上投摩根安通回报混合型证券投资基金 2019年半年度报告摘要

基金管理人:上投摩根基金管理有限公司
基金托管人:交通银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一九年八月二十四日

1 重要提示

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。

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2019年8月23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	上投摩根安通回报混合	
基金主代码	004361	
交易代码	004361	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2017年4月26日	
基金管理人	上投摩根基金管理有限公司	
基金托管人	交通银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	25,469,848.29份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	上投摩根安通回报混合A	上投摩根安通回报混合C
下属分级基金的交易代码	004361	004362
报告期末下属分级基金的份额总额	23,781,391.86份	1,688,456.43份

2.2 基金产品说明

投资目标	以追求稳健收益作为基金的投资目标,通过严格的风险控制,力争实现基金资产的稳健增值。
投资策略	1.资产配置策略 本基金将通过对宏观经济、国家政策、资金面、市场估值水平和市场情绪等影响证券市场的重要因素进行综合分析,评估股票、债券等各类资产风险收益特征,根据不同类别资产表现,确定合适的资产配置比例。同时采用严格的仓位控制策略,根据基金单位净值的变化和对未来市场的判断,灵活控制股票仓位,控制下行风险。 2.债券投资策略 本基金根据对财政政策、货币政策的分析以及对宏观经济的持续跟踪,结合不同债券品种的到期收益率、流动性、市场规模等情况,灵活运用久期策略、期限结构配置策略、信用债策略、可转债策略、中小企业私募债策略、证券分司短期债等多种投资策略,实施积极主动的组合管理,并根据对债券收益率曲线形态、息差变化的预测,对债券组合进行动态调整。 3.股票投资策略 本基金将采用自下而上的分析方法,根据上市公司财务分析、盈利预期、治理结构等因素,结合股票的价值评估,以及对公司经营有实质性影响的事件,精选个股,构建投资组合。 4.股指期货投资策略 本基金在进行股指期货投资时,将通过对证券市场和期货市场运行趋势的研究,并结合股指期货的定价模型寻求其合理的估值水平。 5.股票期权投资策略 本基金将基于对证券市场的预判,并结合股指期权定价模型,选择估值合理的期权合约。 6.资产支持证券投资策略 本基金主要从资产池信用状况、违约相关性、历史违约记录和损失比例、证券的信用增强方式、期差补偿程度等方面对资产支持证券的风险与收益状况进行评估,确定资产合理配置比例。
业绩比较基准	沪深300指数收益率×15%+中证综合债券指数收益率×85%
风险收益特征	本基金属于混合型基金产品,预期风险和收益水平高于债券型基金和货币市场基金,低于股票型基金,属于中等风险收益水平的基金产品。本基金风险收益特征会定期评估并在公司网站发布,请投资者关注。

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		上投摩根基金管理有限公司	交通银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	胡迪	陆志俊
	联系电话	021-38794888	95559
	电子邮箱	services@cifm.com	luzz@bankcomm.com
客户服务电话		400-889-4888	95559
传真		021-20628400	021-62701216

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.cifm.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人的办公场所

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)	
	上投摩根安通回报混合A	上投摩根安通回报混合C
本期已实现收益	949,219.34	62,206.82
本期利润	932,476.07	72,208.02
加权平均基金份额本期利润	0.0324	0.0355
本期基金份额净值增长率	2.79%	2.51%
3.1.2期末数据和指标	报告期末(2019年6月30日)	
	上投摩根安通回报混合A	上投摩根安通回报混合C
期末可供分配基金份额利润	0.0520	0.0388
期末基金资产净值	25,017,700.65	1,754,039.97
期末基金份额净值	1.0520	1.0388

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

2.上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、红利再投资费、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

上投摩根安通回报混合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	2.01%	0.39%	1.25%	0.17%	0.76%	0.22%
过去三个月	-1.02%	0.40%	0.36%	0.21%	-1.38%	0.19%
过去六个月	2.79%	0.35%	5.76%	0.22%	-2.97%	0.13%
过去一年	2.48%	0.27%	6.45%	0.22%	-3.97%	0.05%
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	8.38%	0.22%	11.09%	0.18%	-2.71%	0.04%

上投摩根安通回报混合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	1.96%	0.40%	1.25%	0.17%	0.71%	0.23%
过去三个月	-1.15%	0.40%	0.36%	0.21%	-1.51%	0.19%
过去六个月	2.51%	0.35%	5.76%	0.22%	-3.25%	0.13%
过去一年	1.91%	0.27%	6.45%	0.22%	-4.54%	0.05%
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	6.80%	0.22%	11.09%	0.18%	-4.29%	0.04%

注:本基金的业绩比较基准为:沪深 300 指数收益率×15%+中证综合债券指数收益率×85%

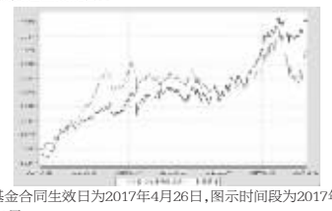
3.2.2自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

上投摩根安通回报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

(2017年4月26日至2019年6月30日)

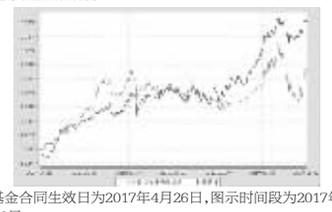
上投摩根安通回报混合A



注:本基金合同生效日为2017年4月26日,图示时间段为2017年4月26日至2019年6月30日。

本基金建仓期自2017年4月26日至2017年10月25日,建仓期结束时资产配置比例符合本基金基金合同规定。

上投摩根安通回报混合C



注:本基金合同生效日为2017年4月26日,图示时间段为2017年4月26日至2019年6月30日。

本基金建仓期自2017年4月26日至2017年10月25日,建仓期结束时资产配置比例符合本基金基金合同规定。

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

上投摩根基金管理有限公司经中国证券监督管理委员会批准,于2004年5月12日正式成立。公司由上海国际信托投资有限公司(2007年10月8日更名为“上海国际信托有限公司”)与摩根资产管理(英国)有限公司合资设立,注册资本为2.5亿元人民币,注册地上海。截至2019年6月底,公司旗下运作的基金共有六十四只,均为开放式基金,分别是:上投摩根中国优势证券投资基金、上投摩根货币市场基金、上投摩根阿尔法混合型证券投资基金、上投摩根双息平衡混合型证券投资基金、上投摩根成长先锋混合型证券投资基金、上投摩根内需动力混合型证券投资基金、上投摩根亚太优势混合型证券投资基金、上投摩根双核平衡混合型证券投资基金、上投摩根中小盘混合型证券投资基金、上投摩根纯债债券型证券投资基金、上投摩根行业轮动混合型证券投资基金、上投摩根大盘蓝筹股票型证券投资基金、上投摩根全球新兴市场混合型证券投资基金、上投摩根新兴动力混合型证券投资基金、上投摩根强化回报债券型证券投资基金、上投摩根健康品质生活混合型证券投资基金、上投摩根全球天然资源混合型证券投资基金、上投摩根分红添利债券型证券投资基金、上投摩根中证消费服务领先指数证券投资基金、上投摩根核心优选混合型证券投资基金、上投摩根智选30混合型证券投资基金、上投摩根成长动力混合型证券投资基金、上投摩根红利回报混合型证券投资基金、上投摩根转型动力灵活配置混合型证券投资基金、上投摩根双债增利债券型证券投资基金、上投摩根核心成长股票型证券投资基金、上投摩根民生需求股票型证券投资基金、上投摩根优信增利债券型证券投资基金、上投摩根纯债丰利债券型证券投资基金、上投摩根天添盈货币市场基金、上投摩根天添宝货币市场基金、上投摩根纯债添利债券型证券投资基金、上投摩根稳进回报混合型证券投资基金、上投摩根安全战略股票型证券投资基金、上投摩根卓越制造股票型证券投资基金、上投摩根整合驱动灵活配置混合型证券投资基金、上投摩根动态多因子策略灵活配置证券投资基金、上投摩根智慧互联股票型证券投资基金、上投摩根科技前沿灵活配置混合型证券投资基金、上投摩根新兴服务股票型证券投资基金、上投摩根医疗健康股票型证券投资基金、上投摩根文体休闲灵活配置混合型证券投资基金、上投摩根中国生物医药混合型证券投资基金(QDII)、上投摩根策略精选灵活配置混合型证券投资基金、上投摩根安鑫回报混合型证券投资基金、上投摩根中国世纪灵活配置混合型证券投资基金(QDII)、上投摩根全球多元配置证券投资基金(QDII)、上投摩根安丰回报混合型证券投资基金、上投摩根安通回报混合型证券投资基金、上投摩根优选多因子股票型证券投资基金、上投摩根丰瑞债券型证券投资基金、上投摩根标普港股通低波红利指数型证券投资基金、上投摩根量化多因子灵活配置混合型证券投资基金、上投摩根岁岁益定期开放债券型证券投资基金、上投摩根安隆回报混合型证券投资基金、上投摩根创新商业模式灵活配置混合型证券投资基金、上投摩根富时发达市场REITs指数型证券投资基金(QDII)、上投摩根香港精选港股通混合型证券投资基金、上投摩根尚睿混合型基金中基金(FOF)、上投摩根安裕回报混合型证券投资基金、上投摩根欧洲动力策略股票型证券投资基金(QDII)、上投摩根核心精选股票型证券投资基金、上投摩根动力精选混合型证券投资基金、上投摩根领先优选混合型证券投资基金。

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		
聂曙光	本基金基金经理、债券投资部总监	2017-04-26	-	10年	聂曙光先生自2004年8月至2006年3月在南京银行任债券分析师;2006年3月至2009年9月在兴业银行任债券投资经理;2009年9月至2014年5月在中欧基金管理有限公司先后担任研究员、基金经理助理、基金经理、固定收益部总监、固定收益事业部临时负责人等职务,自2014年5月起加入上投摩根基金管理有限公司,先后担任基金经理、债券投资部总监兼资深基金经理,自2014年8月起担任上投摩根纯债债券型证券投资基金基金经理,自2014年10月起担任上投摩根红利回报混合型证券投资基金基金经理,自2014年11月起担任上投摩根纯债丰利债券型证券投资基金基金经理,自2015年1月起同时担任上投摩根稳进回报混合型证券投资基金基金经理,自2015年4月至2019年1月同时担任上投摩根天顺年丰混合型证券投资基金基金经理,自2016年6月起同时担任上投摩根优信增利债券型证券投资基金基金经理,自2016年8月起同时担任上投摩根安鑫回报混合型证券投资基金基金经理,2016年8月至2018年12月担任上投摩根岁岁丰定期开放债券型证券投资基金基金经理,自2017年1月至2019年3月同时担任上投摩根安瑞回报混合型证券投资基金基金经理,自2017年4月起同时担任上投摩根安通回报混合型证券投资基金基金经理,自2018年9月起同时担任上投摩根安裕回报混合型证券投资基金基金经理。
黄栋	本基金基金经理、量化投资部总监	2017-04-26	2019-04-12	14年	黄栋先生,上海财经大学经济学硕士;2006年至2010年先后在东方证券、工银瑞信基金从事金融工程研究工作;2010年7月起加入上投摩根基金管理有限公司,现担任量化投资部总监,主要负责金融工程研究方面的工作。2012年9月起担任上投摩根中证消费服务领先指数证券投资基金基金经理,2013年7月至2016年8月同时担任上证180高贝塔交易型开放式指数证券投资基金基金经理,2015年6月起同时担任上投摩根动态多因子策略灵活配置混合型证券投资基金基金经理,2016年8月至2019年4月同时担任上投摩根安鑫回报混合型证券投资基金基金经理,自2017年1月至2019年3月同时担任上投摩根安瑞回报混合型证券投资基金基金经理,自2017年4月至2019年4月同时担任上投摩根安通回报混合型证券投资基金基金经理,自2017年8月起同时担任上投摩根优选多因子股票型证券投资基金基金经理,自2018年1月起同时担任上投摩根量化多因子灵活配置混合型证券投资基金基金经理。
施斌文	本基金基金经理	2019-04-12	-	7年	基金经理施斌文先生,北京大学经济学硕士,2012年7月起加入上投摩根基金管理有限公司,先后担任助理研究员、研究员/基金经理助理、基金经理,主要承担量化支持方面的工作。自2017年1月起同时担任上投摩根安丰回报混合型证券投资基金基金经理,2017年1月至2018年12月担任上投摩根安泽回报混合型证券投资基金基金经理,自2017年12月起同时担任上投摩根标普港股通低波红利指数型证券投资基金基金经理,自2018年2月至2019年4月同时担任上投摩根安隆回报混合型证券投资基金基金经理,2018年4月起同时担任上投摩根富时发达市场REITs指数型证券投资基金(QDII)基金经理,2018年9月起同时担任上投摩根安裕回报混合型证券投资基金基金经理,自2019年4月起同时担任上投摩根安通回报混合型证券投资基金基金经理。

注:1.任职日期和离任日期均指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

2.黄栋先生、聂曙光先生为本基金首任基金经理,其任职日期为本基金基金合同生效之日;

3.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

在本报告期内,基金管理人不存在损害基金份额持有人利益的行为,勤勉尽责地为基金份额持有人谋求利益。本基金管理人遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、《上投摩根安通回报混合型证券投资基金基金合同》的规定。基金经理对个股和投资组合的比例遵循了投资决策委员会的授权限制,基金投资比例符合基金合同和法律法规的要求。

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

报告期内,本公司继续贯彻落实《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等相关法律法规和公司内部公平交易流程的各项要求,严格规范境内上市股票、债券的一级市场申购和二级市场交易等活动,通过系统和人工相结合的方式进行交易执行和监控分析,以确保本公司管理的不同投资组合在投权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的环节均得到公平对待。

对于交易所市场投资活动,本公司执行集中交易制度,确保不同投资组合在买卖同一证券时,按照时间优先、比例分配的原则在各投资组合间公平分配交易量;对于银行间市场投资活动,本公司通过对手库控制和交易室询价机制,严格防范对手风险并检查价格公允性;对于申购投资行为,本公司遵循价格优先、比例分配的原则,根据事前独立申报的价格和数量对交易结果进行公平分配。

报告期内,通过对不同投资组合之间的收益率差异比较、对同向交易和反向交易的交易时机和交易价差监控分析,未发现整体公平交易执行出现异常的情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内,通过对交易价格、交易时间、交易方向等的抽样分析,未发现存在异常交易行为。

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%的情形:报告期内,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%的次数为一次,发生在量化投资组合与主动管理投资组合之间。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1报告期内基金投资策略和运作分析

一季度货币政策继续保持中性宽松的节奏,一月份社会融资总量明显超出预期,无论总量抑或结构均出现明显改善,企业债券和非标融资也相应恢复,信用扩张有见底回升的迹象。伴随着中美贸易谈判缓和,市场的风险偏好有所提升,资本市场表现出股市强于债市的走势。在以上因素的联合共振下,债券市场结束去年四季度以来的强势上涨转入震荡,10年期国开债收益率围绕开年3.65%的中枢,在3.55-3.75%的区间运行;短端收益率受益与宽松流动性,整体仍维持低位。权益方面,多次降准后,市场流动性明显改善,市场对经济基本面改善的预期有所增强,一季度呈牛市特征,上证综指上涨23.93%,两市成交放量,其中TMT、农林牧渔、非银等行业都有较好表现。二季度经济再次面临下行压力。中美贸易谈判进程反复,使得市场对于经济增长恢复的预期有所疑虑,而包商银行事件影响使得银行间信用和流动性环境出现明显分化。股票和债券市场整体波动也有所增大。债券市场受到社融数据和信贷数据大幅回暖影响,4月初收益率明显上行,以10年期国开债为代表的收益率一度大幅上行。随后随着经济基本面和金融数据的底部反复,债券收益率又持续下行至季度末。整体来看,二季度债券市场收益率基本走平。股票市场在二季度冲高回落,上证综指最终跌幅扩大至3.5%以上,其中食品饮料、家用电器、银行和非银行业有较好表现。本基金在报告期内以低估值的价值型股票为权益资产配置方向,债券配置则以高等级信用债和利率债为主。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期上投摩根安通回报混合A份额净值增长率为:2.79%,同期业绩比较基准收益率为:5.76%,

上投摩根安通回报混合C份额净值增长率为:2.51%,同期业绩比较基准收益率为:5.76%。

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,信用和经济的恢复进程将有所反复,但趋势延续概率较大。财政政策、货币政策等政策工具的组合拳,对经济托底和供给侧结构性改革的效果将更加有效而精准。市场分化将有所加大,优质公司的股权和债权都将面临较好的投资机会。整体来看,权益资产估值吸引力长期来看非常明显,而债券资产配置价值逐步下降。本基金将优选低风险个券和个股,力争为组合创造稳健收益。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本公司的基金估值和会计核算由基金会计部负责,根据相关的法律法规规定、基金合同的约定,制定了内部控制措施,对基金估值和会计核算的各个环节和整个流程进行风险控制,目的是保证基金估值和会计核算的准确性。基金会计部人员均具备基金从业资格和相关工作经历。本公司成立了估值委员会,并制订有关议事规则。估值委员会成员包括公司管理层、督察长、基金会计、风险管理等方面的负责人以及相关基金经理,所有相关成员均具有丰富的证券基金行业从业经验。公司估值委员会对估值事项发表意见,评估基金估值的公允性和合理性。基金经理是估值委员会的重要成员,参加估值委员会会议,参与估值程序和估值技术的讨论。估值委员会各方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

本报告期本基金未实施利润分配。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

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况,出现该情况的时间范围为2018年11月22日至2019年06月30日。

基金管理人拟调整本基金运作方式,加大营销力度,提升基金规模,方案已报监管机关。

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

2019半年度,基金托管人在上投摩根安通回报混合型证券投资基金的托管过程中,严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议,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

2019半年度,上投摩根基金管理有限公司在上投摩根安通回报混合型证券投资基金投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上,托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

报告期内,本基金未实施利润分配。

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

2019半年度,由上投摩根基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关上投摩根安通回报混合型证券投资基金的半年度报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、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:上投摩根安通回报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	附注号	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	6.4.7.1	1,301,227.15	63,958.60
结算备付金		19,165.10	353,788.84
存出保证金		9,123.71	9,468.06
交易性金融资产	6.4.7.2	33,141,742.74	41,877,414.40
其中:股票投资		6,699,683.94	198,275.00
基金投资		-	-
债券投资		26,442,058.80	41,679,139.40
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	1,557,137.76
应收利息	6.4.7.5	363,628.47	715,275.36
应收股利		-	-
应收申购款		2,782.66	2,941.16
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		34,837,669.83	44,579,984.18
负债和所有者权益	附注号	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	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		7,800,000.00	5,800,000.00
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		173,155.89	89,173.22
应付管理人报酬		17,834.93	29,854.42
应付托管费		5,573.42	9,329.52
应付销售服务费		709.73	3,451.39
应付交易费用	6.4.7.7	14,612.86	17,873.07
应交税费		2,301.50	2,233.54
应付利息		2,593.76	-1,445.24
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	49,147.12	170,006.99
负债合计		8,065,929.21	6,120,476.91
所有者权益:		-	-
实收基金	6.4.7.9	25,469,848.29	37,614,613.08
未分配利润	6.4.7.10	1,301,892.33	844,894.19
所有者权益合计		26,771,740.62	38,459,507.27
负债和所有者权益总计		34,837,669.83	44,579,984.18

注:报告截止日2019年06月30日,基金份额总额25,469,848.29份,其中:A类,基金份额净值1.0520元,基金份额23,781,391.86份,

C类,基金份额净值1.0388元,基金份额1,688,456.43份。

6.2 利润表

会计主体:上投摩根安通回报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	附注号	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		1,375,943.63	1,171,044.49
1.利息收入		623,273.94	953,340.03
其中:存款利息收入	6.4.7.11	8,616.57	63,166.61
债券利息收入		613,999.84	706,926.35
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		657.53	183,247.07
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)		748,357.39	906,314.91
其中:股票投资收益	6.4.7.12	254,836.53	699,482.51
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	416,804.67	92,320.49
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-	-
股利收益	6.4.7.15	76,716.19	114,511.91
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	6.4.7.16	-6,742.07	-763,332.82
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	11,054.37	74,722.37
减:二、费用		371,259.54	627,089.84
1. 管理人报酬		127,906.82	281,278.96
2. 托管费		39,970.93	87,899.75
3. 销售服务费		5,229.74	5,805.34
4. 交易费用	6.4.7.18	46,520.38	144,631.95
5. 利息支出		81,554.70	615.53
其中:卖出回购金融资产支出		81,554.70	615.53
6.税金及附加		1,320.25	805.43
7. 其他费用	6.4.7.19	68,756.72	106,052.88
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,004,684.09	543,954.65
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,004,684.09	543,954.65

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:上投摩根安通回报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)	37,614,613.08	844,894.19	38,459,507.27
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	1,004,684.09	1,004,684.09
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)	-12,144,764.79	-547,685.95	-12,692,450.74
其中:1.基金申购款	686,373.03	30,332.07	716,705.10
2.基金赎回款	-12,831,137.82	-578,018.02	-13,409,155.84
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)	25,469,848.29	1,301,892.33	26,771,740.62
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)	97,207,532.56	5,252,665.77	102,460,198.33
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	543,954.65	543,954.65
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)	-49,364,234.24	-2,769,181.03	-52,133,415.27
其中:1.基金申购款	6,714,077.30	439,426.59	7,153,503.89
2.基金赎回款	-56,078,311.54	-3,208,607.62	-59,286,919.16
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)	-	-1,174,460.68	-1,174,460.68
五、期末所有者权益(基金净值)	47,843,298.32	1,852,978.71	49,696,277.03

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:王大智,主管会计工作负责人:杨怡,会计机构负责人:张璐

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

上投摩根安通回报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”)证监许可[2016]2499号《关于准予上投摩根安通回报混合型证券投资基金注册的批复》核准,由上投摩根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《上投摩根安通回报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基金,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356,158,326.08元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2017)第445号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《上投摩根安通回报混合型证券投资基金基金合同》于2017年4月26日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为356,377,201.73份基金份额,其中认购资金利息折合218,875.65份基金份额。本基金的基金管理人为上投摩根基金管理有限公司,基金托管人为交通银行股份有限公司。

根据《上投摩根安通回报混合型证券投资基金基金合同》和《上投摩根安通回报混合型证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金根据认购费、申购费和销售服务费收取方式的不同,将基金份额分为不同的类别。在投资者认购、申购时收取认购、申购费用的,称为A类基金份额;不收取认购、申购费用,而从本类别基金资产中计提销售服务费的,称为C类基金份额。本基金A类基金份额和C类基金份额分别设置代码。由于基金费用的不同,A类基金份额和C类基金份额分别计算基金份额净值并分别公告。投资人可自行选择认购、申购的基金份额类别,但不同基金份额类别之间不得互相转换。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《上投摩根安通回报混合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,包括国内依法发行上市的股票(含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、权证、国债、央行票据、金融债、企业债、公司债、中期票据、可转换债券(含分离交易可转债)、短期融资券、中小企业私募债、证券公司短期公司债、资产支持证券、债券回购、银行存款、股指期货、股票期权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(须符合中国证监会相关规定)。本基金的投资组合比例为:股票资产占基金资产的0%-30%;每个交易日日终在扣除股指期货合约及股票期权合约需缴纳的交易保证金后,现金或到期日在一年期以内的政府债券不低于基金资产净值的5%。本基金的业绩比较基准为:沪深300指数收益率X15%+中证综合债券指数收益率X85%。

本财务报表由本基金的基金管理人上投摩根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》、《上投摩根安通回报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年上半年度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上半年度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

本基金本报告期会计报表所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度会计报告相一致。

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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

6.4.5.2会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

6.4.5.3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,