申万菱信安鑫优选混合型证券投资基金 2019年半年度报告摘要

基金管理人:申万菱信基金管理有限公司
基金托管人:华夏银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一九年八月二十四日

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。本半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。

基金托管人华夏银行股份有限公司根据本基金合同规定, 于2019年8月20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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读半年度报告正文。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2019年1月1日起至6月30日止。

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	申万菱信安鑫优选混合	
基金主代码	003493	
交易代码	003493	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2016年11月7日	
基金管理人	申万菱信基金管理有限公司	
基金托管人	华夏银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	458,570,044.21份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	安鑫优选A	安鑫优选C
下属分级基金的交易代码	003493	003512
报告期末下属分级基金的份额总额	426,488,291.83份	32,081,752.38份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在严格控制风险的前提下, 通过积极主动的资产配置,充分挖掘和利用市场中潜在的投资机会,力求为基金份额持有人获取超过业绩比较基准的收益。
投资策略	本基金充分发挥基金管理人的投资研究优势,通过对宏观经济基本面(包括经济运行周期、财政及货币政策、产业政策)、流动性水平(包括资金面供求情况、证券市场估值水平)的深入研究分析以及市场情绪的合理判断,紧密追踪股票市场、债券市场、货币市场三大类资产的预期风险和收益,并据此对本基金资产在股票、债券、现金之间的投资比例进行动态调整,谋求基金资产的长期稳健增值。
业绩比较基准	30%×沪深300指数收益率+70%×中证综合债指数收益率
风险收益特征	本基金为混合型基金,其预期收益及预期风险水平高于债券型基金与货币市场基金,低于股票型基金,属于中高预期收益和预期风险水平的投资品种。

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		申万菱信基金管理有限公司	华夏银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	王菲萍	郑鹏
	联系电话	021-23261188	010-85238667
	电子邮箱	service@swsmu.com	zhengpeng@hxb.com.cn
客户服务电话		4008808588	95577
传真		021-23261199	010-85238419

2.4 信息披露方式

登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.swsmu.com
基金半年度报告备置地点	申万菱信基金管理有限公司 华夏银行股份有限公司

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(2019年1月1日至2019年6月30日)	
	安鑫优选A	安鑫优选C
本期已实现收益	16,930,005.89	61,730.02
本期利润	15,096,010.15	277,594.63
加权平均基金份额本期利润	0.0470	0.0928
本期加权平均净值利润率	4.42%	8.75%
3.1.2期末数据和指标	报告期末(2019年6月30日)	
	安鑫优选A	安鑫优选C
期末可供分配基金份额利润	0.0189	0.0155
期末基金资产净值	441,334,247.76	33,089,290.69
期末基金份额净值	1.035	1.031

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)上述基金业绩指标已扣除了基金的管理费、托管费和各项交易费用,但不包括持有人认购或交易基金的各项费用(例如:申购费、赎回费等),计入认购或交易基金各项费用后,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

安鑫优选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	0.66%	0.22%	1.99%	0.34%	-1.33%	-0.12%
过去三个月	0.10%	0.26%	0.24%	0.44%	-0.14%	-0.18%
过去六个月	4.36%	0.25%	9.29%	0.45%	-4.93%	-0.20%
过去一年	4.15%	0.20%	7.54%	0.45%	-3.39%	-0.25%
自基金合同生效起至今	8.01%	0.21%	11.16%	0.34%	-3.15%	-0.13%

安鑫优选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	0.57%	0.22%	1.99%	0.34%	-1.42%	-0.12%
过去三个月	0.01%	0.26%	0.24%	0.44%	-0.23%	-0.18%
过去六个月	4.27%	0.25%	9.29%	0.45%	-5.02%	-0.20%
过去一年	3.97%	0.20%	7.54%	0.45%	-3.57%	-0.25%
自基金合同生效起至今	7.60%	0.21%	11.16%	0.34%	-3.56%	-0.13%

注:本基金的业绩基准指数按照构建公式每交易日进行计算,计算方式如下:

benchmark(0) =1000;

%benchmark(t)= 30%*(沪深300指数 (t)/ 沪深300指数(t-1)-1)+70%*(中证综合债指数 (t)/ 中证综合债指数(t-1)-1);

benchmark(t)=(1+%benchmark(t))* benchmark(t-1) ;

其中t=1,2,3,… 。

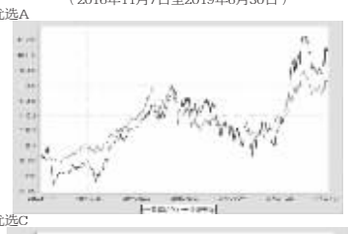
3.2.2自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

申万菱信安鑫优选混合型证券投资基金

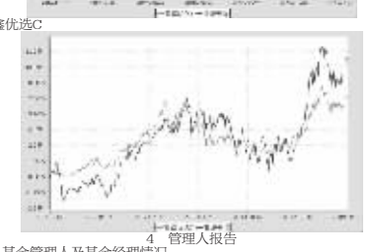
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2016年11月7日至2019年6月30日)

安鑫优选A



安鑫优选C



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

申万菱信基金管理有限公司原名申万巴黎基金管理有限公司, 是由国内大型综合类券商申万宏源证券有限公司和三菱UFJ信托银行株式会社共同设立的一家中外合资基金管理公司。公司成立于2004年1月15日,注册地在中国上海,注册资本金为1.5亿元人民币。其中,申万宏源证券有限公司持有67%的股份,三菱UFJ信托银行株式会社持有33%的股份。

公司成立以来业务增长迅速,在北京、广州先后建立了分公司。截至2019年6月30日,公司旗下管理了包括股票型、混合型、债券型和货币型在内的34只开放式基金,形成了完整而丰富的产品线。公司旗下基金管理资产规模超过238亿元,客户数超过596万户。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理的简介

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		
叶瑜珍	本基金基金经理	2016-11-07	-	14年	叶瑜珍女士,硕士研究生。2005年01月加入申万菱信基金管理有限公司,历任风险分析师、信用分析师、基金经理助理,申万菱信添益宝债券型证券投资基金基金经理, 现任申万菱信可转换债券债券型证券投资基金、申万菱信收益宝货币市场基金、申万菱信安鑫优选混合型证券投资基金、申万菱信安鑫精选混合型证券投资基金、申万菱信安泰惠利纯债债券型证券投资基金基金经理。
蒲延杰	权益研究部负责人、本基金基金经理	2016-11-09	-	10年	蒲延杰先生,博士研究生。曾任职于中国工商银行总行资产管理部固定收益投资处, 瑞银证券有限责任公司证券研究部。2015年07月加入申万菱信基金管理有限公司,曾任宏观、策略与中小盘高级研究员,基金经理助理、固定收益投资总部总监助理, 申万菱信稳益宝债券型证券投资基金、申万菱信多策略灵活配置混合型证券投资基金、申万菱信安鑫回报灵活配置混合型证券投资基金,现任权益研究部负责人, 申万菱信安鑫优选混合型证券投资基金、申万菱信行业轮动股票型证券投资基金基金经理。

注:1.任职日期和离任日期一般情况下指公司作出决定之日;若该基金经理自基金合同生效日起即任职,则任职日期为基金合同生效日。

2.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遵规守信情况的说明

本报告期内,本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》及其配套法规的规定,严格遵守基金合同约定,本着诚实信用、勤勉尽责等原则管理和运用基金资产,在严格控制风险的基础上为持有人谋求最大利益。

本基金投资运作符合法律法规和基金合同的规定,信息披露及时、准确、完整;本基金资产与本基金管理人与公司资产之间严格分开;没有发生内幕交易、操纵市场和不当关联交易及其他违规行为。在基金资产的管理运作中,无任何损害基金持有人利益的行为,并通过稳健经营、规范运作、规避风险,保护了基金持有人的合法权益。

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

根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》,本公司制定了《公平交易办法》,通过组织结构的设置、工作制度、流程和技术手段全面落实公平交易原则在具体业务(包括研究分析、投资决策、交易执行等)环节中的实现,在保证各投资组合投资决策相对独立性的同时,确保各投资组合在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会;同时,通过对投资交易行为的日常监控和事后分析评估来加强对公平交易过程和结果的监督。

在研究分析方面,本公司建立了规范、完善的研究管理平台,规范了研究人员的投资建议、研究报告的发布流程,使各投资组合经理在获取投资建议的及时性、准确性及深度等方面得到公平对待。

在投资决策方面,首先,公司建立健全投资授权制度,明确投资决策委员会、投资总监、投资组合经理等各投资决策主体的职责和权限。投资决策委员会和投资总监等管理机构和人员不得对投资经理在授权范围内的投资活动进行干预。投资经理在授权范围内可以自主决策,超过投资权限的操作必须经过严格的审批程序;其次,公司建立投资组合投资信息的管理及保密制度,除分管投资副总及投资总监等因业务管理的需要外, 不同投资经理之间的持仓和交易等重大非公开投资信息相互隔离;另外,公司还建立机制要求公募投资经理与特定客户资产投资经理互相隔离,且不能互相授权投资事宜。

在交易执行方面,本公司设立了独立于投资管理职能的交易部,实行了集中交易制度和公平的交易分配制度:(1)对于交易所公开竞价的同向交易,内部制定了专门的交易规则,保证各投资组合获得公平的交易执行机会;(2)对于部分债券一级市场申购、非公开发行股票申购等以公司名义进行的交易,各投资经理在交易前独立地确定各投资组合的交易价格和数量,集中交易室按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配;(3)对于银行间市场的现券交易,交易部在银行间市场开展独立、公平的询价,并由风险管理部对交易价格的公允性(根据市场公认的第三方信息)、交易对手和交易方式进行事前审核, 确保交易得到公平和公允的执行。

在日常监控和事后分析评估方面, 本公司风险管理部开展日内和定期的工作对公平交易执行情况作整体监控和效果评估。其中日常监控包括了日内不定点对交易系统的抽查监控;对非公开发行股票申购、以公司名义进行的债券一级市场申购的申购方案和分配过程进行审核和监控; 以及对银行间交易过程中投资组合与交易对手之间议价交易的交易方式和交易价格的公允性进行审查。事后分析评估上,风险管理部在每个季度和每年度的《公平交易执行报告》中,对不同组合间同一投资标的、临近交易日的同向交易和反向交易的合理性开展分析评估。

本公司通过事前的制度规范、事中的监控和事后的分析评估,严格执行了公平交易制度,公平对待了旗下各投资组合。本报告期内,未出现违反公平交易制度的情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本公司制定了《异常交易监控与报告办法》,明确定义了在投资交易过程中出现的各种可能导致不公平交易和利益输送的异常交易类型, 并规定且落实了异常交易的日常监控、识别以及事后的分析流程。

本基金本报告期内未出现异常交易的情况。本报告期内,本公司所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的5%的情况有1次,投资组合经理因投资组合的投资策略而发生同日反向交易,未导致不公平交易和利益输送。

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

2019年上半年中国经济整体平稳运行, 国内外经济环境复杂;2019年一季度社融增速较快,金融对实体经济的支持力度有所加大;政府一系列减税降费政策持续落实,一定程度上稳定了企业预期;基建投资有所提速,对整体经济起到了托底作用;货币政策保持稳健,同时加强了预调微调,市场流动性合理充裕;通胀水平在2019年二季度由于食品价格因素有所抬升,但总体预期平稳。

2019年上半年债券市场进入震荡期,一季度收益率下行后,货币政策4月边际收紧,推动债券收益率上行;而5月中美贸易磋商反复性再起,叠加月底银行打破刚兑事件又再一次引发风险偏好回落,货币政策边际放松,中小银行定向降准,债券收益率也跟随下行。2019年上半年信用债走势分化,中低等级信用利差扩大。

报告期内,本基金管理人积极调整资产配置结构,债券投资方面,以高等级信用债为组合主要投资品种,灵活调整组合久期以及中长久期利率债仓位。在上证指数有效跌破3000点后,管理人将权益资产的仓位从15%以上降至7%上下,减持了高弹性的科技股与周期股。6月中随着中美贸易谈判出现转机,我们将股票仓位提高至20%以上。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金A类产品报告期内净值表现为4.36%,同期业绩比较基准表现为9.29%。本基金C类产品报告期内净值表现为4.27%,同期业绩比较基准表现为9.29%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2019年下半年,我国经济下行压力依然较大,社会总需求乏力,通胀风险可控。全球经济增长乏力,贸易摩擦时有反复,全球出口及中国出口增速预计将下行。国内货币政策预计继续维持宽松,配合财政政策托底经济。目前基本面及政策面仍然对债券市场较为有利,但收益率处于相对低位情况下,投资要更加注重均衡,控制好波动,严防信用风险。权益方面,该基金在保持合理护市底仓市值的前提下,积极参与科创板的网下投资与上市后二级市场投资机会。若企业盈利底部显现,我们将适当提高权益的仓位参与股市的反弹,将稳健的蓝筹股调换成科技类成长股。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人、本基金托管人和本基金聘请的会计师事务所参与本基金的估值流程,上述各方不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人按照有关法规确定的原则进行估值, 将导致基金资产净值的变化在0.25%以上的,即就拟采用的相关估值模型、假设及参数的适当性征求本基金托管人和本基金聘请的会计师事务所的意见。本基金聘请的会计师事务所对相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。

本基金管理人设立资产估值委员会,负责根据法规要求,尽可能科学、合理地制定估值政策,审议批准估值程序,并在特定状态下就拟采用的相关估值模型、假设及参数的适当性进行确认,以保护基金份额持有人的利益。

资产估值委员会由本基金管理人分管基金运营的副总经理,督察长、分管基金投资的副总经理、基金运营部、监察稽核部、风险管理部负责人组成。其中,分管基金运营的副总经理张丽红女士,拥有15年的基金行业运营、财务管理相关经验;督察长王菲萍女士,拥有15年的基金行业合规管理经验;分管基金投资的副总经理张少华先生,拥有15年的基金行业研究、投资和风险管理相关经验;基金运营部总监李濮君女士,拥有18年的基金会计经验;监察稽核部总监牛锐女士,拥有15年的证券基金行业合规管理经验;风险管理部总监王瑾怡女士,拥有14年的基金行业风险管理经验。

基金经理不参与决定本基金估值的程序。本公司已与中央国债登记结算有限责任公司签订协议,采用其提供的估值数据对银行间债券进行估值;采用中证指数有限公司提供的估值数据对交易所债券进行估值。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内,本基金管理人向截至2019年6月26日登记在册的本基金A类基金份额持有人按每10份基金份额派发红利0.450元,C类份额持有人按每10份基金份额派发红利0.450元。详见本基金管理人于2019年6月25日发布的公告。

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

无。

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

报告期内,本基金托管人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定, 尽职尽责地履行了托管人应尽的义务,不存在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

报告期内,基金管理人在投资运作、基金资产净值计算、利润分配、基金费用开支等方面,能够遵守有关法律法规,未发现有损害基金份额持有人利益的行为。本报告期内,申万菱信安鑫优选混合型证券投资基金共进行利润分配1次,共计金额20,609,300.06元。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

托管人认为,由基金管理人编制并经托管人复核的本基金2019年半年度报告中的财务指标、净值表现、财务会计报告、利润分配、投资组合报告等内容真实、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:申万菱信安鑫优选混合型证券投资基金

报告截止日:2019年6月30日

单位:人民币元

资产	本期末 2019年6月30日	上年度末 2018年12月31日
资产:	-	-
银行存款	2,518,089.34	2,236,542.98
结算备付金	864,258.67	6,459,443.76
存出保证金	228,918.96	116,543.73
交易性金融资产	495,436,448.74	360,577,800.00
其中:股票投资	95,063,820.74	1,280,800.00
基金投资	-	-
债券投资	400,372,628.00	359,297,000.00
资产支持证券投资	-	-
贵金属投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	-	466,990.93
应收利息	6,034,520.30	7,651,576.92
应收股利	-	-
应收申购款	69.95	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	505,082,305.96	377,508,898.32
负债和所有者权益	本期末 2019年6月30日	上年度末 2018年12月31日
负债:	-	-
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
卖出回购金融资产款	29,000,000.00	64,200,000.00
应付证券清算款	1,007,482.10	1,640,966.81
应付赎回款	-	-
应付管理人报酬	199,017.39	158,183.12
应付托管费	66,339.13	52,727.73
应付销售服务费	2,788.95	46.20
应付交易费用	266,181.31	82,008.37
应交税费	21,791.82	12,354.18
应付利息	-	-12,005.47
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	95,166.81	266,000.00
负债合计	30,658,767.51	66,400,280.94
所有者权益:	-	-
实收基金	458,570,044.21	300,514,068.99
未分配利润	15,853,494.24	10,594,548.39
所有者权益合计	474,423,538.45	311,108,617.38
负债和所有者权益总计	505,082,305.96	377,508,898.32

注:报告截止日2019年6月30日,A类基金份额净值1.035元,C类基金份额净值1.031元;基金份额总额458,570,044.21份,其中A类基金份额426,488,291.83份,C类基金份额32,081,752.38份。

6.2 利润表

会计主体:申万菱信安鑫优选混合型证券投资基金

本报告期:2019年1月1日至2019年6月30日

单位:人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年6月30日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日
一、收入	18,282,024.42	-3,642,041.60
1.利息收入	7,106,395.55	5,798,490.64
其中:存款利息收入	53,812.19	39,071.27
债券利息收入	7,052,583.36	5,518,196.85
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	-	241,222.52
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)	12,793,233.22	-5,550,517.54
其中:股票投资收益	7,097,318.57	-6,347,222.04
基金投资收益	-	-
债券投资收益	4,538,901.29	503,803.00
资产支持证券投资收益	-	-
贵金属投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
股利收益	1,157,013.36	292,901.50
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-1,618,131.13	-3,890,042.84
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	526.78	28.14
减:二、费用	2,908,419.64	2,264,290.82
1. 管理人报酬	1,021,619.38	934,932.64
2. 托管费	340,539.76	311,644.18
3. 销售服务费	3,016.26	323.77
4. 交易费用	842,900.87	319,035.96
5. 利息支出	575,038.19	491,976.91
其中:卖出回购金融资产支出	575,038.19	491,976.91
6.税金及附加	11,538.37	6,281.42
7. 其他费用	113,766.81	200,095.94
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	15,373,604.78	-5,906,332.42
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	15,373,604.78	-5,906,332.42

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:申万菱信安鑫优选混合型证券投资基金

本报告期:2019年1月1日至2019年6月30日

单位:人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年6月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	300,514,068.99	10,594,548.39	311,108,617.38
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	15,373,604.78	15,373,604.78
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)	158,055,975.22	10,494,641.13	168,550,616.35
其中:1.基金申购款	158,363,591.70	10,512,360.04	168,875,951.74
2.基金赎回款	-307,616.48	-17,718.91	-325,335.39
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)	-	-20,609,300.06	-20,609,300.06
五、期末所有者权益(基金净值)	458,570,044.21	15,853,494.24	474,423,538.45
项目	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	300,601,943.54	16,975,282.31	317,577,225.85
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-5,906,332.42	-5,906,332.42
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)	-165,261.90	-6,673.81	-171,935.71
其中:1.基金申购款	88,514.36	3,580.79	92,095.15
2.基金赎回款	-253,776.26	-10,254.60	-264,030.86
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)	300,436,681.64	11,062,276.08	311,498,957.72

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:

基金管理人负责人:来肖赞,主管会计工作负责人:张丽红,会计机构负责人:李濮君

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

申万菱信安鑫优选混合型证券投资基金(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”)中国证监会证监许可【2015】2698 号及中国证监会机构部函【2016】2354 号文核准,由申万菱信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《申万菱信安鑫优选混合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,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币301,517,107.94 元,业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2016)第1397 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《申万菱信安鑫优选混合型证券投资基金基金合同》于2016 年11 月7 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为301,541,383.70 份基金份额,其中认购资金利息折合24,275.76 份基金份额。本基金的基金管理人为申万菱信基金管理有限公司,基金托管人为华夏银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《申万菱信安鑫优选混合型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资对象包括国内依法发行上市的股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、权证、股指期货以及债券(包括国债、金融债、央行票据、地方政府债、企业债、公司债、可转换公司债券(含可分离交易可转债和可交换债券)、中期票据、短期融资券、超级短期融资券、次级债)、资产支持证券、债券回购、银行存款、同业存单、货币市场工具等,国债期货及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。基金的投资组合比例为:股票资产占基金资产的0%-50%;权证投资占基金资产净值的0%-3%;开放期内,每个交易日日终在扣除股指期货和国债期货合约需缴纳的交易保证金以后,本基金保留的现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%。在封闭期内,本基金不受上述5%的限制,但每个交易日日终在扣除股指期货和国债期货合约需缴纳的交易保证金后,应当保持不低于交易保证金一倍的现金。本基金的业绩比较基准为沪深300指数收益率×30% +中证综合债指数收益率×70%。

本财务报表由本基金的基金管理人申万菱信基金管理有限公司于2019年8月23日批准报出。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则-基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号(年度报告和半年度报告)》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《申万菱信安鑫优选混合型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注6.4.4所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2019年01月01日至2019年6月30日止期间财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金2019年6月30日的财务状况以及2019年01月01日至2019年6月30日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 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

本报告期采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

6.4.5差错更正的说明

本基金在本报告期间无须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[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为,以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为,暂适用简易计税方法,按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为,未缴纳增值税的,不再缴纳;已缴纳增值税的,已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税,对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务,以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入,包括买卖股票、债券的差价收入,股票的股息、红利收入,债券的利息收入及其他收入,暂不征收企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入,应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得,持股期限在1个月以内(含1个月)的,其股息红利所得全额计入应纳税所得额;持股期限在1个月以上至1年(含1年)的,暂减按50%计入应纳税所得额;持股期限超过1年的,暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股,解禁后取得的股息、红利收入,按照上述规定计算纳税,持股时间自解禁日起计算;解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

(4) 基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税,买入股票不征收股票交易印花税。

(5) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

6.4.7 关联方关系

6.4.7.1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

无。

6.4.7.2 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
申万菱信基金管理有限公司	基金管理人 基金销售机构 基金注册登记机构
申万宏源证券有限公司(以下简称“申万宏源”)	基金管理人的股东 基金代销机构
三菱UFJ信托银行株式会社	基金管理人的股东
华夏银行股份有限公司	基金托管人 基金代销机构
申万菱信(上海)资产管理有限公司	基金管理人的全资子公司

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。

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.8.1.1 股票交易

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2019年1月1日至2019年6月30日		上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例
申万宏源	481,108,496.85	82.57%	67,293,275.85	32.83%

6.4.8.1.2 应支付关联方的佣金

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2019年1月1日至2019年6月30日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
申万宏源	443,950.88	82.75%	208,315.06	78.82%
关联方名称	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
申万宏源	62,050.52	32.77%	13,386.94	21.44%

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

2. 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等。

6.4.8.2 关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年6月30日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	1,021,619.38	934,932.64
其中:支付销售机构的客户维护费	603.23	586.54

注:支付基金管理人的管理人报酬按前一日基金资产净值0.6%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:日基金管理人报酬=前一日基金资产净值*0.6%/当年天数。

6.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年6月30日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	340,539.76	311,644.18

注:支付基金托管人的基金托管费按前一日基金资产净值0.2%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:日基金托管费=前一日基金资产净值*0.2%/当年天数。

6.4.8.2.3 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 2019年1月1日至2019年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	安鑫优选A	安鑫优选C	合计
申万菱信基金管理有限公司	-	2,744.21	2,744.21
华夏银行	-	218.31	218.31
申万宏源	-	16.29	16.29
合计	-	2,978.81	2,978.81
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	安鑫优选A	安鑫优选C	合计
申万菱信基金管理有限公司	-	-	-
华夏银行	-	285.59	285.59
申万宏源	-	21.37	21.37
合计	-	306.96	306.96

注:申万菱信申万菱信安鑫优选C支付基金销售机构的销售服务费按前一日申万菱信申万菱信安鑫