

---

# 东莞证券德益 6 个月持有期债券型集合资产管理计划

## 2022 年中期报告

2022 年 06 月 30 日

基金管理人:东莞证券股份有限公司

基金托管人:中国银行股份有限公司

送出日期:2022 年 08 月 25 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董事签字同意，并由董事长签发。

集合计划托管人中国银行股份有限公司根据本集合计划合同规定，于2022年8月9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。

根据《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》，本集合计划于2021年7月6日合同变更生效。本集合计划按照《基金法》及其他有关规定，参照公募基金管理运作。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2022年01月01日起至06月30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	6
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§3 主要财务指标和基金净值表现	7
3.1 主要会计数据和财务指标	7
3.2 基金净值表现	8
§4 管理人报告	8
4.1 基金管理人及基金经理情况	8
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	10
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	10
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	11
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	11
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	11
§5 托管人报告	12
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	12
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	12
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	12
§6 中期财务会计报告(未经审计)	12
6.1 资产负债表	12
6.2 利润表	14
6.3 净资产(基金净值)变动表	16
6.4 报表附注	17
§7 投资组合报告	38
7.1 期末基金资产组合情况	38
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	39
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	39
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	39
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	39
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	40
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	40
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	40
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	40
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	41
7.12 投资组合报告附注	41
§8 基金份额持有人信息	42
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	42
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	43
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	43

§9 开放式基金份额变动.....	43
§10 重大事件揭示.....	43
10.1 基金份额持有人大会决议.....	43
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.....	43
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	43
10.4 基金投资策略的改变.....	43
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	44
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.....	44
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	44
10.8 其他重大事件.....	44
§11 影响投资者决策的其他重要信息.....	46
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.....	46
11.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	46
§12 备查文件目录.....	46
12.1 备查文件目录.....	46
12.2 存放地点.....	46
12.3 查阅方式.....	46

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划
基金简称	东莞证券德益6个月持有期债券
基金主代码	970038
基金运作方式	其他开放式
基金合同生效日	2021年07月06日
基金管理人	东莞证券股份有限公司
基金托管人	中国银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	725,282,508.96份
基金合同存续期	自本集合计划合同变更生效之日起3年，期限届满后按照中国证监会有关规定执行。

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本集合计划主要投资于固定收益品种，在承担合理风险和保持资产流动性的基础上，通过资产配置，力争实现资产的长期稳定增值。
投资策略	<p>本集合计划充分考虑集合计划资产的安全性、收益性及流动性，在严格控制风险的前提下力争实现资产的稳定增值。本集合计划管理人在对宏观经济形势以及微观市场充分研判的基础上密切关注债券市场变化，持续研究债券市场运行状况、研判市场风险，在确保资产稳定增值的基础上，通过积极主动的资产配置，力争实现超越业绩基准的投资收益。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、利率策略；</li> <li>2、久期策略；</li> <li>3、信用策略；</li> <li>4、债券选择策略；</li> <li>5、信用债投资策略</li> <li>6、可转换债券投资策略；</li> <li>7、资产支持证券等品种投资策略。</li> </ol>
业绩比较基准	中债综合指数收益率×95%+央行人民币活期存款

	利率*5%
风险收益特征	本集合计划为债券型集合资产管理计划，预期收益和预期风险高于货币市场基金和货币型集合资产管理计划，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	东莞证券股份有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	丁文进
	联系电话	0755-82886115
	电子邮箱	dwj@dgzq.com.cn
客户服务电话	95328	95566
传真	0755-82554214	010-66594942
注册地址	广东省东莞市莞城区可园南路一号金源中心30楼	北京市西城区复兴门内大街1号
办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路一号金源中心21楼	北京市西城区复兴门内大街1号
邮政编码	523000	100818
法定代表人	陈照星	刘连舸

### 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	www.dgzq.com.cn
基金中期报告备置地点	基金管理人及基金托管人住所

### 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
----	----	------

注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街17号
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	东莞市南城街道袁屋边社区居委会宏二路蜂汇广场1栋办公11楼

### § 3 主要财务指标和基金净值表现

#### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期 (2022年01月01日- 2022年06月30日)
本期已实现收益	10,234,342.27
本期利润	13,845,238.00
加权平均基金份额本期利润	0.0224
本期加权平均净值利润率	2.14%
本期基金份额净值增长率	2.19%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末 (2022年06月30日)
期末可供分配利润	13,543,389.19
期末可供分配基金份额利润	0.0187
期末基金资产净值	754,263,896.81
期末基金份额净值	1.0400
3.1.3 累计期末指标	报告期末 (2022年06月30日)
基金份额累计净值增长率	6.01%

注：（1）所述集合计划业绩指标不包括持有人认购或交易的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

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

（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。

### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.26%	0.02%	-0.22%	0.03%	0.48%	-0.01%
过去三个月	1.43%	0.02%	0.28%	0.04%	1.15%	-0.02%
过去六个月	2.19%	0.03%	0.37%	0.05%	1.82%	-0.02%
自基金合同生效起至今	6.01%	0.03%	1.69%	0.05%	4.32%	-0.02%

#### 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

东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图  
(2021年07月06日-2022年06月30日)



注：本集合计划生效日期为2021年7月6日。

## § 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

东莞证券股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于1988年6月1日取得了中国人民银行广东省分行《关于同意成立东莞证券（有限）公司的批复》（（88）粤银管字第120号）。随后，公司于2003年1月7日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准东莞证券有限责任公司受托投资管理业务资格的批复》（证监机构字【2003】11号）批准，核准从事受托投资管理业务的资格。根据2004年2月1日施行的《证券公司客户资产管理业务管理试行办法》第七十条规定：“本办法实施前中国证监会已核准的证券公司受托投资管理业务资格继续有效，自本办法实施之日起自动变更为客户资产管理业务资格。”因此，公司已经获得的受托投资管理业务资格自2004年2月1日起自动变更为客户资产管理业务资格。

根据中国证监会于2018年11月28日颁布的《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》的规定，并经中国证监会的批准，截至2022年6月30日，我公司已有2只大集合产品完成合同变更并参照公募基金持续运作。后续，我公司将有其他大集合产品完成合同变更并参照公募基金持续运作。

#### 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		
余聪	基金经理	2021-07-06	-	7年	余聪，女，武汉大学金融工程专业硕士研究生，注册会计师，担任过普华永道中天会计师事务所深圳分所审计员、高级审计员。2015年加入东莞证券，先后任东莞证券深圳分公司债券交易员、信用研究员、投资经理，债券交易经验丰富，擅长个券挖掘、信用分析及投资组合管理。具有良好的诚信记录和职业操守，已经取得基金从

					业资格，最近三年未被监管机构采取重大行政监管措施、行政处罚。
--	--	--	--	--	--------------------------------

注：任职日期是指公司公告本集合计划合同生效的日期。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

报告期内，管理人严格遵守《证券法》《证券投资基金法》《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》《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》等有关法律法规及本集合计划资产管理合同、招募说明书等有关法律文件的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用本集合计划资产，在控制风险的前提下，为本集合计划持有人谋求最大利益。报告期，本集合计划运作合法合规，不存在损害本集合计划持有人利益的行为。

#### 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

本报告期内，本管理人严格遵守《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部公平交易制度，通过各项内部风险控制制度和流程，对各环节的投资风险和管理风险进行有效控制，严格控制不同投资组合之间的同日反向交易，严格禁止可能导致不公平交易和利益输送的同日反向交易，确保公平对待所管理的所有投资组合，切实防范利益输送行为。

##### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本集合计划进行可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

#### 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

2022年上半年债市收益率总体窄幅震荡，供给冲击、需求收缩、预期转弱的三重压力仍在，叠加疫情冲击、俄乌冲突、美联储加息三大超预期扰动因素，债市的宏观环境偏顺风，货币政策保持宽松，但宽信用的扰动亦时常存在，如一月份信贷开门红，房地产需求政策开始放松等。十年期国债多数时间是在2.75%至2.85%之间仅10bp的区间内波动，波段争取较为困难。

信用债方面，二季度流动性保持在合理充裕之上，权益市场的降温促使了纯固收基金和理财规模的扩张，机构欠配的压力有增无减，而供给端并未明显增加，信用债市场的高票息机会转瞬即逝，大量资金淤积在短久期和中高等级债券，导致了一些超买行情。

本集合计划主要配置于企业债、公司债、利率债，标的选择上倾向于高等级流动性较佳品种，由于高等级短久期券交易的拥挤，二季度在新增配置上倾向于更加保守。上半年对于可转债仓位总体也较为谨慎，且低价品种在持仓转债中占有更高的比重。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末东莞证券德益6个月持有期债券基金份额净值为1.0400元，本报告期内，基金份额净值增长率为2.19%，同期业绩比较基准收益率为0.37%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，2022年疫情影响最严重的时期大概率已经过去，政策加力，经济复苏是方向。资金面可能由宽松向中性收敛。货币政策仍然保持宽松的概率不小，但财政发力可能带来扰动，关注后续社融斜率的修复。未来全球通胀亦可能会对中国政策刺激力度构成制约。总体而言，债市面临的宏观环境不如上半年，可能面临调整，但在微观主体活力不强，疫情长尾效应冲击下，预计调整有限。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本报告期内，本集合计划管理人严格遵守《企业会计准则》《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证监会相关规定和集合计划合同的约定，对集合计划所持有的投资品种进行估值，本集合计划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。集合计划份额净值由集合计划管理人完成估值后，经集合计划托管人复核无误后由集合计划管理人对外公布。

本集合计划管理人设有估值工作小组，估值小组成员具有多年的证券、基金从业经验和投资、风险管理经验，熟悉相关法律法规，具备投资、研究、风险管理或基金估值运作等方面的专业胜任能力。

本集合计划管理人已与中债金融估值中心有限公司签署服务协议，由中债金融估值中心有限公司按约定提供银行间同业市场的估值数据、流通受限股票的折扣率数据等。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本集合计划于2022年06月07日发布公告以2022年06月01日可分配利润为基准，本集合计划基金份额每10份基金份额发放红利0.2元人民币。

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

本集合计划本报告期内未出现连续二十个工作日份额持有人数量不满二百人或者资产净值低于五千万元情形。

## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划（以下称“本集合计划”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、本集合计划合同和托管协议的有关规定，不存在损害本集合计划份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、本集合计划合同和托管协议的规定，对本集合计划管理人的投资运作进行了必要的监督，对本集合计划资产净值的计算、本集合计划份额申购赎回价格的计算以及本集合计划费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本集合计划管理人存在损害本集合计划份额持有人利益的行为。

### 5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

## § 6 中期财务会计报告(未经审计)

### 6.1 资产负债表

会计主体：东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划

报告截止日：2022年06月30日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2022年06月30日	上年度末 2021年12月31日
<b>资产：</b>			
银行存款	6.4.7.1	971,464.62	10,999,196.35
结算备付金		221,315.43	238,612.72
存出保证金		23,167.53	10,378.78
交易性金融资产	6.4.7.2	672,140,447.22	379,668,542.30

其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		672,140,447.22	379,668,542.30
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	79,850,348.70	64,970,702.46
债权投资		-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
应收清算款		-	124,812.40
应收股利		-	-
应收申购款		3,970,514.92	5,578,972.12
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	7,294,109.45
资产总计		757,177,258.42	468,885,326.58
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2022年06月30日</b>	<b>上年度末 2021年12月31日</b>
<b>负 债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		243,220.24	9,822,700.18
应付赎回款		1,956,052.49	-

应付管理人报酬		306,142.39	149,797.29
应付托管费		61,228.47	29,959.48
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		267,066.95	137,161.04
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.5	79,651.07	15,682.56
负债合计		2,913,361.61	10,155,300.55
<b>净资产：</b>			
实收基金	6.4.7.6	725,282,508.96	442,210,789.47
其他综合收益		-	-
未分配利润	6.4.7.7	28,981,387.85	16,519,236.56
净资产合计		754,263,896.81	458,730,026.03
负债和净资产总计		757,177,258.42	468,885,326.58

## 6.2 利润表

会计主体：东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划

本报告期：2022年01月01日至2022年06月30日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2022年01月01日至2022年0 6月30日
<b>一、营业总收入</b>		15,906,856.19
1. 利息收入		1,196,156.94
其中：存款利息收入	6.4.7.8	10,739.69
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		1,185,417.25
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		11,099,803.52

其中：股票投资收益	6.4.7.9	-
基金投资收益	6.4.7.10	-
债券投资收益	6.4.7.11	11,099,803.52
资产支持证券投资收益	6.4.7.12	-
贵金属投资收益	6.4.7.13	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-
股利收益	6.4.7.15	-
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）	6.4.7.16	3,610,895.73
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	-
<b>减：二、营业总支出</b>		2,061,618.19
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	1,589,707.14
2. 托管费	6.4.10.2.2	317,941.49
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	-
4. 投资顾问费		-
5. 利息支出		22,293.41
其中：卖出回购金融资产支出		22,293.41
6. 信用减值损失		-
7. 税金及附加		37,914.52
8. 其他费用	6.4.7.18	93,761.63
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		13,845,238.00
减：所得税费用		-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		13,845,238.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-
<b>六、综合收益总额</b>		13,845,238.00

### 6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划

本报告期：2022年01月01日至2022年06月30日

单位：人民币元

项 目	本期 2022年01月01日至2022年06月30日			
	实收基金	其他综合收 益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产 (基金净值)	442,210,789. 47	-	16,519,236.5 6	458,730,026. 03
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产 (基金净值)	442,210,789. 47	-	16,519,236.5 6	458,730,026. 03
三、本期增减变动额 (减少以“-”号填 列)	283,071,719. 49	-	12,462,151.2 9	295,533,870. 78
(一)、综合收益总 额	-	-	13,845,238.0 0	13,845,238.0 0
(二)、本期基金份 额交易产生的基金 净值变动数(净值减 少以“-”号填列)	283,071,719. 49	-	12,840,788.9 9	295,912,508. 48
其中：1. 基金申购款	384,810,908. 62	-	17,357,924.0 1	402,168,832. 63
2. 基金赎回 款	-101,739,18 9.13	-	-4,517,135.0 2	-106,256,32 4.15
(三)、本期向基金 份额持有人分配利 润产生的基金净值 变动(净值减少以	-	-	-14,223,875. 70	-14,223,875. 70



“-”号填列)				
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产(基金净值)	725,282,508.96	-	28,981,387.85	754,263,896.81

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告6.1至6.4财务报表由下列负责人签署：

潘海标

甘愿萍

张烙印

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

东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划（以下简称“本集合计划”）原为旗峰避险增值集合资产管理计划（以下简称“原集合计划”）。原集合计划为限定性集合资产管理计划，于2012年8月20日经中国证监会证监许可[2012]1141号文核准设立，自2012年9月17日起开始募集，于2012年10月26日结束募集工作，并于2012年11月1日正式成立。原集合计划在推广期间实收参与资金共计人民币 387,817,641.71元（含利息转份额），折合387,817,641.71份集合计划份额，上述资金经中审亚太会计师事务所审验。原集合计划管理人为东莞证券股份有限公司，托管人为中国银行股份有限公司。

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，中国证监会已完成对本集合计划的规范验收并批准了合同变更。自2021年7月6日起，《东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划资产管理合同》生效，原《旗峰避险增值集合资产管理计划资产管理合同》同日起失效。

本集合计划为契约型开放式大集合产品，系管理人依据《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》进行规范并经中国证监会备案的投资者人数不受200人限制的集合资产管理计划。

本集合计划的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具，包括债券（含国债、金融债、企业债、公司债、次级债、地方政府债、可转换债券、可交换债、央行票据、短期融资券、超短期融资券、中期票据等债券）、资产支持证券、债券回购、同业存单、银行存款（包括协议存款、定期存款及其他银行存款）、货币市场工具、现金等，以及法律法规或中国证监会允许集合资产管理计划投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。

本集合计划不参与股票等权益类资产的投资，但可持有因可转换债券和可交换债券转股所形成的股票等权益类资产。因上述原因持有的股票，本集合计划将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资产管理计划投资其他品种，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：债券资产的投资比例不低于集合计划资产的80%；持有的现金或者到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于集合计划资产净值的5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

如法律法规或中国证监会变更投资品种的投资比例限制，管理人在履行适当程序后，可以调整上述投资品种的投资比例。

#### **6.4.2 会计报表的编制基础**

本财务报表系按照财政部颁布的《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，对于在具体会计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》及其他中国证监会、中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

本财务报表以本集合计划持续经营为基础列报。

#### **6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明**

本集合计划财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集合计划2022年06月30日的财务状况以及2022年度上半年会计期间的经营成果和资产净值变动情况，本财务报表的实际编制期间自2022年01月01日至2022年06月30日止。

#### **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、会计估计与最近一年期报告相一致。

#### **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**

本集合计划在本报告期间无需说明的重大会计政策变更。

##### **6.4.5.2 会计估计变更的说明**

本集合计划在本报告期间无需说明的重大会计估计变更。

##### **6.4.5.3 差错更正的说明**

本集合计划在本报告期间无需说明的重大会计差错更正。

#### 6.4.6 税项

本集合计划目前比照证券投资基金的相关税务法规及其他相关国内税务法规计提和缴纳税款，主要税项列示如下：

##### 6.4.6.1 增值税

根据财政部和国家税务总局2017年6月30日发布的《关于资管产品增值税有关问题的通知》，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税，通知自2018年1月1日起施行。

本集合计划分别按实际缴纳的增值税额的7%、3%和2%缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

##### 6.4.6.2 印花税

证券（股票）交易印花税税率为1%，由出让方缴纳。

##### 6.4.6.3 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自2008年10月9日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税。

#### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2022年06月30日
活期存款	971,464.62
等于：本金	970,646.07
加：应计利息	818.55
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	971,464.62

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2022年06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	302,011,645.98	6,420,273.03	310,901,872.83	2,469,953.82
	银行间市场	348,632,042.31	8,404,384.39	361,238,574.39	4,202,147.69
	合计	650,643,688.29	14,824,657.42	672,140,447.22	6,672,101.51
资产支持证券	-	-	-	-	
基金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
合计	650,643,688.29	14,824,657.42	672,140,447.22	6,672,101.51	

#### 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

本报告期末，本集合计划未持有衍生金融资产/负债。

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

##### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

项目	本期末 2022年06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	79,850,348.70	-
合计	79,850,348.70	-

#### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本报告期末，本集合计划未持有通过买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.4.7.5 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2022年06月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
应付交易费用	17,664.00
其中：交易所市场	4,827.34
银行间市场	12,836.66
应付利息	-
预提费用	61,987.07
合计	79,651.07

#### 6.4.7.6 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2022年01月01日至2022年06月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	442,210,789.47	442,210,789.47
本期申购	384,810,908.62	384,810,908.62
本期赎回（以“-”号填列）	-101,739,189.13	-101,739,189.13

本期末	725,282,508.96	725,282,508.96
-----	----------------	----------------

#### 6.4.7.7 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	9,731,944.99	6,787,291.57	16,519,236.56
本期利润	10,234,342.27	3,610,895.73	13,845,238.00
本期基金份额交易产生的变动数	7,800,977.63	5,039,811.36	12,840,788.99
其中：基金申购款	10,416,488.80	6,941,435.21	17,357,924.01
基金赎回款	-2,615,511.17	-1,901,623.85	-4,517,135.02
本期已分配利润	-14,223,875.70	-	-14,223,875.70
本期末	13,543,389.19	15,437,998.66	28,981,387.85

#### 6.4.7.8 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
	2022年01月01日至2022年06月30日
活期存款利息收入	8,352.51
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	2,224.70
其他	162.48
合计	10,739.69

#### 6.4.7.9 股票投资收益——买卖股票差价收入

本报告期间本集合计划无股票投资收益——买卖股票差价收入。

#### 6.4.7.10 基金投资收益

本报告期间本集合计划无基金投资收益。

#### 6.4.7.11 债券投资收益

##### 6.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2022年01月01日至2022年06月30日
债券投资收益——利息收入	11,767,625.63
债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入	-667,822.11
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	11,099,803.52

#### 6.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年01月01日至2022年06月30日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	78,484,636.89
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	72,118,791.26
减：应计利息总额	6,995,734.58
减：交易费用	37,933.16
买卖债券差价收入	-667,822.11

#### 6.4.7.11.3 债券投资收益——赎回差价收入

本报告期间本集合计划无债券投资收益——赎回差价收入。

#### 6.4.7.11.4 债券投资收益——申购差价收入

本报告期间本集合计划无债券投资收益——申购差价收入。

#### 6.4.7.12 资产支持证券投资收益

##### 6.4.7.12.1 资产支持证券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	
	2022年01月01日至2022年06月30日	
资产支持证券投资收益——利息收入		-
资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入		-
资产支持证券投资收益——赎回差价收入		-
资产支持证券投资收益——申购差价收入		-
合计		-

注：本报告期间本集合计划无资产支持证券投资收益。

#### 6.4.7.13 贵金属投资收益

##### 6.4.7.13.1 贵金属投资收益项目构成

本报告期间本集合计划无贵金属投资收益。

##### 6.4.7.13.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

本报告期间本集合计划无贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入。

##### 6.4.7.13.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

本报告期间本集合计划无贵金属投资收益——赎回差价收入。

##### 6.4.7.13.4 贵金属投资收益——申购差价收入

本报告期间本集合计划无贵金属投资收益——申购差价收入。

#### 6.4.7.14 衍生工具收益

##### 6.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本报告期间本集合计划无衍生工具收益——买卖权证差价收入。

##### 6.4.7.14.2 衍生工具收益——其他投资收益

本报告期间本集合计划无衍生工具收益——其他投资收益。

#### 6.4.7.15 股利收益



本报告期间本集合计划无股利收益。

**6.4.7.16 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期 2022年01月01日至2022年06月30日
1. 交易性金融资产	3,713,645.21
——股票投资	-
——债券投资	3,713,645.21
——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	102,749.48
合计	3,610,895.73

**6.4.7.17 其他收入**

本报告期间本集合计划无其他收入。

**6.4.7.18 其他费用**

单位：人民币元

项目	本期 2022年01月01日至2022年06月30日
审计费用	2,479.70
信息披露费	59,507.37
汇划手续费	13,174.56
帐户维护费	18,000.00
其他	600.00

合计	93,761.63
----	-----------

**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**

本报告期末本集合计划不存在需要说明的或有事项。

**6.4.8.2 资产负债表日后事项**

截止本集合计划报告报出日，本集合计划不存在需要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**

本报告期末本集合计划存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

**6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方**

关联方名称	与本基金的关系
东莞证券股份有限公司	集合计划的管理人和销售机构
中国银行股份有限公司	集合计划的托管人

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

**6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易**

**6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易**

**6.4.10.1.1 股票交易**

本报告期末本集合计划未有通过关联方交易单元进行的股票交易。

**6.4.10.1.2 权证交易**

本报告期末本集合计划未发生通过关联方交易单元进行的权证交易。

**6.4.10.1.3 债券交易**

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2022年01月01日至2022年06月30日	
	成交金额	占当期债券买卖 成交总额的比例
东莞证券股份有限	175,340,921.72	100.00%

公司		
----	--	--

#### 6.4.10.1.4 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2022年01月01日至2022年06月30日	
	成交金额	占当期债券回购 成交总额的比例
东莞证券股份有限 公司	105,800,000.00	100.00%

#### 6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名 称	本期 2022年01月01日至2022年06月30日			
	当期佣金	占当期 佣金总 量的比 例	期末应付佣金余额	占期末应 付佣金总 额的比例
东莞证券 股份有限 公司	35,447.30	100.00%	4,827.34	100.00%

#### 6.4.10.2 关联方报酬

##### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2022年01月01日至2022年06月30日
	当期发生的基金应支付的管理费
其中：支付销售机构的客户维护费	-

注：本集合计划的管理费按前一日集合计划资产净值的0.50%年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.50\% \div \text{当年天数}$$

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

集合计划管理费每日计算，逐日累计至每月末，按月支付，由托管人根据与管理人核对一致的财务数据，自动在次月首五个工作日内、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。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

#### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2022年01月01日至2022年06月30日
当期发生的基金应支付的托管费	317,941.49

注：本集合计划的托管费按前一日集合计划资产净值的0.10%的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$

H为每日应计提的集合计划托管费

E为前一日的集合计划资产净值

集合计划托管费每日计算，逐日累计至每月末，按月支付，由托管人根据与管理人核对一致的财务数据，自动在次月首五个工作日内、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。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

#### 6.4.10.2.3 销售服务费

本集合计划本报告期内无销售服务费用。

#### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本集合计划本报告期末与关联方进行银行间同业市场债券（含回购）交易。

#### 6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

##### 6.4.10.4.1 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 2022年01月01日至2022年06月30日
基金合同生效日（2021年07月06日）持有的基金份额	5,461,534.11
报告期初持有的基金份额	5,461,534.11

报告期间申购/买入总份额	0.00
报告期间因拆分变动份额	0.00
减：报告期间赎回/卖出总份额	0.00
报告期末持有的基金份额	5,461,534.11
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.75%

#### 6.4.10.4.2 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

本报告期末，除管理人之外的其他关联方未投资本集合计划。

#### 6.4.10.5 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 2022年01月01日至2022年06月30日	
	期末余额	当期利息收入
中国银行股份有限公司	971,464.62	8,352.51

#### 6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

本期 2022年01月01日至2022年06月30日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：张/股）	总金额
-	-	-	-	-	-

注：报告期内本集合计划无参与关联方承销证券的情况。

#### 6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

报告期末本集合计划无须作说明的其他关联交易事项。

#### 6.4.11 利润分配情况——固定净值型货币市场基金之外的基金

单位：人民币元

序号	权益 登记日	除息日	每10份基 金 份额分红 数	现金形式 发放总额	再投资形 式发放总 额	本期利润 分配合计	备注
1	2022-06 -08	2022-06 -08	0.200	13,548,58 4.54	675,291.1 6	14,223,87 5.70	-
合计			0.200	13,548,58 4.54	675,291.1 6	14,223,87 5.70	-

#### 6.4.12 期末（2022年06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

金额单位：人民币元

6.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券 代码	证券 名称	成功 认购 日	受限 期	流通 受限 类型	认购 价格	期末 估值 单价	数量 (单 位：股)	期末 成本 总额	期末 估值 总额	备注
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

注：本报告期末未持有流通受限证券。

##### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

报告期末本集合计划未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本报告期末本集合计划未持有银行间市场债券正回购。

###### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本报告期末本集合计划未持有交易所市场债券正回购。

#### 6.4.13 金融工具风险及管理

本集合计划为债券型基金，属于证券投资基金中的中低风险品种，其预期风险与预期收益高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。本集合计划在日常经营活动

中面临的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本集合计划主要投资于固定收益品种，在承担合理风险和保持资产流动性的基础上，通过资产配置，力争实现资产的长期稳定增值。

#### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本集合计划的管理人奉行全面风险管理的理念，建立规范科学有效的内部风险管理体系结构。管理人建立以各单位（不包括风险管理部门、合规管理部门、内核管理部门、法律事务部门、财务部门、行政管理部门、证券事务部门及审计部门）、子公司为第一道风险防线，风险管理部门、合规管理部门、内核管理部门、法律事务部门、财务部门、行政管理部门和证券事务部门为第二道风险防线，审计部门为第三道风险防线的三道风险防线组织架构。管理人建立以董事会及其风险控制委员会、经理层及其下设风险管理执行委员会、各风险管理单位与审计部门、除各风险管理单位与审计部门以外的其他单位及子公司组成的四个风险管理层级组织架构。

#### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指债务人、交易对手未能履行约定的义务而给债权人造成经济损失的可能性，以及由于债务人、交易对手的信用评级的变动、履约能力的变化及担保资产价值变化等导致债权的市场价值变动而引起损失的可能性。本集合计划的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。对于交易对手设定白名单，每季度进行评估，不同评级的交易对手设定交易限额。本集合计划的活期银行存款存放在本集合计划的托管行中国银行股份有限公司。本集合计划在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本集合计划的管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。本集合计划债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

##### 6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2022年06月30日	上年度末 2021年12月31日
A-1	10,242,224.66	10,000,000.00
A-1以下	-	-
未评级	41,704,468.49	16,085,510.00
合计	51,946,693.15	26,085,510.00

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2. 未评级债券包括了期限小于一年（含）的国债、政策性金融债、央行票据及未有第三方机构评级的短期融资券和超短期融资券。

3. 债券投资以市值列示。

#### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本集合计划本报告期末无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

本集合计划本报告期末无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 2022年06月30日	上年度末 2021年12月31日
AAA	416,147,114.73	234,365,853.80
AAA以下	174,549,003.99	110,220,178.50
未评级	29,497,635.35	8,997,000.00
合计	620,193,754.07	353,583,032.30

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2. 未评级债券包括了期限大于一年的国债、政策性金融债和央行票据。

3. 债券投资以市值列示。

#### 6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本集合计划本报告期末无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

本集合计划本报告期末无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

流动性风险是指产品在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本集合计划的流动性风险一方面来自于份额持有人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。



针对兑付赎回资金的流动性风险，本集合计划管理人建立交易日间盯市机制，对本集合计划头寸及申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持集合计划投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本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模式带来的流动性风险，有效保障集合计划持有人利益。

针对交易市场不活跃而带来的变现困难，本集合计划管理人综合考虑产品投资品种特点，监测投资组合的构成情况，合理评估投资品种投资收益与其流动性状况，尽可能选择成交活跃、容易变现、市场流动性较高的品种。本集合计划管理人对证券投资品种进行集中度和限额控制，控制单个投资品种配置比例或额度，分散投资风险，防止仓位过度集中。

#### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本集合计划管理人在集合计划运作过程中按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本集合计划组合资产的流动性风险进行管理。

本集合计划的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具，包括债券（含国债、金融债、企业债、公司债、次级债、地方政府债、可转换债券、可交换债、央行票据、短期融资券、超短期融资券、中期票据等债券）、资产支持证券、债券回购、同业存单、银行存款（包括协议存款、定期存款及其他银行存款）、货币市场工具、现金等，以及法律法规或中国证监会允许集合资产管理计划投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。本集合计划管理人建立了科学的资产负债管理和头寸管理机制，并通过限制投资集中度来管理投资品种变现的流动性风险。本报告期末未持有流通受限证券，所持有的资产均能及时变现。评估结果显示组合高流动性资产比重较高，组合变现比例能力较好。

#### 6.4.13.4 市场风险

市场风险是指由于证券市场价格受到经济因素、政治因素、投资心理等各种因素的影响，导致本集合计划收益水平变化而产生的风险，反映了本集合计划资产中金融工具或证券价值对市场参数变化的敏感性。市场风险包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指利率敏感性金融工具的公允价值及将来现金流受市场利率变动而发生波动的风险。

本集合计划管理人通过设置久期、偏离度、VaR 等指标对利率风险进行管理。

本集合计划主要投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2022年0 6月30 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	971,464.62	-	-	-	-	971,464.62
结算备付金	221,315.43	-	-	-	-	221,315.43
存出保证金	23,167.53	-	-	-	-	23,167.53
交易性金融资产	77,597,645.89	38,797,981.03	550,817,187.42	4,927,632.88	-	672,140,447.22
买入返售金融资产	79,850,348.70	-	-	-	-	79,850,348.70
应收申购款	-	-	-	-	3,970,514.92	3,970,514.92
资产总计	158,663,942.17	38,797,981.03	550,817,187.42	4,927,632.88	3,970,514.92	757,177,258.42
负债						
应付清算款	-	-	-	-	243,220.24	243,220.24
应付赎回款	-	-	-	-	1,956,052.49	1,956,052.49
应付管理人报酬	-	-	-	-	306,142.39	306,142.39
应付托管费	-	-	-	-	61,228.47	61,228.47
应交税费	-	-	-	-	267,066.95	267,066.95
其他负债	-	-	-	-	79,651.07	79,651.07
负债总计	-	-	-	-	2,913,361.61	2,913,361.61
利率敏感度缺口	158,663,942.17	38,797,981.03	550,817,187.42	4,927,632.88	1,057,153.31	754,263,896.81
上年度末 2021年1 2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	10,999,196.35	-	-	-	-	10,999,196.35

结算备付金	238,612.72	-	-	-	-	238,612.72
存出保证金	10,378.78	-	-	-	-	10,378.78
交易性金融资产	18,835,136.00	37,437,877.00	317,478,681.30	5,916,848.00	-	379,668,542.30
买入返售金融资产	64,970,602.46	-	-	-	-	64,970,602.46
应收证券清算款	-	-	-	-	124,812.40	124,812.40
应收利息	-	-	-	-	7,294,109.45	7,294,109.45
应收申购款	-	-	-	-	5,578,972.12	5,578,972.12
资产总计	95,053,926.31	37,437,877.00	317,478,681.30	5,916,848.00	12,997,893.97	468,885,226.58
负债						
应付证券清算款	-	-	-	-	9,822,700.18	9,822,700.18
应付管理人报酬	-	-	-	-	149,797.29	149,797.29
应付托管费	-	-	-	-	29,959.48	29,959.48
应付交易费用	-	-	-	-	10,682.56	10,682.56
应交税费	-	-	-	-	137,161.04	137,161.04
其他负债	-	-	-	-	5,000.00	5,000.00
负债总计	-	-	-	-	10,155,300.55	10,155,300.55
利率敏感度缺口	95,053,926.31	37,437,877.00	317,478,681.30	5,916,848.00	2,842,593.42	458,729,926.03

#### 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 2022年06月30日	上年度末 2021年12月31日
	1. 市场利率下降25个基点	2,325,120.47	1,618,417.12
	2. 市场利率上升25个基点	-2,305,248.31	-1,604,186.64

#### 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

其他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固定收益品种，因此无重大其他价格风险。

##### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2022年06月30日		上年度末 2021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	672,140,447.22	89.11	379,668,542.30	82.77
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	672,140,447.22	89.11	379,668,542.30	82.77

##### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

本报告期末本集合计划无其他价格风险的敏感性分析。

#### 6.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

本集合计划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

##### 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

金额单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2022年06月30日	上年度末 2021年12月31日
第一层次	17,909,532.55	8,376,409.50
第二层次	654,230,914.67	371,292,132.80
第三层次	-	-
合计	672,140,447.22	379,668,542.30

##### 6.4.14.2.2 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

##### 6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

#### 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### (1) 公允价值

##### (a) 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

##### (b) 持续的以公允价值计量的金融工具

##### (i) 各层次金融工具公允价值

于2022年06月30日，本集合计划持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层次的余额为17,909,532.55元，属于第二层次的余额为654,230,914.67，无属于第三层次的余额。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本集合计划本期及上年度可比期间持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层次未发生重大变动。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于2022年06月30日，本集合计划未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

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

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本集合计划无需要说明的其他重要事项。

## § 7 投资组合报告

### 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	-	-
	其中：股票	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	672,140,447.22	88.77
	其中：债券	672,140,447.22	88.77
	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	79,850,348.70	10.55
	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	1,192,780.05	0.16

8	其他各项资产	3,993,682.45	0.53
9	合计	757,177,258.42	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

本报告期末本集合计划未持有股票。

### 7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本报告期末本集合计划未持有港股通股票。

## 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

本报告期末本集合计划未持有股票。

## 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

本报告期末本集合计划未持有股票。

### 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

本报告期末本集合计划未持有股票。

### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

本报告期末本集合计划未持有股票。

## 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	44,694,739.45	5.93
2	央行票据	-	-
3	金融债券	10,236,701.37	1.36
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	384,701,030.00	51.00
5	企业短期融资券	-	-

6	中期票据	214,598,443.85	28.45
7	可转债(可交换债)	17,909,532.55	2.37
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	672,140,447.22	89.11

### 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	019658	21国债10	240,000	24,459,583.56	3.24
2	136553	16联投01	200,000	21,091,726.03	2.80
3	102103205	21西海公用MT N001	200,000	20,626,887.67	2.73
4	184191	22淮北01	200,000	20,528,082.19	2.72
5	1924010	19经开国投项目 债	200,000	16,817,287.67	2.23

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

本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

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

本集合计划本报告期末未持有权证。

### 7.10 本基金投资股指期货的投资政策

- (1) 本集合计划本报告期末未持有股指期货。
- (2) 本集合计划本报告期内未进行股指期货交易。



### 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

- (1) 本集合计划本报告期末未持有国债期货。  
 (2) 本集合计划本报告期内未进行国债期货交易。

### 7.12 投资组合报告附注

#### 7.12.1 本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收到公开谴责、处罚的情形

注：本集合计划投资的前十名证券的发行主体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收到公开谴责、处罚的情形。

#### 7.12.2 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内投资前十名股票中不存在投资于超出合同规定备选股票库之外的投资决策程序的情形。

#### 7.12.3 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	23,167.53
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	3,970,514.92
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	3,993,682.45

#### 7.12.4 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	110059	浦发转债	4,240,038.36	0.56

2	113042	上银转债	4,203,364.38	0.56
3	113050	南银转债	1,226,775.34	0.16
4	127031	洋丰转债	630,501.23	0.08
5	110053	苏银转债	629,884.25	0.08
6	127025	冀东转债	573,994.11	0.08
7	113013	国君转债	568,002.05	0.08
8	113052	兴业转债	558,359.59	0.07
9	110073	国投转债	535,023.97	0.07
10	127022	恒逸转债	508,358.96	0.07
11	123048	应急转债	500,438.63	0.07
12	110081	闻泰转债	492,730.41	0.07
13	113616	韦尔转债	383,168.22	0.05
14	110079	杭银转债	375,849.04	0.05
15	127005	长证转债	347,206.19	0.05
16	113043	财通转债	332,497.40	0.04
17	113044	大秦转债	218,125.21	0.03
18	113621	彤程转债	140,583.70	0.02

### 7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本集合计划本报告期末未持有股票。

## § 8 基金份额持有人信息

### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (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
4,605	157,498.92	30,982,389.30	4.27%	694,300,119.66	95.73%

## 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	1,257,695.48	0.17%

## 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	10~50
本基金基金经理持有本开放式基金	0~10

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2021年07月06日)基金份额总额	56,010,979.48
本报告期期初基金份额总额	442,210,789.47
本报告期基金总申购份额	384,810,908.62
减：本报告期基金总赎回份额	101,739,189.13
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	725,282,508.96

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开份额持有人大会。

### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，本集合计划管理人、托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，未发生涉及本集合计划、本集合计划财产或本集合计划托管业务的诉讼。

### 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

本集合计划本报告期应支付给大信会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为 5,000.00 元人民币。该会计师事务所自本集合计划合同生效日起为本集合计划提供审计服务至今。

### 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内本集合计划管理人和托管人托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

### 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
东莞证券	2	-	-	35,447.30	100.00%	-

#### 10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
东莞证券	175,340,921.72	100.00%	105,800,000.00	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	东莞证券股份有限公司关于旗下集合资产管理计划（参照公募基金运作）执行新金	管理人网站、基金电子披露网站、指定报刊	2022-01-01

	融工具相关会计准则的公告		
2	东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划2021年第四季度报告及提示性公告	管理人网站、基金电子披露网站、指定报刊	2022-01-22
3	东莞证券股份有限公司关于东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划参加上海天天基金销售有限公司申购费率优惠活动的公告	管理人网站、基金电子披露网站、指定报刊	2022-03-09
4	关于增加蚂蚁（杭州）基金销售有限公司为东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划代销机构并参加其费率优惠活动的公告	管理人网站、基金电子披露网站、指定报刊	2022-03-09
5	东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划2021年年度报告及提示性公告	管理人网站、基金电子披露网站、指定报刊	2022-03-31
6	东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划2022年第一季度报告及提示性公告	管理人网站、基金电子披露网站、指定报刊	2022-04-18
7	东莞证券股份有限公司关于东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划开通产品定期定额投资业务的公告	管理人网站、基金电子披露网站、指定报刊	2022-05-23
8	东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划分红公告	管理人网站、基金电子披露网站、指定报刊	2022-06-07
9	东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划招募说明书更新、产品资料概要更新及提示性公告	管理人网站、基金电子披露网站、指定报刊	2022-06-30

## § 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

本集合计划本报告期内未出现单一投资者持有集合计划份额比例达到或超过本集合计划总份额20%的情况。

### 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内，除已公告信息外，本集合计划未有影响投资者决策的其他重要信息。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、《关于准予旗峰避险增值集合资产管理计划合同变更的回函》（机构部函[2021]1429号）；
- 2、《东莞证券德益6个月持有期债券型资产管理计划2021年合同生效公告》；
- 3、《东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划资产管理合同》；
- 4、《东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划托管协议》；
- 5、《东莞证券德益6个月持有期债券型集合资产管理计划招募说明书》；
- 6、管理人业务资格批件、营业执照。

### 12.2 存放地点

广东省东莞市莞城区可园南路1号金源中心21楼

### 12.3 查阅方式

1、书面查阅：可以在营业时间在管理人文件存放地点免费查阅，也可按工本费购买复印件。[客服电话 95328]

2、管理人网站：[www.dgzq.com.cn]

东莞证券股份有限公司  
二〇二二年八月二十五日