

---

# 上投摩根分红添利债券型证券投资基金

## 2012 年年度报告摘要

基金管理人：上投摩根基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一三年三月二十九日

### § 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 2013 年 3 月 28 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 2012 年 6 月 25 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	370021/370022	
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	724,550,873.99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	527,422,107.65份	197,128,766.34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，力争为投资者创造稳定的当期收益和长期回报。
投资策略	本基金采取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构建债券投资组合。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，适当参与新股发行申购及增发新股申购，在严格控制基金资产运作风险的基础上，实现基金资产的长期增值。
业绩比较基准	中信标普全债指数。
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	洪霞	唐州徽
	联系电话	021-38794999	010-66594855
	电子邮箱	xia.hong@jpmf-sitico.com	tgxxpl@bank-of-china.com

客户服务电话	400-889-4888	95566
传真	021-68881170	010-66594942

## 2.4 信息披露方式

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.51fund.com">http://www.51fund.com</a>
基金年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人的办公场所

## §3 主要财务指标、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

单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2012年6月25日（基金合同生效日）至2012年12月31日	
	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	14,271,847.46	5,570,101.93
本期利润	17,867,957.18	5,693,421.48
加权平均基金份额本期利润	0.0189	0.0122
本期基金份额净值增长率	2.00%	1.70%
3.1.2 期末数据和指标	2012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
期末可供分配基金份额利润	0.0155	0.0126
期末基金资产净值	538,069,261.93	200,533,605.27
期末基金份额净值	1.020	1.017

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. 本基金合同生效日为2012年6月25日，截至报告期末本基金合同生效未满一年。

### 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	1.80%	0.07%	1.02%	0.02%	0.78%	0.05%
过去六个月	1.90%	0.06%	1.11%	0.03%	0.79%	0.03%
过去一年	-	-	-	-	-	-
过去三年	-	-	-	-	-	-
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	2.00%	0.06%	1.28%	0.03%	0.72%	0.03%

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	1.60%	0.06%	1.02%	0.02%	0.58%	0.04%
过去六个月	1.60%	0.05%	1.11%	0.03%	0.49%	0.02%
过去一年	-	-	-	-	-	-
过去三年	-	-	-	-	-	-
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	1.70%	0.05%	1.28%	0.03%	0.42%	0.02%

注：本基金的业绩比较基准为：中信标普全债指数。

#### 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

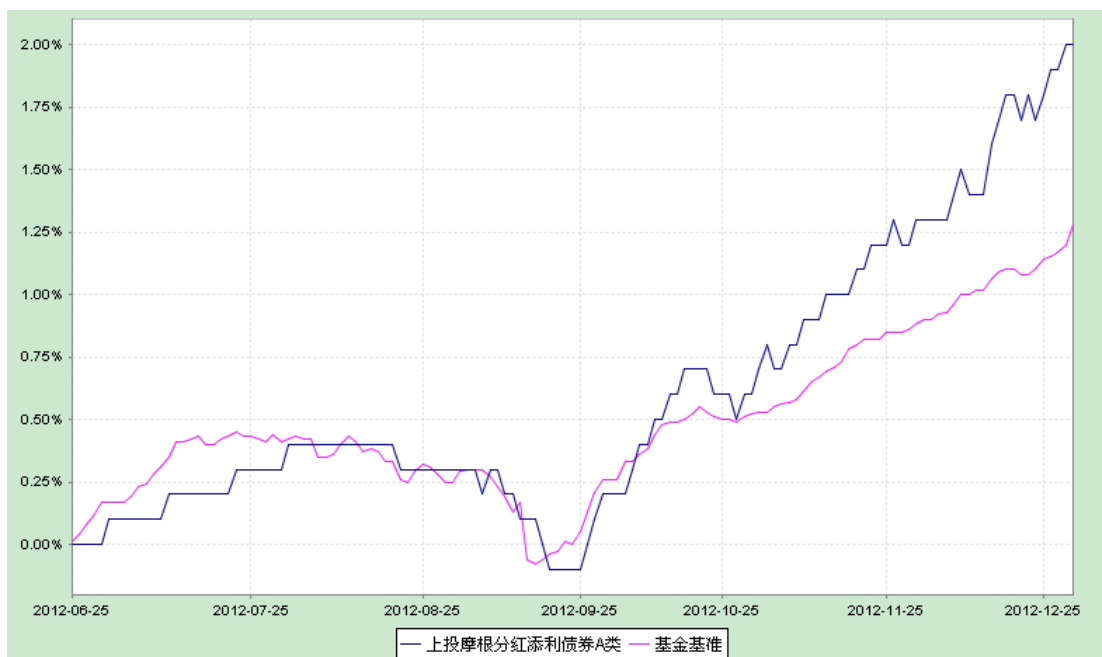
上投摩根分红添利债券型证券投资基金

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

(2012 年 6 月 25 日至 2012 年 12 月 31 日)

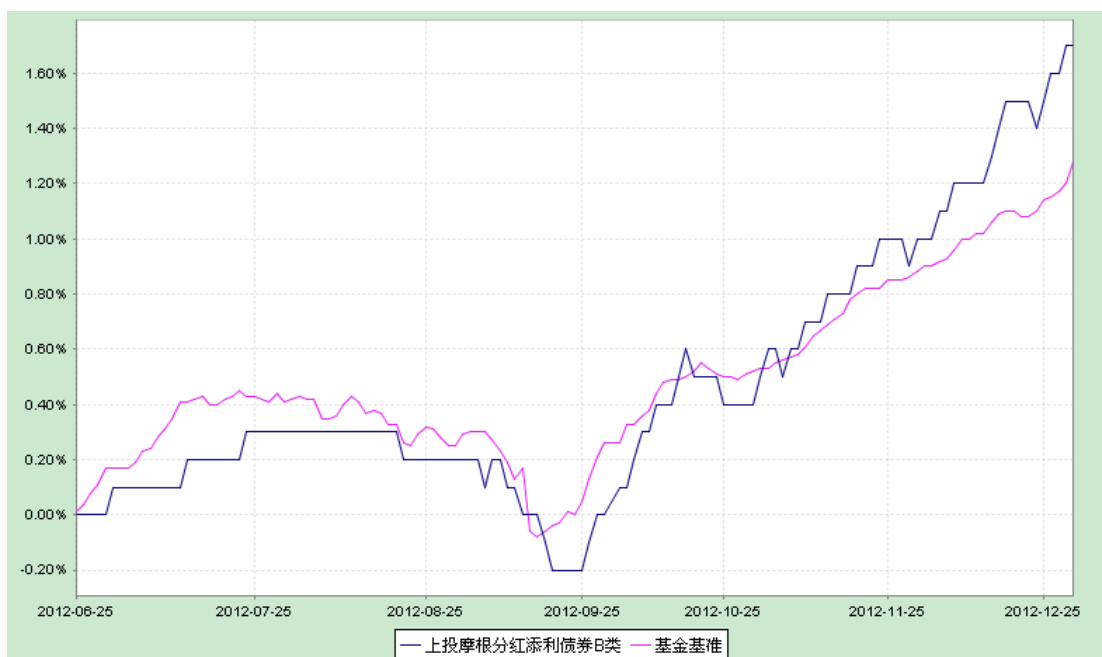
上投摩根分红添利债券 A 类

(2012 年 6 月 25 日至 2012 年 12 月 31 日)



### 上投摩根分红添利债券 B 类

(2012 年 6 月 25 日至 2012 年 12 月 31 日)



注：1. 本基金合同生效日为 2012 年 6 月 25 日，截至报告期末本基金合同生效未满一年。图示时间段为 2012 年 6 月 25 日至 2012 年 12 月 31 日。

2. 本基金建仓期自 2012 年 6 月 25 日至 2012 年 12 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。

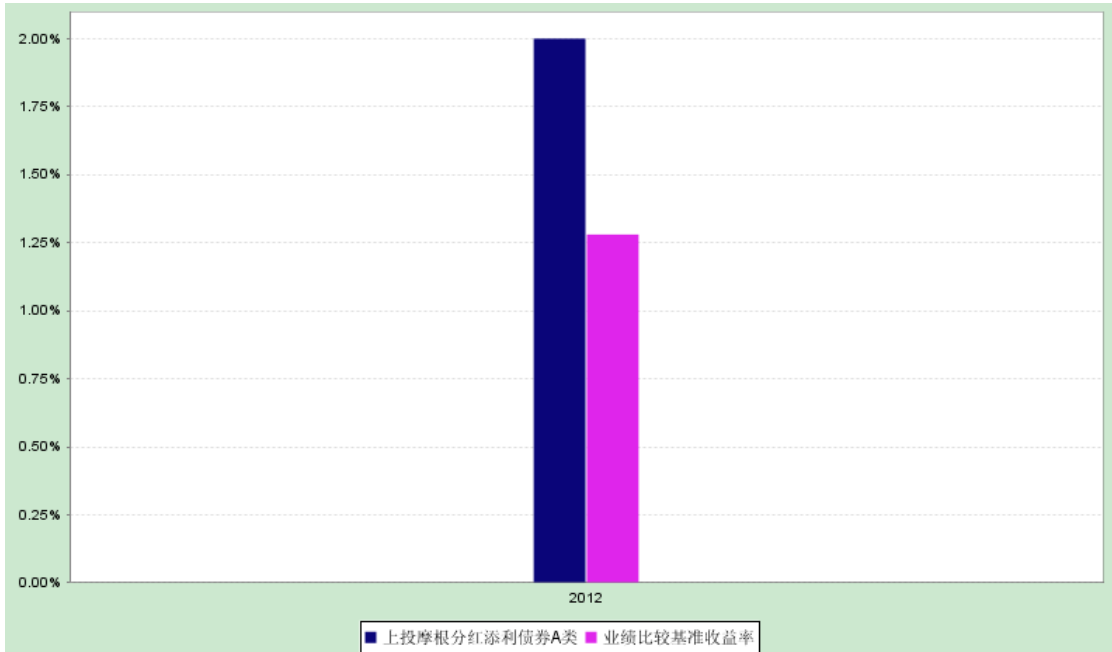
### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比

较

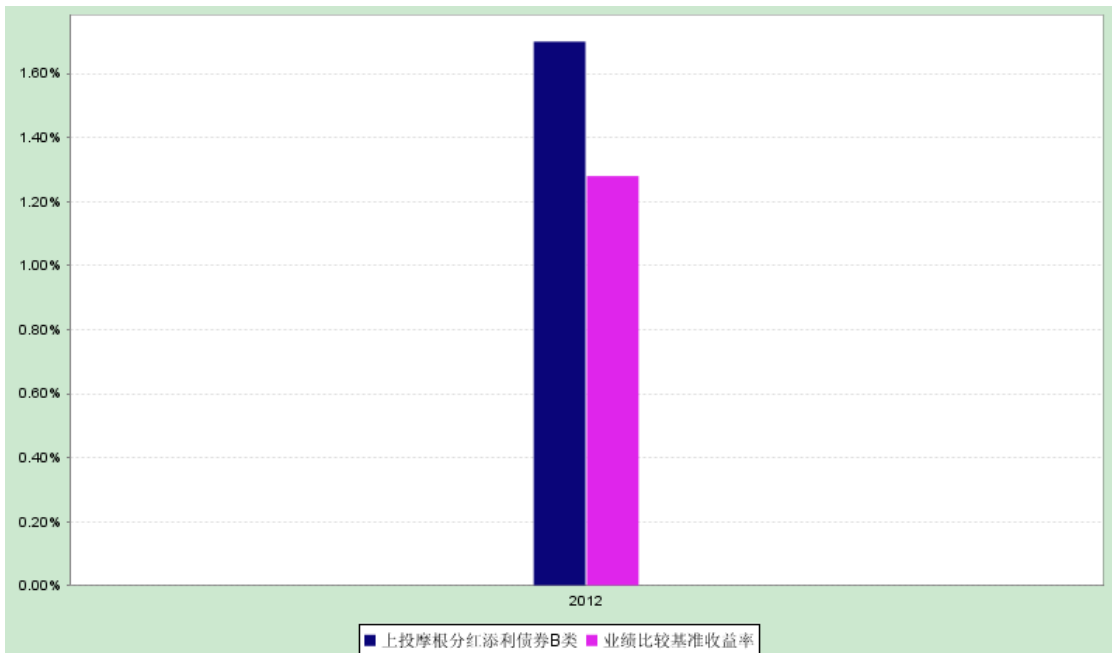
上投摩根分红添利债券型证券投资基金

合同生效日以来净值增长率与业绩比较基准收益率的柱形对比图

上投摩根分红添利债券 A 类



上投摩根分红添利债券 B 类



注：本基金于 2012 年 6 月 25 日正式成立，图示的时间段为 2012 年 6 月 25 日至 2012 年 12 月 31 日。

合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金自合同生效日起未进行过利润分配。

## § 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

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2012年12月底,公司管理的基金共有二十只,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、上投摩根阿尔法股票型证券投资基金、上投摩根双息平衡混合型证券投资基金、上投摩根成长先锋股票型证券投资基金、上投摩根内需动力股票型证券投资基金、上投摩根亚太优势股票型证券投资基金、上投摩根双核平衡混合型证券投资基金、上投摩根中小盘股票型证券投资基金、上投摩根纯债债券型证券投资基金、上投摩根行业轮动股票型证券投资基金、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股票型证券投资基金、上投摩根新兴动力股票型证券投资基金、上投摩根强化回报债券型证券投资基金、上投摩根健康品质股票型证券投资基金、上投摩根全球天然资源股票型证券投资基金、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和上投摩根核心优选股票型证券投资基金。

#### 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		
赵峰	本基金基金经理	2012-6-25	-	10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担任研究员负责债券研究方面的工作;2006年6月至2011年3月

					在富国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月起任上投摩根强化回报债券型证券投资基金基金经理，2012年6月起同时任上投摩根分红添利债券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合规守信情况的说明

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对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（除完全按照有关指数的构成比例进行投资的组合）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：无。

### **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**

2012年上半年经济数据持续低迷，CPI逐步走低，进入三季度，随着不断有新项目获批，

---

市场对投资复苏的期待逐渐增强，并且在三季度末四季度初得到了数据的逐步印证，多项经济指标均有改善，市场对 18 大后的政策改善预期开始憧憬，于此同时，物价见底，投资者对物价未来重新步入上升通道也一直认同。对于债券市场而言，上半年的经济和物价双双走低成就了完美的债券牛市，收益率大幅下行，由于收益率下行较快，加之 CPI 开始出现反转预期，年中的降息反而触发债券市场在 7-8 月份出现了较大幅度的调整。3 季度的调整放大了债券收益率的安全边际，国庆后的资金紧张状况改善和 10 月份的 CPI 低于预期助推债券市场在国庆后走出了一小波上涨行情，不过随之而来的经济改善和政策放松预期对债券市场重新形成了压制，收益率和信用利差在回归至历史均值附近后进入盘整状态。临近年底的权益市场启动则带动可转债相应出现了上涨。

分红添利基金在二季度末成立，结合市场调整步伐，稳步建仓，以信用债为主要投资品种，对信用风险重点把控，以中等级别债券为投资重点，规避信用风险较高的顺周期品种，充分分享了四季度的信用债行情，同时适当配置了利率品种，满足了组合的流动性需求。但由于对年末启动的权益市场行情偏于保守，从而未能充分获取转债市场收益。

#### **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 2.00%，本基金 B 类份额净值增长率为 1.70%，同期业绩比较基准收益率为 1.28%。

#### **4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望**

虽然部分经济指标和市场情绪开始对未来经济复苏开始表现出乐观预期，但居高不下的融资成本和高库存、高产能始终是经济重新走上健康增长的阻力，经济的复苏尚需更多指标和更长时间的验证，在此过程中，债券市场尚难发生趋势性逆转，收益率在均值附近震荡应该是这种纠结心态的表现。

当前收益率和利差在历史均值附近，上下皆有空间，短时的走向和力度取决于经济的表现和对政策的预期，我们认为在这种震荡环境中，持有应该是理性的选择，但对信用风险应该更加警惕，我们将维持持有策略，规避强周期、高库存、高产能、高负债的品种，尤其是具有此类特征的民营企业债券，适当增加中高评级品种配置，在品种、行业和区域特征上做适当分散。

另一方面，我们必须清醒的认识到，资金宽松是助推信用债券跨年度行情的重要因素，这一点与上一轮信用债牛市类似，因此未来资金状况变化是尤其值得关注的因素，也是伴随

---

整个 2013 年的潜在风险因素。

#### **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投资基金行业从业经验。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**

本报告期本基金未进行利润分配。

### **§ 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2012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、注册会计师汪棣、王灵签字出具了“无保留意见的审计报告”（编号：普华永道中天审字(2013)第20350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：2012年12月31日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2012年12月31日
<b>资产：</b>		
银行存款	7.4.7.1	1,482,797.76
结算备付金		3,239,037.18
存出保证金		-
交易性金融资产	7.4.7.2	905,902,541.52
其中：股票投资		-
基金投资		-
债券投资		905,902,541.52
资产支持证券投资		-
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		105,104,991.63
应收利息	7.4.7.5	18,634,601.44
应收股利		-
应收申购款		26,115.13
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-

资产总计		1,034,390,084.66
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2012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	7.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		283,360,747.25
应付证券清算款		-
应付赎回款		10,936,048.36
应付管理人报酬		563,543.24
应付托管费		161,012.35
应付销售服务费		75,111.83
应付交易费用	7.4.7.7	151,154.53
应交税费		42,009.20
应付利息		201,919.84
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.8	295,670.86
负债合计		295,787,217.46
<b>所有者权益:</b>		
实收基金	7.4.7.9	724,550,873.99
未分配利润	7.4.7.10	14,051,993.21
所有者权益合计		738,602,867.20
负债和所有者权益总计		1,034,390,084.66

注：1. 报告截止日 2012 年 12 月 31 日，基金份额总额 724,550,873.99 份，其中 A 类基金份额的份额总额为 527,422,107.65 份，份额净值 1.020 元；B 类基金份额的份额总额为 197,128,766.34 份，份额净值 1.017 元。

2. 本财务报表的实际编制期间为 2012 年 6 月 25 日(基金合同生效日)至 2012 年 12 月 31 日。

## 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：2012 年 6 月 25 日（基金合同生效日）至 2012 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2012年6月25日（基金合同生效日）至2012年12月31日
一、收入		32,647,655.88

1. 利息收入		28,852,836.63
其中：存款利息收入	7.4.7.11	7,644,525.61
债券利息收入		17,066,749.99
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		4,141,561.03
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-642,537.54
其中：股票投资收益	7.4.7.12	5,885.00
债券投资收益	7.4.7.13	-648,422.54
基金投资收益		-
资产支持证券投资收益		-
衍生工具收益	7.4.7.14	-
股利收益	7.4.7.15	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	3,719,429.27
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	717,927.52
<b>减：二、费用</b>		<b>9,086,277.22</b>
1. 管理人报酬		5,014,856.62
2. 托管费		1,432,816.16
3. 销售服务费		942,645.53
4. 交易费用	7.4.7.18	228,616.74
5. 利息支出		1,140,094.14
其中：卖出回购金融资产支出		1,140,094.14
6. 其他费用	7.4.7.19	327,248.03
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>23,561,378.66</b>
减：所得税费用		-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>23,561,378.66</b>

### 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：2012年6月25日（基金合同生效日）至2012年12月31日

单位：人民币元

项目	本期		
	2012年6月25日（基金合同生效日）至2012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）	2,236,266,287.91	-	2,236,266,287.91
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	23,561,378.66	23,561,378.66
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）	-1,511,715,413.92	-9,509,385.45	-1,521,224,799.37
其中：1. 基金申购款	2,018,189,243.44	17,857,539.29	2,036,046,782.73
2. 基金赎回款（以“-”号填列）	-3,529,904,657.36	-27,366,924.74	-3,557,271,582.10
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）	724,550,873.99	14,051,993.21	738,602,867.20

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：

基金管理公司负责人：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、短期融资债、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。本基金的业绩比较基准为:中信标普全债指数。

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 2013 年 3 月 28 日批准报出。

#### **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于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(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颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《上投摩根分红添利债券型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

#### **7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明**

本基金 2012 年 6 月 25 日(基金合同生效日)至 2012 年 12 月 31 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 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年 6 月 25 日(基金合同生效日)至 2012 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。



---

#### **7.4.4 重要会计政策和会计估计**

##### **7.4.4.1 会计年度**

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间为 2012 年 6 月 25 日(基金合同生效日)至 2012 年 12 月 31 日。

##### **7.4.4.2 记账本位币**

本基金的记账本位币为人民币。

##### **7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类**

###### **(1) 金融资产的分类**

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的股票投资和债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

###### **(2) 金融负债的分类**

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

##### **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**

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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；对于支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

---

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金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；或者(3) 该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### **7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则**

本基金持有的股票投资和债券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其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2) 存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

(3) 当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

---

#### **7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销**

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金依法 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### **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变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。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平准金和未实现平准金。已实现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损益占基金净值比例计算的金额。未实现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损益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认列，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，其公允价值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约定的费率和计算方法逐日确认。

---

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。

#### **7.4.4.11 基金的收益分配政策**

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，但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 分部报告**

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### **7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计**

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

在银行间同业市场交易的债券品种，根据中国证监会证监会计字[2007]21号《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参

数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

#### 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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

##### 7.4.5.2 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。

##### 7.4.5.3 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。

#### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2005]102号《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]107号《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围，不征收营业税。

(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。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，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。对基金取得的股票的股息、红利收入，由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按50%计入个人应纳税所得额，依照现行税法规定即20%代扣代缴个人所得税。

(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。

#### 7.4.7 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
上投摩根基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国银行股份有限公司（“中国银行”）	基金托管人、基金代销机构
上海国际信托有限公司（“上国投”）	基金管理人的股东

摩根资产管理(英国)有限公司	基金管理人的股东
上信资产管理有限公司	基金管理人的股东上海国际信托有限公司控制的公司
上海国利货币经纪有限公司	基金管理人的股东上海国际信托有限公司控制的公司
J.P. Morgan Investment Management Limited	基金管理人的股东摩根资产管理(英国)有限公司控制的公司
J.P. Morgan 8CS Investments (GP) Limited	基金管理人的股东摩根资产管理(英国)有限公司控制的公司

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。

#### 7.4.8 本报告期的关联方交易

##### 7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

无。

##### 7.4.8.2 关联方报酬

###### 7.4.8.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2012年6月25日（基金合同生效日）至2012年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	5,014,856.62
其中：支付销售机构的客户维护费	1,866,587.38

注：支付基金管理人上投摩根基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值0.7%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：

日管理人报酬=前一日基金资产净值 X 0.7%/当年天数。

###### 7.4.8.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2012年6月25日（基金合同生效日）至2012年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	1,432,816.16

注：支付基金托管人中国银行的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：

日托管费=前一日基金资产净值 X 0.2%/当年天数。

#### 7.4.8.2.3 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 2012年6月25日（基金合同生效日）至2012年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	A类	B类	合计
中国银行	-	685,931.38	685,931.38
上投摩根基金管理有限公司	-	194,937.59	194,937.59
合计	-	880,868.97	880,868.97

注：支付销售机构的 B 类基金份额销售服务费按前一日 B 类基金份额的基金资产净值 0.4% 的年费率计提，每日计提，按月支付。由基金管理人上投摩根基金管理有限公司与基金托管人中国银行核对一致后，由中国银行从基金财产中一次性支付给上投摩根基金管理有限公司，再由上投摩根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。其计算公式为：

日销售服务费 = 前一日 B 类基金份额基金资产净值 X 0.4% / 当年天数。

#### 7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

#### 7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

##### 7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

##### 7.4.8.4.2 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

A 类基金份额：

份额单位：份

关联方名称	本期末 2012 年 12 月 31 日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占 A 类基金份额的比例
上国投	50,005,000.00	9.48%

B 类基金份额：

无。

#### 7.4.8.5 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 2012 年 6 月 25 日（基金合同生效日）至 2012 年 12 月 31 日
-------	--

	期末余额	当期利息收入
中国银行	1,482,797.76	2,234,914.49

注：本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管，按银行同业利率或约定利率计息。

#### 7.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

#### 7.4.8.7 其他关联交易事项的说明

无。

#### 7.4.9 期末（2012年12月31日）本基金持有的流通受限证券

##### 7.4.9.1 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

7.4.9.1.1 受限证券类别：债券										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量 (单位：张)	期末成本总额	期末估值总额	备注
127001	海直转债	12/12/24	13/01/07	新债网下申购	100.00	100.00	10,290	1,029,000.00	1,029,000.00	

##### 7.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

##### 7.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 7.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2012 年 12 月 31 日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 49,499,805.75 元，是以如下债券作为抵押：

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
120228	12 国开 28	13/01/04	99.77	500,000	49,885,000.00
合计		-	-	-	49,885,000.00

###### 7.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2012 年 12 月 31 日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 233,860,941.50 元，2013 年 1 月 14 日前(先后)到期。该类交易要求本基金转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

#### 7.4.10 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) 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。

(b) 以公允价值计量的金融工具

(i) 金融工具公允价值计量的方法

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值,公允价值层级可分为:

第一层级:相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级:直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级:以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

(ii) 各层级金融工具公允价值

于 2012 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属于第一层级的余额为 460,057,541.52 元,属于第二层级的余额为 445,845,000.00 元,无属于第三层级的余额。

(iii) 公允价值所属层级间的重大变动

本基金本期持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层级未发生重大变动。

(iv) 第三层级公允价值余额和本期变动金额

无。

(2) 除公允价值外,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	-	-
	其中：股票	-	-
2	固定收益投资	905,902,541.52	87.58
	其中：债券	905,902,541.52	87.58
	资产支持证券	-	-
3	金融衍生品投资	-	-
4	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
5	银行存款和结算备付金合计	4,721,834.94	0.46
6	其他各项资产	123,765,708.20	11.97
7	合计	1,034,390,084.66	100.00

注：截至 2012 年 12 月 31 日，上投摩根分红添利债券型证券投资基金资产净值为 738,602,867.20 元，上投摩根分红添利基金 A 类份额净值为 1.020 元，累计基金份额净值为 1.020 元；上投摩根分红添利基金 B 类份额净值为 1.017 元，累计基金份额净值为 1.017 元。

### 8.2 期末按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末未持有股票。

### 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

本基金本报告期末未持有股票。

### 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末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例 (%)
1	002701	奥瑞金	54,000.00	0.01

2	002700	新疆浩源	10,865.00	0.00
---	--------	------	-----------	------

注：“买入金额”（或“买入股票成本”）、“卖出金额”（或“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。

#### 8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例（%）
1	002701	奥瑞金	55,500.00	0.01
2	002700	新疆浩源	15,250.00	0.00

注：“买入金额”（或“买入股票成本”）、“卖出金额”（或“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。

#### 8.4.3 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

买入股票的成本（成交）总额	64,865.00
卖出股票的收入（成交）总额	70,750.00

注：“买入金额”（或“买入股票成本”）、“卖出金额”（或“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	31,163,072.30	4.22
2	央行票据	49,935,000.00	6.76
3	金融债券	59,862,000.00	8.10
	其中：政策性金融债	59,862,000.00	8.10
4	企业债券	666,013,764.02	90.17
5	企业短期融资券	49,997,000.00	6.77
6	中期票据	-	-
7	可转债	48,931,705.20	6.62
8	其他	-	-
9	合计	905,902,541.52	122.65

#### 8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名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	120228	12 国开 28	600,000	59,862,000.00	8.10
2	1001060	10 央行票据 60	500,000	49,935,000.00	6.76
3	110015	石化转债	350,000	36,018,500.00	4.88
4	1280049	12 潭城建债	300,000	31,755,000.00	4.30
5	010107	21 国债(7)	297,670	31,163,072.30	4.22

#### 8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名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 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

#### 8.9 投资组合报告附注

**8.9.1** 报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现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。

**8.9.2** 报告期内本基金投资的前十名股票中没有在基金合同规定备选股票库之外的股票。

##### 8.9.3 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	-
2	应收证券清算款	105,104,991.63
3	应收股利	-
4	应收利息	18,634,601.44
5	应收申购款	26,115.13
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	123,765,708.20

##### 8.9.4 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	110015	石化转债	36,018,500.00	4.88
2	110016	川投转债	11,884,205.20	1.61

### 8.9.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票。

### 8.9.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

因四舍五入原因，投资组合报告中分项之和与合计可能存在尾差。

## § 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
A类	2,413	218,575.26	123,839,316.38	23.48%	403,582,791.27	76.52%
B类	1,036	190,278.73	69,787,393.67	35.40%	127,341,372.67	64.60%
合计	3,449	210,075.64	193,626,710.05	26.72%	530,924,163.94	73.28%

### 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
基金管理公司所有从业人员持有本基金	上投摩根分红添利债券 A	-	-
	上投摩根分红添利债券 B	-	-
	合计	-	-

注：期末本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有该只基金份额总量的数量区间为 0，该只基金的基金经理持有该只基金份额总量的数量区间为 0。

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	上投摩根分红添利债券 A 类	上投摩根分红添利债券 B 类
基金合同生效日(2012年6月25)	1,379,756,512.82	856,509,775.09

日)基金份额总额		
本报告期基金总申购份额	1,994,207,755.82	23,981,487.62
减:本报告期基金总赎回份额	2,846,542,160.99	683,362,496.37
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	527,422,107.65	197,128,766.34

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

### 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

基金管理人:

无。

基金托管人:

报告期内基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

2013年3月17日,根据国家金融工作需要,肖钢先生辞去中国银行股份有限公司董事长职务。中国银行股份有限公司已于2013年3月17日公告上述事项。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 11.4 基金投资策略的改变

报告期内无基金投资策略的改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

普华永道中天会计师事务所有限公司本年度第一次为本基金提供审计服务,报告年度应支付给聘任普华永道中天会计师事务所有限公司的报酬为90,000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

报告期内，管理人、托管人未受稽查或处罚，亦未发现管理人、托管人的高级管理人员受稽查或处罚。

## 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例	佣金	占当期佣金总量的比例	
高华证券	1	70,750.00	100.00%	20,873.63	9.56%	-
上海证券	1	-	-	197,534.70	90.44%	-

注：1. 上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费、经手费和适用期间内由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。

2. 交易单元的选择标准：

- 1) 资本金雄厚,信誉良好。
- 2) 财务状况良好,经营行为规范。
- 3) 内部管理规范、严格,具备健全的内控制度。
- 4) 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,并能为本基金提供全面的信息服。

5) 研究实力较强,有固定的研究机构和专门研究人员,能及时、定期、全面地为本基金提供宏观经济、行业情况、市场走向、个股分析的研究报告及周到的信息服务。

3. 交易单元的选择程序：

1) 本基金管理人定期召开会议，组织相关部门依据交易单元的选择标准对交易单元候选券商进行评估，确定选用交易单元的券商。

2) 本基金管理人与券商签订交易单元租用协议，并通知基金托管人。

4. 本基金于 2012 年 6 月 25 日正式成立，以上均为本期新增席位，无注销席位。

### 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		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
高华证券	107,139,264.91	9.73%	72,298,000.00	0.37%	-	-
上海证券	994,139,639.28	90.27%	19,533,400,000.00	99.63%	-	-

---

上投摩根基金管理有限公司

二〇一三年三月二十九日