上投摩根分红添利债券型证券投资基金 2016年年度报告摘要

2016年 12 月 31 日
基金管理人:上投摩根基金管理有限公司
基金托管人:中国银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一七年三月三十日

§ 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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定, 于 2017 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。

本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。

本报告期自 2016 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	上投摩根分红添利债券
基金主代码	370021
交易代码	370021
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2012年6月25日
基金管理人	上投摩根基金管理有限公司
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	147,853,867.63份
基金合同存续期	不定期
下属分级基金的基金简称	上投摩根分红添利债券A类 上投摩根分红添利债券B类
下属分级基金的交易代码	370021 370022
报告期末下属分级基金的份额总额	139,386,424.77份 8,467,442.86份

2.2 基金产品说明

投资目标	在有效控制风险和保持资产流动性的前提下,通过积极主动的投资管理,为争为投资者创造稳定的当期收益和长期回报。
投资策略	本基金坚持自上而下的方法确定组合久期,结合自下而上的个券选择方法进行债券组合的构建和持续管理。通过对固定收益资产的投资,获取稳定的投资收益;在此基础上,适当参与新股发行中有发现增发新股申购,在严格控制基金资产流动性风险的基础上,实现基金资产的长期增值。
业绩比较基准	中证综合债券指数
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较低风险品种,预期风险和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。

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	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	谢进	王永民
	联系电话	021-38794888	010-66594896
	电子邮箱	services@ifm.com	fund@ankofchina.com
客户服务电话		400-889-4888	95566
传真		021-20628400	010-66594942

2.4 信息披露方式

信息披露年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.ifm.com
基金年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人住所

§ 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	2016年		2015年		2014年	
	上投摩根分红添利债券A类	上投摩根分红添利债券B类	上投摩根分红添利债券A类	上投摩根分红添利债券B类	上投摩根分红添利债券A类	上投摩根分红添利债券B类
本期已实现收益	7,871,111.99	339,403.46	20,815,960.21	1,692,817.05	8,905,123.82	776,100.77
本期利润	2,427,043.10	40,769.17	20,604,917.22	2,073,822.03	15,543,118.94	3,113,140.15
加权平均基金份额本期利润	0.0122	0.0042	0.1094	0.1217	0.2121	0.1395
本期基金份额净值增长率	0.71%	0.24%	10.42%	10.14%	20.69%	20.29%
3.1.2 期末数据和指标	2016年末		2015年末		2014年末	
	上投摩根分红添利债券A类	上投摩根分红添利债券B类	上投摩根分红添利债券A类	上投摩根分红添利债券B类	上投摩根分红添利债券A类	上投摩根分红添利债券B类
期末可供出售金融资产损益	0.0214	0.0200	0.0484	0.0464	0.0744	0.0718
期末基金资产净值	148,240,631.83	8,992,043.34	258,017,874.02	12,054,699.56	149,148,933.62	20,665,639.92
期末基金份额净值	1.064	1.062	1.122	1.120	1.153	1.150

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。对期末可供分配利润,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

1. 上投摩根分红添利债券A类:

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	-1.94%	0.14%	-1.41%	0.12%	-0.53%	0.02%
过去六个月	0.25%	0.11%	0.53%	0.09%	-0.28%	0.02%
过去一年	0.71%	0.10%	2.12%	0.08%	-1.41%	0.02%
过去三年	34.21%	0.29%	18.52%	0.11%	15.69%	0.18%
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	37.42%	0.24%	22.18%	0.09%	15.24%	0.15%

2. 上投摩根分红添利债券B类:

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	-2.12%	0.13%	-1.41%	0.12%	-0.71%	0.01%
过去六个月	-0.03%	0.11%	0.53%	0.09%	-0.56%	0.02%
过去一年	0.24%	0.10%	2.12%	0.08%	-1.88%	0.02%
过去三年	32.82%	0.29%	18.52%	0.11%	14.30%	0.18%
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	34.80%	0.25%	22.18%	0.09%	12.62%	0.16%

本基金自 2015 年 10 月 10 日起,将基金业绩比较基准由"中信标普全债指数"变更为"中证综合债券指数收益率"。

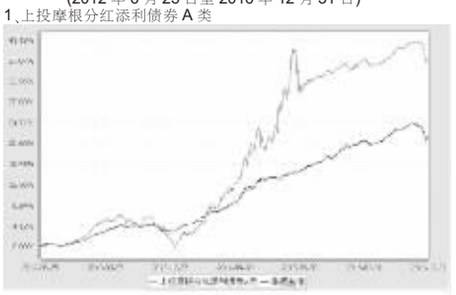
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

上投摩根分红添利债券型证券投资基金

自基金合同生效以来份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2012 年 6 月 25 日至 2016 年 12 月 31 日)

1、上投摩根分红添利债券A类



注:本基金合同生效日为 2012 年 6 月 25 日,图示时间段为 2012 年 6 月 25 日至 2016 年 12 月 31 日。本基金建仓期自 2012 年 6 月 25 日至 2012 年 12 月 24 日。建仓期结束时资产配置比例符合本基金基金合同规定。

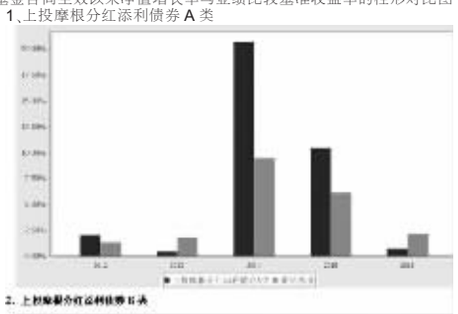
本基金自 2015 年 10 月 10 日起,将基金业绩比较基准由"中信标普全债指数"变更为"中证综合债券指数收益率"。

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

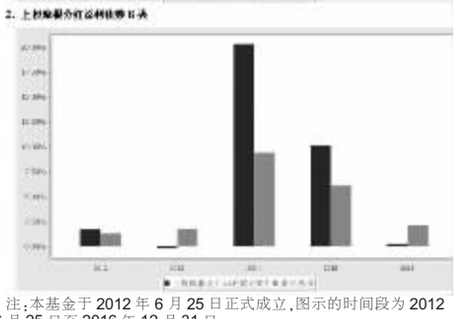
上投摩根分红添利债券型证券投资基金

自基金合同生效以来净值增长率与业绩比较基准收益率的柱形对比图

1、上投摩根分红添利债券A类



2、上投摩根分红添利债券B类



注:本基金合同生效日为 2012 年 6 月 25 日,图示的时间段为 2012 年 6 月 25 日至 2012 年 12 月 31 日正式成立。本基金建仓期自 2012 年 6 月 25 日至 2012 年 12 月 24 日。建仓期结束时资产配置比例符合本基金基金合同规定。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

1、上投摩根分红添利债券A类:

单位:人民币元

年度	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	年度利润分配合计	备注
2016	0.860	12,534,018.14	1,757,689.85	14,291,707.99	-
2015	1.430	22,192,969.55	2,464,222.45	24,657,192.00	-
2014	0.240	986,020.31	281,332.80	1,267,353.11	-
合计	2.330	35,713,008.00	4,503,245.10	40,216,253.10	-

2、上投摩根分红添利债券B类:

单位:人民币元

年度	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	年度利润分配合计	备注
2016	0.610	407,077.55	223,326.70	630,404.25	-
2015	1.390	1,344,841.52	1,318,953.55	2,663,795.07	-
2014	0.210	459,233.50	76,961.30	536,194.80	-
合计	2.210	2,211,152.57	1,619,241.55	3,830,394.12	-

§ 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 2016 年 12 月底,公司管理的基金共有五十二只,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、上投摩根轮动添利债券型证券投资基金、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、上投摩根天颐年丰混合型证券投资基金、上投摩根岁岁盈定期开放债券型证券投资基金、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、上投摩根现金管理货币市场基金、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、上投摩根智慧生活灵活配置混合型证券投资基金、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、上投摩根岁岁丰定期开放债券型证券投资基金、上投摩根中国世纪灵活配置混合型证券投资基金和上投摩根全球多元配置证券投资基金。

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		
赵峰	本基金基金经理、债券投资基金经理	2012-6-25	2016-6-3	14年	上海财经大学金融学硕士。2003年4月至2006年5月在申银万国证券研究所经济研究员负责债券研究方面的工作。2006年6月至2011年3月在国联基金管理有限公司担任投资经理负责债券投资方面的工作。2011年4月加入上投摩根基金管理有限公司,2011年9月至2014年12月担任上投摩根双债增利债券型证券投资基金基金经理。2012年6月至2016年6月担任上投摩根分红添利债券型证券投资基金基金经理。2013年7月至2014年12月担任上投摩根双核平衡混合型证券投资基金基金经理。2013年8月至2015年11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2014年6月7日起担任上投摩根强化回报债券型证券投资基金基金经理。自2014年12月31日起担任上投摩根纯债债券型证券投资基金基金经理。自2016年5月6日起担任上投摩根健康品质生活混合型证券投资基金基金经理。自2016年6月2日起担任上投摩根全球天然资源混合型证券投资基金基金经理。自2016年6月2日起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4日起担任上投摩根安心回报混合型证券投资基金基金经理及上投摩根安享回报混合型证券投资基金基金经理。
唐雍	本基金基金经理	2016-06-03	-	9年	英国爱丁堡大学硕士,2008年2月至2010年4月在JPMorgan(EMEA)分析师,2011年3月加入上投摩根基金管理有限公司,先后担任研究员及基金经理助理,自2015年5月起担任上投摩根罗享定期开放债券型证券投资基金基金经理,自2015年12月起担任上投摩根罗享定期开放债券型证券投资基金和上投摩根稳进回报债券型证券投资基金基金经理,自2016年5月起同时担任上投摩根双债增利债券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分红添利债券型证券投资基金及上投摩根纯债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罗享定期开放债券型证券投资基金基金经理,自2017年1月起同时担任上投摩根安心回报混合型证券投资基金基金经理及上投摩根安享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.赵峰先生为本基金首任基金经理,其任职日期指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、《上投摩根分红添利债券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 公平交易制度和控制方法

本公司按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等相关法律法规的要求, 制订了《上投摩根基金管理有限公司公平交易制度》,规范了公司所管理的所有投资组合的股票、债券等投资品种的投资管理活动,同时涵盖了授权、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各个环节,以确保本公司管理的不同投资组合均得到公平对待。

公司执行自上而下的三级授权体系,依次为投资决策委员会、投资总监、经理人,经理人在其授权范围内自主决策,投资决策委员会和投资总监均不得干预其授权范围内的投资活动。公司已建立客观的研究方法,严禁利用内幕信息作为投资依据,各投资组合享有公平的投资决策机会。公司建立集中交易制度,执行公平交易分配。对于交易所市场投资活动,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机会;对于银行间市场投资活动,通过交易对手库控制和交易室询价机制,严格防范交易对手风险并抽检价格公允性;对于一级市场申购投资行为,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。

公司制订了《异常交易监控与报告制度》,通过系统和人工相结合的方式进行投资交易行为的监控分析,并执行异常交易行为监控分析记录工作机制,确保公平交易可稽核。公司分别于每季度和每年度对公司管理的不同投资组合的收益率差异及不同时间窗下同向交易的交易价差进行分析,并留存报告备查。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内,公司严格执行上述公平交易制度和控制方法,开展公平交易工作。通过对不同投资组合之间的收益率差异、以及不同投资组合之间同向交易和反向交易的交易时机和交易价差等方面的监控分析,公司未发现整体公平交易执行出现异常的情况。

其中,在同向交易的监控和分析方面,根据法规要求,公司对不同投资组合的同日和临近交易日的同向交易行为进行监控,通过定期抽查前述的同向交易行为,定性分析交易时机、对比不同投资组合长期的交易趋势,重点关注任何可能导致不公平交易的情形。对于识别的异常情况,由相关投资组合经理对异常交易情况进行合理解释。同时,公司根据法规的要求,通过系统模块定期对连续四个季度内不同投资组合在不同时间窗内(日内、3 日内、5 日内)的同向交易价差进行分析,采用概率统计方法, 主要关注不同投资组合之间同向交易价差均值为零的显著性检验,以及同向交易价格占优的交易次数占比分析。

报告期内,通过前述分析方法,未发现不同投资组合之间同向交易价差异常的情况。

4.3.3 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,公司未发现存在异常交易行为。

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%的次数为三次,均发生在纯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

2016 年,债券市场先牛后熊。16 年初,MLF 利率下调、降准预期抬升、资金面宽松,十年期国开债收益率在 1 月 13 日触及 3.00%,期间年初抢筹行情也推动信用债一级发行火爆。一季度末,信贷投放超预期、大宗商品价格上涨,市场对稳增长带动经济回暖预期抬升,叠加一季度末 MPA 考核带来资金面的扰动,债券中长端收益率明显上行。4 月,信用事件连续爆发引发市场担忧,信用债收益率也出现快速上行。5 月 9 日,权威人士在人民日报发言,判断中国经济运行 L 型的走势,打消市场对政策走老路稳经济的担忧;与此同时,面对违约担忧导致发行人再融资困难,政府主动出面协调,提振市场信心。众多利好带来 5 月之后的修复行情。6 月,英国公投意外退欧,点燃全球避险情绪,债券收益率再度下行。但 8 月下旬开始,随着经济企稳和防风险需求提升,央行货币政策边际转紧, 主动重启 14 天逆回购、9 月重启 28 天逆回购、MLF 操作期限拉长,以收短放长的方式,使得银行间资金面整体偏紧,回购利率上行显著。尽管国庆期间,楼市限购限贷政策频繁出台,经济走弱预期叠加资产荒推升债市再次冲高,但由于期限利差、信用利差已经被严重压缩,且央行政策边际转向叠加资金成本上升,债市热情很快冷却。11 月 9 日,川普当选美国总统再次掀起全球风险偏好以及再通胀担忧,全球避险资产应声下跌风险资产上涨。11 月末,由于临近年末,在冲规模、冲基数需求下,同业理财、同业存单利率明显上行,银行也收紧了对非银的融资,流动性极度紧张,机构纷纷自保引发市场过度抛售,收益率快速上行。12 月,中央经济工作会议提及货币政策稳健中性、国海代持事件或牵涉其他机构,导致市场情绪进一步恶化,收益率进一步上行,12 月 21 日达高点,收益率曲线极度平坦化。随后,在监管出面协调代持事件、央行投放流动性、银行提高对非银拆借之后,债市恐慌情绪略有缓解,收益率有所修复。本基金在前三季度保持了中性偏高的仓位,信用债方面精选行业和个券。四季度债券市场调整,基金降低了仓位和久期,并保持了组合较好的流动性。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期本基金 A 类份额净值增长率为 0.71%,本基金 B 类基金份额净值增长率为 0.24%,同期业绩比较基准收益率为 2.12%。

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 2017 年,货币政策稳健中性、金融体系降杠杆仍将是影响上半年债券市场的主旋律,债市收益率易上难下。但回归经济基本面,随着经济的补库存周期进入尾声,经济增长压力将逐步显现,实体经济难以长期承受较高的市场利率,债市收益率将迎来下行的机会。基于以上分析,本基金将维持中性谨慎的配置,关注经济基本面变化带来的投资机会。同时精耕细作信用债投资,优选个券,力争为组合提供稳定较好的投资回报。

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

根据基金实际运作情况,本基金以 2015 年 12 月 31 日为收益分配基准日,于 2016 年 01 月 14 日实施收益分配,A 类份额每 10 份基金份额派发红利 0.25 元,B 类份额每 10 份基金份额派发红利 0.24 元,合计发放红利 6,042,392.75 元;本基金以 2016 年 03 月 31 日为收益分配基准日,于 2016 年 04 月 14 日实施收益分配,A 类份额每 10 份基金份额派发红利 0.16 元,B 类份额每 10 份基金份额派发红利 0.15 元,合计发放红利 3,803,676.19 元;本基金以 2016 年 06 月 30 日为收益分配基准日,于 2016 年 07 月 14 日实施收益分配,A 类份额每 10 份基金份额派发红利 0.12 元,B 类份额每 10 份基金份额派发红利 0.10 元,合计发放红利 2,469,482.69 元; 本基金以 2016 年 09 月 30 日为收益分配基准日,于 2016 年 10 月 27 日实施收益分配,A 类份额每 10 份基金份额派发红利 0.13 元,B 类份额每 10 份基金份额派发红利 0.12 元,合计发放红利 2,606,560.61 元,符合法律法规的规定及《基金合同》的约定。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

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

本报告期内,中国银行股份有限公司(以下称"本托管人")在对上投摩根分红添利债券型证券投资基金(以下称"本基金")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、基金合同和托管协议的有关规定,不存在损害基金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、基金合同和托管协议的规定,对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核,未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

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"部分未在托管人复核范围内)、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§ 6 审计报告

上投摩根分红添利债券型证券投资基金 2016 年度财务会计报告已由普华永道中天会计师事务所有限公司审计、注册会计师陈玲、曹阳签字出具了"无保留意见的审计报告"(编号:普华永道中天审字(2017)第 20522 号)。

投资者可通过登载于本基金管理人网站的年度报告正文查看审计报告全文。

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:上投摩根分红添利债券型证券投资基金

报告截止日:2016 年 12 月 31 日

单位:人民币元

资产:	附注号	本期末 2016年12月31日	上年度末 2015年12月31日
资产:		-	-
银行存款	7.4.7.1	2,266,789.87	33,094,138.11
结算备付金		1,709,723.66	2,199,405.27
存出保证金		7,127.55	51,742.82
交易性金融资产	7.4.7.2	174,757,491.70	302,981,185.44
其中:股票投资		-	1,467,330.00
基金投资		-	-
债券投资		174,757,491.70	301,513,855.44
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	10,000,000.00	-
应收证券清算款		-	20,703,915.62
应收利息	7.4.7.5	4,224,962.02	5,911,923.13
应收股利		-	-
应收申购款		51,364.65	178,623.88
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		193,017,459.45	365,030,934.27
负债和所有者权益	附注号	本期末 2016年12月31日	上年度末 2015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		33,000,000.00	93,999,755.00
应付证券清算款		2,122,236.92	-
应付赎回款		182,543.95	299,981.63
应付管理人报酬		98,066.88	160,753.88
应付托管费		28,019.12	45,929.68
应付销售服务费		3,132.13	4,342.24
应付交易费用	7.4.7.7	51,110.98	27,007.43
应交税费		188,747.80	188,747.80
应付利息		849.07	20,312.40
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	110,077.83	211,530.83
负债合计		35,784,784.28	94,958,360.69
所有者权益:		-	-
实收基金	7.4.7.9	147,853,867.63	240,637,131.36
未分配利润	7.4.7.10	9,378,807.54	29,435,442.22
所有者权益合计		157,232,675.17	270,072,573.58
负债和所有者权益总计		193,017,459.45	365,030,934.27

注:报告截止日 2016 年 12 月 31 日,基金份额总额 147,853,867.63 份,其中 A 类基金份额的份额总额为 139,386,424.77 份,份额净值 1.064 元;B 类基金份额的份额总额为 8,467,442.86 份,份额净值 1.062 元。

7.2 利润表

会计主体:上投摩根分红添利债券型证券投资基金

本报告期:2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

单位:人民币元

项目	附注号	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
一、收入		5,920,036.91	28,056,833.92
1.利息收入		12,733,415.65	15,597,272.78
其中:存款利息收入	7.4.7.11	86,485.40	112,589.81
债券利息收入		12,614,500.48	15,476,873.94
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		32,449.77	7,809.03
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)		-1,108,585.08	11,990,516.01
其中:股票投资收益	7.4.7.12	-137,867.33	5,848,540.18
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-970,357.75	5,888,245.35
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-
股利收益	7.4.7.15	-350.00	215,730.48
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	7.4.7.16	-5,742,703.18	168,961.99
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)		-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	7.4.7.17	37,909.52	338,083.14
减:二、费用		3,452,224.64	5,378,094.67
1、管理人报酬		1,604,597.01	1,632,919.90
2、托管费		458,456.29	466,548.57
3、销售服务费		42,777.50	78,545.68
4、交易费用	7.4.7.18	143,434.80	289,525.56
5、利息支出		1,039,782.46	2,639,111.63
其中:卖出回购金融资产支出		1,039,782.46	2,639,111.63
6、其他费用	7.4.7.19	163,196.58	271,443.33
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		2,467,812.27	22,678,739.25
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		2,467,812.27	22,678,739.25

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:上投摩根分红添利债券型证券投资基金

本报告期:2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

单位:人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016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)	240,637,131.36	29,435,442.22	270,072,573.58
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	2,467,812.27	2,467,812.27
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)	-92,783,263.73	-7,602,334.71	-100,385,598.44
其中:1.基金申购款	56,799,172.71	5,314,210.34	62,113,383.05
2.基金赎回款	-149,582,436.44	-12,916,545.05	-162,498,981.49
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)	-	-14,922,112.24	-14,922,112.24
五、期末所有者权益(基金净值)	147,853,867.63	9,378,807.54	157,232,675.17
项目	上年度可比期间 2015年1月1日至2015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)	147,339,141.78	22,475,431.76	169,814,573.54
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	22,678,739.25	22,678,739.25
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)	93,297,989.58	11,602,258.28	104,900,247.86
其中:1.基金申购款	361,327,457.16	50,911,870.74	412,239,327.90
2.基金赎回款	-268,029,467.58	-39,309,612.46	-307,339,080.04
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)	-	-27,320,987.07	-27,320,987.07
五、期末所有者权益(基金净值)	240,637,131.36	29,435,442.22	270,072,573.58

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码(序号)从 7.1 至 7.4,财务报表由下列负责人签署:

基金管理人负责人:章硕麟,主管会计工作负责人:胡志强,会计机构负责人:张璐

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

上投摩根分红添利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[2012]第 441 号《关于核准上投摩根分红添利债券型证券投资基金募集的批复》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《上投摩根分红添利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,首次设立募集不包括认购资金利息共募集 2,235,699,845.49 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(2012)第 230 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《上投摩根分红添利债券型证券投资基金基金合同》于 2012 年 6 月 25 日正式生效, 基金合同生效日的基金份额总额为 2,236,266,287.91 份,其中认购资金利息折合 566,442.42 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,基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《上投摩根分红添利债券型证券投资基金招募说明书》,本基金根据认购、申购费用收取方式的不同,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,而是从本类别基金资产中计提销售服务费的,称为 B 类基金份额。本基金 A 类、B 类两种种收费模式并存, 由于基金费用的不同,本基金 A 类基金份额和 B 类基金份额将分别计算基金份额净值,计算公式为计算日各类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类别基金份额总数。投资人可自由选择认购、申购的基金份额类别。本基金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《上投摩根分红添利债券型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金主要投资于具有良好流动性的固定收益类金融工具,包括国债、央行票据、金融债、企业债、公司债、短期融资券、可转债(含分离交易可转债)、中期票据、资产支持证券、债券回购等金融工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他固定收益类金融工具。本基金也可投资于股票、权证以及法律法规或监管部门允许基金投资的其他权益类金融工具。本基金不直接从二级市场买入股票、权证等权益类金融工具,但可以参与一级市场新股申购或股票增发,并可持有因所持可转换公司债券转股形成的股票、因持有股票被派发的权证、因投资于分离交易可转债而产生的权证。本基金的投资组合比例为: 固定收益类资产的投资比例不低于基金资产的 80%,股票、权证等权益类资产的投资比例不超过基金资产的 20%,保持不低于基金资产净值 5%的现金或到期日在一年以内的政府债券。本基金自 2015 年 10 月 10 日起,将基金业绩比较基准由"中信标普全债指数"变更为"中证综合债券指数"。

本财务