

# 金鹰鑫日享债券型证券投资基金

## 2023 年中期报告

### 2023 年 6 月 30 日

基金管理人：金鹰基金管理有限公司

基金托管人：中国民生银行股份有限公司

送出日期：二〇二三年八月三十日

## §1 重要提示及目录

### 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。本中期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。

基金托管人中国民生银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2023 年 8 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2023 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b> .....	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>§2 基金简介</b> .....	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.....	5
2.4 信息披露方式.....	6
2.5 其他相关资料.....	6
<b>§3 主要财务指标和基金净值表现</b> .....	6
3.1 主要会计数据和财务指标.....	6
3.2 基金净值表现.....	7
<b>§4 管理人报告</b> .....	9
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	9
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.....	11
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.....	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	13
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	13
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.....	14
<b>§5 托管人报告</b> .....	14
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	14
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.....	14
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.....	14
<b>§6 半年度财务会计报告（未经审计）</b> .....	15
6.1 资产负债表.....	15
6.2 利润表.....	16
6.3 净资产（基金净值）变动表.....	17
6.4 报表附注.....	19
<b>§7 投资组合报告</b> .....	39
7.1 期末基金资产组合情况.....	39
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....	40
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.....	40
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	40
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	40
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.....	41
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.....	41
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.....	41
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.....	42
7.10 本基金投资股指期货的投资政策.....	42
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	42

7.12 投资组合报告附注 .....	42
<b>§8 基金份额持有人信息</b> .....	<b>44</b>
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	44
8.2 期末上市基金前十名持有人 .....	44
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	44
8.4 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的情况 .....	44
8.5 发起式基金发起资金持有份额情况 .....	45
§9 开放式基金份额变动 .....	45
<b>§10 重大事件揭示</b> .....	<b>45</b>
10.1 基金份额持有人大会决议 .....	45
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 .....	45
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	45
10.4 基金投资策略的改变 .....	46
10.5 本报告期持有的基金发生的重大影响事件 .....	46
10.6 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	46
10.7 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....	46
10.8 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	46
10.9 其他重大事件 .....	48
<b>§11 影响投资者决策的其他重要信息</b> .....	<b>51</b>
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 .....	51
11.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	51
<b>§12 备查文件目录</b> .....	<b>52</b>
12.1 备查文件目录 .....	52
12.2 存放地点 .....	52
12.3 查阅方式 .....	52

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	金鹰鑫日享债券型证券投资基金	
基金简称	金鹰鑫日享债券	
基金主代码	006974	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2019 年 3 月 20 日	
基金管理人	金鹰基金管理有限公司	
基金托管人	中国民生银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	1,627,136,558.06 份	
下属分级基金的基金简称	金鹰鑫日享债券 A	金鹰鑫日享债券 C
下属分级基金的交易代码	006974	006975
报告期末下属分级基金的份额总额	1,497,080,696.01 份	130,055,862.05 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在严格控制风险和保持良好流动性的前提下，力争使基金份额持有人获得超越业绩比较基准的投资收益。
投资策略	<p>本基金充分考虑基金资产的安全性、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。在资产配置中，本基金以债券为主，通过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> <p>本基金在对宏观经济形势以及微观市场充分研判的基础上，采取积极主动的投资管理策略，积极进行资产组合配置。对利率变化趋势、债券收益率曲线移动方向、信用利差等影响信用债券投资价值的因素进行评估，主动调整债券组合。</p>
业绩比较基准	中债综合（全价）指数收益率×80%+一年期定期存款利率（税后）×20%
风险收益特征	本基金为债券型证券投资基金，其预期收益和风险水平低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。

### 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		金鹰基金管理有限公司	中国民生银行股份有限公司
信息披露	姓名	凡湘平	罗菲菲
	联系电话	020-83936180	010-58560666

负责人	电子邮箱	csmail@gefund.com.cn	tgxxpl@cmbc.com.cn
客户服务电话		4006135888	95568
传真		020-83282856	010-57093382
注册地址		广州市南沙区横沥镇汇通二街 2号3212房	北京市西城区复兴门内大街2 号
办公地址		广州市天河区珠江东路28号越 秀金融大厦30层	北京市西城区复兴门内大街2 号
邮政编码		510623	100031
法定代表人		姚文强	高迎欣

## 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	<a href="http://www.gefund.com.cn">http://www.gefund.com.cn</a>
基金中期报告备置地点	广东省广州市天河区珠江新城珠江东路 28 号越秀金融大厦 30 层

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	金鹰基金管理有限公司	广州市天河区珠江东路 28 号越秀金融大厦 30 层

## §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（2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日）	
	金鹰鑫日享债券 A	金鹰鑫日享债券 C
本期已实现收益	12,999,486.36	1,137,008.16
本期利润	11,771,549.53	1,086,201.20
加权平均基金份额本期利润	0.0117	0.0118
本期加权平均净值利润率	1.04%	1.06%
本期基金份额净值增长率	1.19%	1.14%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2023 年 6 月 30 日)	

	金鹰鑫日享债券 A	金鹰鑫日享债券 C
期末可供分配利润	3,316,148.45	253,655.32
期末可供分配基金份额利润	0.0022	0.0020
期末基金资产净值	1,510,657,376.04	131,200,009.83
期末基金份额净值	1.0091	1.0088
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	<b>报告期末(2023 年 6 月 30 日)</b>	
	金鹰鑫日享债券 A	金鹰鑫日享债券 C
基金份额累计净值增长率	20.07%	19.54%

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）扣除相关费用和信用减值损失后的余额；

2、本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益；

3、期末可供分配利润，指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（为期末余额，不是当期发生数）；

4、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，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

金鹰鑫日享债券 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	0.21%	0.03%	0.17%	0.04%	0.04%	-0.01%
过去三个月	0.46%	0.03%	0.82%	0.03%	-0.36%	0.00%
过去六个月	1.19%	0.04%	1.13%	0.03%	0.06%	0.01%
过去一年	2.37%	0.05%	1.38%	0.04%	0.99%	0.01%
过去三年	14.54%	0.09%	3.31%	0.04%	11.23%	0.05%
自基金合同生效起至今	20.07%	0.09%	5.18%	0.05%	14.89%	0.04%

金鹰鑫日享债券 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	0.20%	0.03%	0.17%	0.04%	0.03%	-0.01%
过去三个月	0.43%	0.03%	0.82%	0.03%	-0.39%	0.00%
过去六个月	1.14%	0.04%	1.13%	0.03%	0.01%	0.01%
过去一年	2.27%	0.05%	1.38%	0.04%	0.89%	0.01%
过去三年	14.17%	0.09%	3.31%	0.04%	10.86%	0.05%

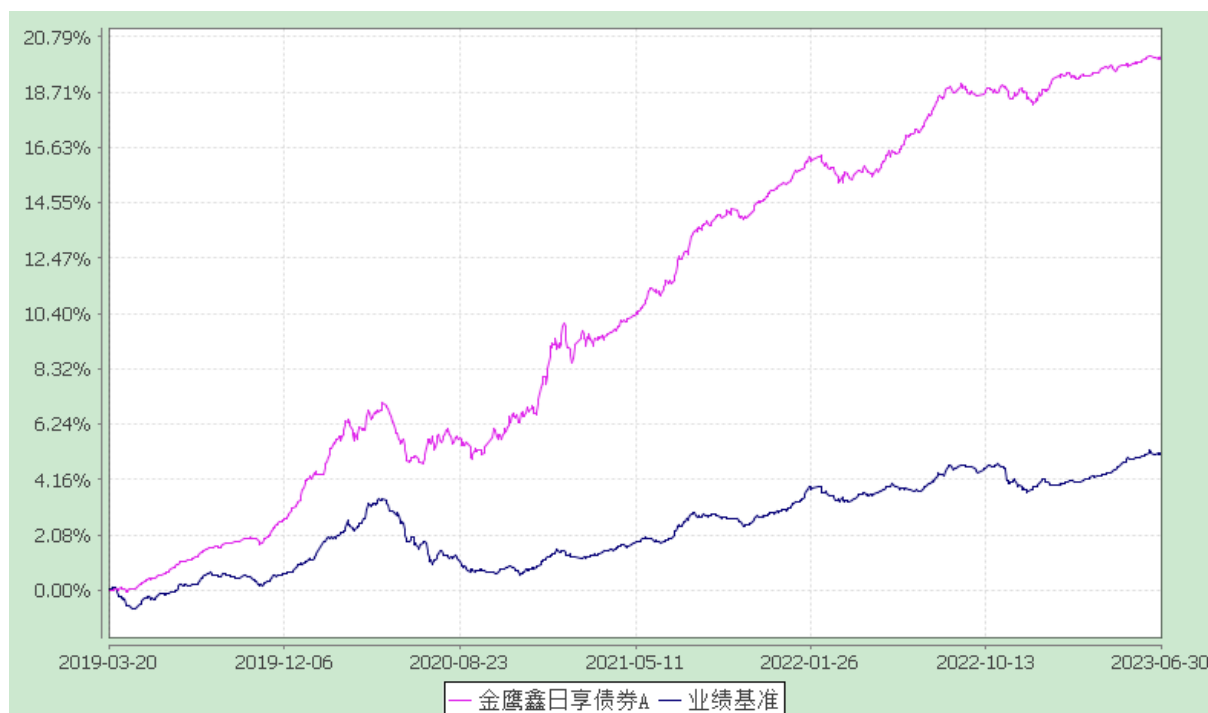
自基金合同生效起至今	19.54%	0.09%	5.18%	0.05%	14.36%	0.04%
------------	--------	-------	-------	-------	--------	-------

### 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

金鹰鑫日享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

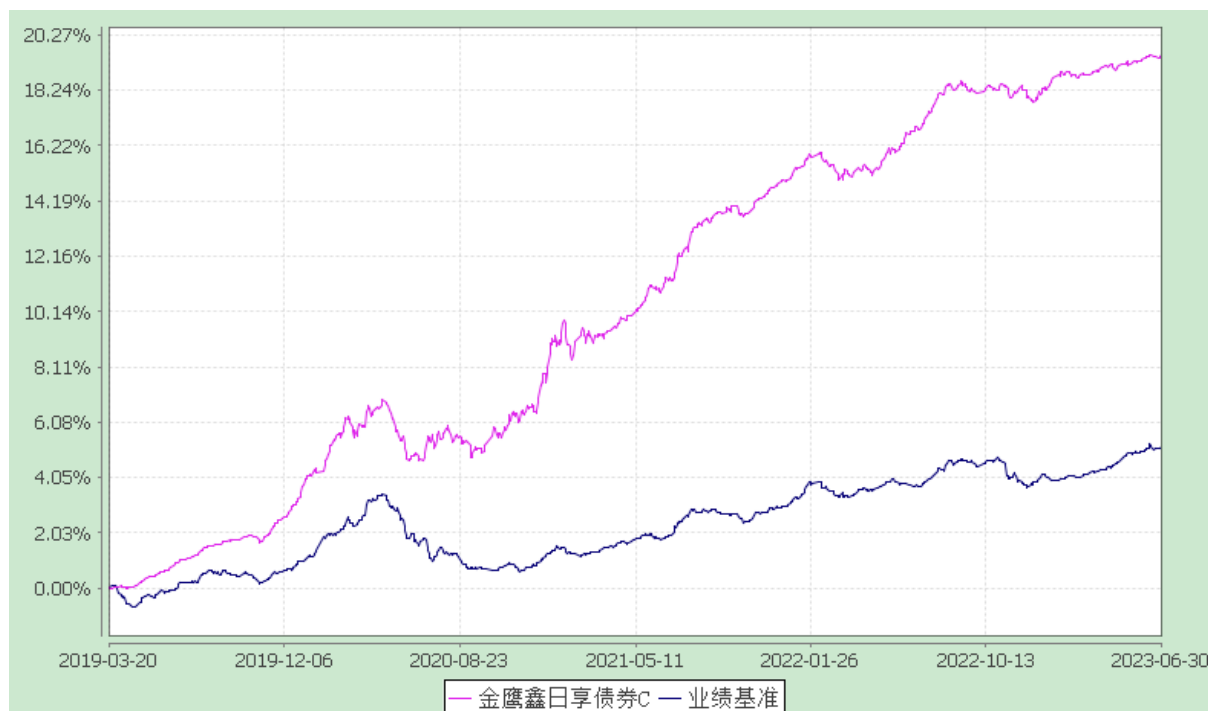
(2019 年 3 月 20 日至 2023 年 6 月 30 日)

金鹰鑫日享债券 A



金鹰鑫日享债券 C





注：1.截至本报告期末，各项投资比例符合基金合同的约定；

2.本基金业绩比较基准为：中债综合（全价）指数收益率×80%+1年期银行定期存款利率（税后）×20%。

## §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

经中国证监会证监基金字[2002]97号文批准，金鹰基金管理有限公司于2002年12月25日成立。2011年12月公司获得特定客户资产管理计划业务资格，2013年7月子公司——广州金鹰资产管理有限公司成立。

“以人为本、互信协作；创新谋变、挑战超越”是金鹰人的核心价值观。公司坚持价值投资为导向，着力打造高水准的投研团队，努力为投资者创造丰厚回报。金鹰基金拥有一支经验丰富，风格多元的投资团队。

公司秉承开放、包容、多元的投资文化，采取基金经理负责制，将产品契约与基金经理风格有机结合，鼓励基金经理个人风格的充分展现，强化产品投资风格的稳定性，逐步形成了风险收益特征多元，投资研究体系有机互补的整体投研平台和基金产品线。截至报告期末，合计管理公募基金63只。

## 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		
林 暉	本基金的基金经理，公司绝对收益 投资部副总经理	2019- 06-26	-	13	林暉先生，2010年4月至2012年12月曾任兴业证券股份有限公司交易员，2012年12月至2015年4月曾任中海基金管理有限公司基金经理助理，2015年4月至2016年8月曾任兴业证券股份有限公司投资经理，2016年8月至2018年6月曾任国泰君安证券资产管理有限公司投资经理。2018年6月加入金鹰基金管理有限公司，担任投资经理。现任绝对收益投资部基金经理。
周 雅 雯	本基金的基金经理助理	2020- 10-15	-	6	周雅雯女士，上海财经大学金融学硕士研究生，2018年8月加入金鹰基金管理有限公司，担任绝对收益投资部信用研究员职务，现任绝对收益投资部基金经理。
吴 海 峰	本基金的基金经理助理	2023- 04-14	-	3	吴海峰先生，复旦大学金融学硕士。2020年6月加入金鹰基金管理有限公司，担任研究员职务，现任绝对收益投资部基金经理助理。

注：1、基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日，“离任日期”为根据公司决定确定的解聘日期；对此后的非首任基金经理/基金经理助理，“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期；

2、证券从业的含义遵从《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》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

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》和其他有关法律法规及其各项实施准则、基金合同、基金招募说明书的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作合法合规，无出现重大违法违规或违反基金合同的行为，无损害基金持有人利益的行为。

### 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

报告期内，公司严格执行证监会《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，各投资组合按投资管理制度和流程独立决策，并在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。公司通过完善交易范围内各类交易的公平交易执行细则、严格的流程控制、持续的技术改进，确保公平交易原则的实现。同时通过投资交易系统中的公平交易功能执行交易，以尽可能确保公平对待各投资组合。

报告期，公司对连续四个季度期间内、不同时间窗下（日内、3 日内、5 日内）公司管理的不同投资组合向交易的交易价差进行分析，未发现违反公平交易制度的异常行为。

#### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，未出现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。

本报告期内，未发现本基金有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

2023 年的上半年可以说是典型的“遛狗”模式，甚至说从去年四季度开始，市场参与者的心态从悲观到亢奋再到悲观，焦急地跑近跑远，而牵绳的那一头实际的经济运行就像一个行动缓慢的长者或是沉稳淡定的中年人不紧不慢地起身、迈腿。而回顾自己的预判和心态变化，基本也没有逃开这样的魔咒，也许是因为经历了历史上几个金融周期到实体周期从收缩到扩张带来的资产价格的大切换，也许是受益了去年年底策略变化的甜头，整体而言上半年对于周期把握和资产价格的预判不太成功。经济运行并没有如我们预判的那样在地产政策松口和防疫政策扭转后出现强力的复苏，消费甚至是下沉消费、商旅恢复，但制造业和地产两大发动机并没有形成合力，并沿着惯性继续下行，两会后经济目标和财政政策相对克制以及部分数据如 PPI、工业增加值和工业企业利润增速低于预期，引发对经济修复预期的摇摆，随后指标落地也陆续指向再度下行。

我们在一季度根据观测到的复苏信号，维持组合较低的久期，同时进一步提高了商业银行金融债的比重，更多的是从票息的角度去获取资产收益，以至于踏空了今年以来的债牛行情。虽然在降息前随着跟踪的宏观数据逐步将观点转变为二次探底的预判，但其实债券收益率下行最为丰厚的 4 月份是错过的，以至于影响了组合今年以来的业绩表现。

23 年一季度，收益率曲线呈现熊平走势，短端利率明显上行，长端利率窄幅波动，十年期国债收益率上行 1.75BP，波动路径为 2.82% 上行至最高 2.93%，然后震荡下行至 2.85% 左右；1 年期国债利率上行 13.59BP，主要因为银行信贷投放增加消耗银行超储，银行间流动性紧平衡致资金利率上行，抬升短端资产价格。

进入二季度后，十年期国开债收益率呈波动下行趋势，总共下行 25BP，按照驱动因素分为 4 阶段，4 月初-4 月 25 日，经济数据好坏交织下，弱预期暂未一致，十年国开震荡下行 2BP；4 月 25 日-5 月 15 日，弱预期明朗，机构在之前的谨慎中处于欠配状态，月底政治局会议表述相对乐观，并无表露大刺激；5 月发布的经济数据逐渐证实弱预期，交易资金迅速入场，带动利率快速下行 12BP；5 月中旬-6 月中旬，市场处于等政策，叠加资金面宽松，曲线走陡胜率高，然后大行调降存款利率，降息预期再次交易，长端下行 7.5BP，曲线快速走陡；6 月 13 日-6 月 30 日，降息落地，宽信用预期无争议，机构止盈情绪浓厚，叠加跨节资金面偏紧，利率下行后快速回调；随后宽信用政策姗姗来迟，利率在银行间流动性足够下，快速修复，较降息前下行 3BP。虽然我们在二季度切换了思路，改变了策略，但是随着收益率的不断下探，操作难度不断增大，收益率底部博弈氛围较浓，每一波政策都带来了收益率的 V 型波动，操作带来的超额收益并不可观。

反观转债资产，中证转债指数整个上半年呈现了上行再回落，最后横盘震荡的走势，波动大幅下降。同时伴随着权益指数的二次探底，可转债估值水平再次回到高位，其中低价可转债的估值水平有明显抬升。除了计算机、传媒板块的转债有较强的超额收益，整个转债的赚钱效益并不强。

组合在一季度的操作延续去年四季度切换以来的思路，向转债资产去倾斜，从类权益资产中要收益，一方面进一步提升了组合中可转债资产的持仓比重，一方面也随着市场风险偏好的提升，逐步提升中高价转债的比例，增强组合的弹性。但随着 3 月后宏观指标的二次探底，前期重点布局的顺周期的标的表现一般，并未为组合收益增厚做出贡献，而超额收益较为明显的 AI 板块的转债参与度较低，故整体较高仓位的转债资产并未贡献超额收益，结合组合债券资产久期较短，故整体而言组合在二季度的表现并未跑赢纯债收益中枢。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2023 年 6 月 30 日，A 类基金份额净值为 1.0091 元，本报告期份额净值增长率为 1.19%，同期业绩比较基准增长率为 1.13%；C 类基金份额净值为 1.0088 元，本报告期份额净值增长率为 1.14%，同期业绩比较基准增长率为 1.13%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

当前无论是权益还是债券都兑现了较强的基本面弱复苏的预期，甚至隐含了大环境持续恶化的

悲观，未来必将伴随着稳经济的政策陆续出台实现转变，只是分歧在于时点节奏以及是否有进一步的货币先行。我们认为在当前地产缺失的特殊周期中，信贷创设能力大大弱化，经济体很难在短期内形成各个产业链条的共振，类似于上半年的消费和短途商旅等短链条板块优先且持续的修复会更明确，而涉及上中下游一系列长链条板块的恢复除遇到较强的总量政策外，内生性修复的力度会偏弱且漫长。最后反应在数据上就是 M1 增速持续低位徘徊，PPI 在触底后的修复斜率偏低，最后对债券收益率的低位运行持续营造较为友好的环境。而随着下半年政策的出台概率提升，市场的风险偏好会得到一些修复，无论最后实际落地情况是发生在年底还是明年，权益市场基本都会做出一定的提前反应，市场的热度会较上半年有所提升，只是转债目前有待消化的溢价率过高，对正股上行空间的依赖度较大，如果不是较大的权益行情，转债的定价会较为曲折，且随着定增市场的放开，转债的估值受到挤压，所以我们基于产品属性，持仓上会更偏好低价转债，并降低预期收益目标。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金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。

本基金管理人设有估值委员会，估值委员会由基金估值业务分管领导、督察长、基金估值核算负责人、基金会计、合规风控部人员及相关投研人员等组成。在特殊情况下，公司召集估值委员会会议，讨论和决策特殊估值事项，估值委员会集体决策，需到会的三分之二估值委员会成员表决通过。估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。以上所有相关人员具备较高的专业能力和丰富的行业从业经验。为保证基金估值的客观独立，基金经理、投资经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行，一切以维护基金持有人利益为准则。

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。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司、中债金融估值中心有限公司及中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定分别提供银行间同业市场债券品种的估值数据及交易所交易的债券品种的估值数据、流通受限股票流动性折扣。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内共进行了 4 次利润分配，利润分配情况如下：

权益登记日为 2023 年 3 月 29 日，A 类每 10 份分配 0.52 元，C 类每 10 份分配 0.52 元，本次利

润分配总额 78,793,888.59 元；

权益登记日为 2023 年 4 月 26 日，A 类每 10 份分配 0.46 元，C 类每 10 份分配 0.46 元，本次利润分配总额 74,421,519.01 元。

权益登记日为 2023 年 5 月 25 日，A 类每 10 份分配 0.45 元，C 类每 10 份分配 0.45 元，本次利润分配总额 75,613,820.14 元。

权益登记日为 2023 年 6 月 26 日，A 类每 10 份分配 0.48 元，C 类每 10 份分配 0.43 元，本次利润分配总额 78,281,639.91 元。

#### 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

本报告期内无应当说明的预警事项。

### §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，中国民生银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规的规定和基金合同、托管协议的约定，依法安全保管了基金财产，不存在损害基金份额持有人利益的行为，尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

#### 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，按照相关法律法规规定和基金合同、托管协议的有关约定，本托管人对本基金的投资运作方面进行了监督，对基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等方面进行了认真的复核，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的约定进行。

#### 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

本托管人复核审查的本报告中的财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告内容真实、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：金鹰鑫日享债券型证券投资基金

报告截止日：2023 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2023 年 6 月 30 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
<b>资 产：</b>			
银行存款	6.4.7.1	338,684.61	315,771.57
结算备付金		3,504,681.84	3,415,056.16
存出保证金		43,943.58	39,793.43
交易性金融资产	6.4.7.2	1,703,697,886.98	400,092,186.18
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		1,703,697,886.98	400,092,186.18
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	-	11,497,534.28
应收清算款		8,288,327.72	12,006,555.62
应收股利		-	-
应收申购款		37,489.96	10,547.99
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	-	-
资产总计		1,715,911,014.69	427,377,445.23
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2023 年 6 月 30 日</b>	<b>上年度末 2022 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		72,810,664.52	-
应付清算款		-	10,000,000.00
应付赎回款		273,471.40	78,593.05
应付管理人报酬		714,983.71	178,459.22
应付托管费		142,996.73	35,691.86
应付销售服务费		11,224.26	4,715.38
应付投资顾问费		-	-

应交税费		10,326.77	1,496.45
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.6	89,961.43	151,197.07
负债合计		74,053,628.82	10,450,153.03
<b>净资产：</b>			
实收基金	6.4.7.7	1,627,136,558.06	351,557,575.45
其他综合收益		-	-
未分配利润	6.4.7.8	14,720,827.81	65,369,716.75
净资产合计		1,641,857,385.87	416,927,292.20
负债和净资产总计		1,715,911,014.69	427,377,445.23

注：截至本报告期末 2023 年 6 月 30 日，本基金 A 类基金份额净值为 1.0091 元，A 类基金份额总额为 1,497,080,696.01 份；C 类基金份额净值为 1.0088 元，C 类基金份额总额为 130,055,862.05 份；基金份额总额为 1,627,136,558.06。

## 6.2 利润表

会计主体：金鹰鑫日享债券型证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
<b>一、营业总收入</b>		17,205,516.00	2,762,354.35
1.利息收入		276,509.47	26,269.44
其中：存款利息收入	6.4.7.9	29,745.64	21,381.82
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		246,763.83	4,887.62
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		18,193,597.15	3,423,305.87
其中：股票投资收益	6.4.7.10	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.12	18,193,597.15	3,423,305.87
资产支持证券投资收益	6.4.7.13	-	-
贵金属投资收益	6.4.7.14	-	-
衍生工具收益	6.4.7.15	-	-
股利收益	6.4.7.16	-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号	6.4.7.17	-1,278,743.79	-711,470.87



填列)			
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	14,153.17	24,249.91
<b>减：二、营业总支出</b>		4,347,765.27	850,334.23
1. 管理人报酬		3,007,351.84	347,041.19
2. 托管费		601,470.39	69,408.26
3. 销售服务费		50,541.31	27,827.58
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		574,592.34	312,324.29
其中：卖出回购金融资产支出		574,592.34	312,324.29
6. 信用减值损失		-	-
7. 税金及附加		2,162.32	719.25
8. 其他费用	6.4.7.19	111,647.07	93,013.66
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>12,857,750.73</b>	<b>1,912,020.12</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>12,857,750.73</b>	<b>1,912,020.12</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		12,857,750.73	1,912,020.12

### 6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：金鹰鑫日享债券型证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日			
	实收基金	其他综合 收益（若有）	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产（基金净值）	351,557,575.45	-	65,369,716.75	416,927,292.20
二、本期期初净资产（基金净值）	351,557,575.45	-	65,369,716.75	416,927,292.20
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	1,275,578,982.61	-	-50,648,888.94	1,224,930,093.67
（一）、综合收益总额	-	-	12,857,750.73	12,857,750.73
（二）、本期基金份额交易产生的基金净值变动数	1,275,578,982.61	-	243,604,227.98	1,519,183,210.59

(净值减少以“-”号填列)				
其中：1.基金申购款	1,666,860,460.66	-	300,433,881.41	1,967,294,342.07
2.基金赎回款	-391,281,478.05	-	-56,829,653.43	-448,111,131.48
(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“-”号填列)	-	-	-307,110,867.65	-307,110,867.65
四、本期期末净资产(基金净值)	1,627,136,558.06	-	14,720,827.81	1,641,857,385.87
项目	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年6月30日			
	实收基金	其他综合收益(若有)	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产(基金净值)	197,525,829.85	-	30,732,508.81	228,258,338.66
二、本期期初净资产(基金净值)	197,525,829.85	-	30,732,508.81	228,258,338.66
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-87,999,116.83	-	-11,972,163.15	-99,971,279.98
(一)、综合收益总额	-	-	1,912,020.12	1,912,020.12
(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)	-87,999,116.83	-	-13,884,183.27	-101,883,300.10
其中：1.基金申购款	44,836,571.75	-	7,236,522.82	52,073,094.57
2.基金赎回款	-132,835,688.58	-	-21,120,706.09	-153,956,394.67
(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“-”号填列)	-	-	-	-
四、本期期末净资产(基金净值)	109,526,713.02	-	18,760,345.66	128,287,058.68

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：周蔚，主管会计工作负责人：耿源，会计机构负责人：董霞

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

金鹰鑫日享债券型证券投资基金(“本基金”)经中国证券监督管理委员会(“中国证监会”)证监许可[2018]1367号《关于准予金鹰鑫日享债券型证券投资基金注册的批复》核准，由金鹰基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》等有关规定和《金鹰鑫日享债券型证券投资基金基金合同》(“基金合同”)发起，于2019年2月25日向社会公开发行募集并于2019年3月20日正式成立。本基金的基金管理人为金鹰基金管理有限公司，基金托管人为中国民生银行股份有限公司。

本基金为契约型开放式基金，存续期限不定，募集资金总额为人民币1,415,956,903.07元，其中，A类基金为人民币618,396,506.03元，C类基金为人民币797,560,397.04元。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》和基金合同等有关规定，本基金的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行的债券(含国债、地方政府债、央行票据、金融债、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、公开发行的次级债、中小企业私募债、可转换债券(含可分离交易可转债)、可交换债券等)、资产支持证券、债券回购、银行存款、同业存单等法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。

### 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(统称“企业会计准则”)编制，同时，在信息披露和估值方面，也参考了中国证监会颁布的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和中期报告>》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。

本财务报表以本基金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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及附注6.4.2中所列示的中国证监会和中国证券投

资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定的要求，真实、完整地反映了本基金本报告期末的财务状况、本报告期的经营成果和净资产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

除下述变更后的其他重要的会计政策和会计估计，本基金本报告期所采用的其他会计政策、会计估计与最近一期年度会计报表所采用的会计政策、会计估计一致。

##### 6.4.4.1 其他重要的会计政策和会计估计

根据中国基金业协会中基协字 [2022] 566 号《关于发布〈关于固定收益品种的估值处理标准〉的通知》之附件《关于固定收益品种的估值处理标准》(以下简称“估值处理标准”)，在上海证券交易所、深圳证券交易所及银行间同业市场上市交易或挂牌转让的固定收益品种(估值处理标准另有规定的除外)，采用第三方估值机构提供的价格数据进行估值。

#### 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

本基金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

本基金在本报告期间无需说明的重大会计差错更正。

#### 6.4.6 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[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2012]85 号文《财政部、国家税务总局、证监会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《财政部、国家税务总局、证监会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》、《关于继续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》(财政部、税务总局、证监会公告 2019 年第 78 号)、财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、上证交字[2008]16 号《关于做好调整证券交易印花税税率相关工作的通知》及深圳证券交易所于 2008 年 9 月 18 日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2008]1 号文《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36 号文《财政部、国家税务总局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 号文《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 号文《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》及其他相关税务法规和实务操作，本基金适用的主要税项列示如下：

(a)对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，暂不征收企业所得税。

(b)自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税（以下称营改增）试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人（以下称管理人）运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，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；转让 2017 年 12 月 31 日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的股票收盘价（2017 年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

2018 年 1 月 1 日（含）以后，管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，以管理人为增值税纳税人，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 日以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，已纳税额从管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券收入取得的金融商品转让收入免征增值税；对国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来取得的利息收入免征增值税；同业存款利息收入免征增值税以及一般存款利息收入不征收增值税。

(c) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金对价，暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

(d)对基金从上市公司取得的股息、红利所得，由上市公司在向基金支付上述收入时代扣代缴 20% 的个人所得税。自 2013 年 1 月 1 日起，对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：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% 计入个人所

得税应纳税所得额。对基金从全国中小企业股份转让系统公开转让股票的非上市公司（“挂牌公司”）取得的股息、红利所得，由挂牌公司代扣代缴 20% 的个人所得税。对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：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，其股息红利所得暂减按 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。

(e) 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。

(f) 对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

(g) 对基金在 2018 年 1 月 1 日（含）以后运营过程中缴纳的增值税，分别按照证券投资基金管理人所在地适用的税率，计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

#### 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 2023 年 6 月 30 日
活期存款	338,684.61
等于：本金	337,975.49
加：应计利息	709.12
定期存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
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	-
合计	338,684.61

##### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 6 月 30 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	0.00	-	0.00	0.00
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券	254,397,848.58	1,998,580.66	252,881,403.30	-3,515,025.94
交易所				

	市场				
	银行间		27,738,483.68		
	市场	1,423,424,399.63		1,450,816,483.68	-346,399.63
	合计	1,677,822,248.21	29,737,064.34	1,703,697,886.98	-3,861,425.57
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		1,677,822,248.21	29,737,064.34	1,703,697,886.98	-3,861,425.57

### 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

本基金本报告期末未持有衍生金融资产及负债。

### 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

本基金本报告期末无买入返售金融资产余额。

#### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

### 6.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末无其他资产。

### 6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2023年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	0.01
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	15,577.66
其中：交易所市场	-
银行间市场	15,577.66
应付利息	-
审计费用	14,876.39
预提信息披露费	59,507.37
合计	89,961.43

### 6.4.7.7 实收基金

#### 金鹰鑫日享债券 A

金额单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	305,446,135.67	305,446,135.67
本期申购	1,555,231,751.35	1,555,231,751.35
本期赎回（以“-”号填列）	-363,597,191.01	-363,597,191.01
本期末	1,497,080,696.01	1,497,080,696.01

**金鹰鑫日享债券 C**

金额单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	46,111,439.78	46,111,439.78
本期申购	111,628,709.31	111,628,709.31
本期赎回（以“-”号填列）	-27,684,287.04	-27,684,287.04
本期末	130,055,862.05	130,055,862.05

**6.4.7.8 未分配利润****金鹰鑫日享债券 A**

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
上年度末	55,018,783.72	1,962,834.49	56,981,618.21
本期利润	12,999,486.36	-1,227,936.83	11,771,549.53
本期基金份额交易产生的变动数	219,388,665.03	9,525,633.92	228,914,298.95
其中：基金申购款	269,129,402.04	12,706,459.03	281,835,861.07
基金赎回款	-49,740,737.01	-3,180,825.11	-52,921,562.12
本期已分配利润	-284,090,786.66	-	-284,090,786.66
本期末	3,316,148.45	10,260,531.58	13,576,680.03

**金鹰鑫日享债券 C**

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
上年度末	8,092,144.34	295,954.20	8,388,098.54
本期利润	1,137,008.16	-50,806.96	1,086,201.20
本期基金份额交易产生的	14,044,583.81	645,345.22	14,689,929.03



变动数			
其中：基金申购款	17,704,753.09	893,267.25	18,598,020.34
基金赎回款	-3,660,169.28	-247,922.03	-3,908,091.31
本期已分配利润	-23,020,080.99	-	-23,020,080.99
本期末	253,655.32	890,492.46	1,144,147.78

#### 6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	
	2023年1月1日至2023年6月30日	
活期存款利息收入	11,744.29	
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	17,621.57	
其他	379.78	
合计	29,745.64	

#### 6.4.7.10 股票投资收益

本基金本报告期无股票投资收益。

#### 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	
	2023年1月1日至2023年6月30日	
债券投资收益——利息收入	20,374,500.43	
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	-2,180,903.28	
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	18,193,597.15	

##### 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	
	2023年1月1日至2023年6月30日	
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	1,221,350,598.74	
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	1,203,852,729.89	
减：应计利息总额	19,640,722.46	

减：交易费用	38,049.67
买卖债券差价收入	-2,180,903.28

#### 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

本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

#### 6.4.7.13 贵金属投资收益

本基金本报告期无贵金属投资收益。

#### 6.4.7.14 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

#### 6.4.7.15 股利收益

本基金本报告期内无股利收益。

#### 6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2023年1月1日至2023年6月30日
1.交易性金融资产	-1,278,743.79
——股票投资	-
——债券投资	-1,278,743.79
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
——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	-
合计	-1,278,743.79

#### 6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月30日
基金赎回费收入	14,153.17
合计	14,153.17

#### 6.4.7.18 信用减值损失

本基金本报告期及上年度可比期间无信用减值损失。

#### 6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月30日
审计费用	14,876.39
信息披露费	59,507.37
证券出借违约金	-
汇划手续费	18,663.31
帐户维护费	18,600.00
合计	111,647.07

#### 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

截至资产负债表日，本基金无需披露的或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金无重大需披露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

本报告期内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
金鹰基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国民生银行股份有限公司	基金托管人、基金销售机构

#### 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

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行股票交易。

###### 6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行权证交易。

###### 6.4.10.1.3 债券交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行债券交易。

###### 6.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

###### 6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行任何交易，无应支付关联方交

易佣金。

#### 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 2023年1月1日至2023年6月 30日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年6月 30日
当期发生的基金应支付的管理费	3,007,351.84	347,041.19
其中：支付销售机构的客户维护费	342,125.68	114,013.04

注：基金管理费按前一日基金资产净值 0.5% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.5\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休日等，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 2023年1月1日至2023年6月 30日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年6月 30日
当期发生的基金应支付的托管费	601,470.39	69,408.26

注：基金托管费按前一日基金资产净值的 0.10% 年费率计提。计算方法如下：

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

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

##### 6.4.10.2.3 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 2023年1月1日至2023年6月30日
	当期发生的基金应支付的销售服务费

	金鹰鑫日享债券 A	金鹰鑫日享债券 C	合计
民生银行股份有限公司	-	14,877.31	14,877.31
金鹰基金管理有限公司	-	1.61	1.61
合计	-	14,878.92	14,878.92
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	金鹰鑫日享债券A	金鹰鑫日享债券C	合计
民生银行股份有限公司	-	15,859.73	15,859.73
金鹰基金管理有限公司	-	5,417.01	5,417.01
合计	-	21,276.74	21,276.74

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额收取销售服务费。本基金销售服务费按前一日 C 类基金份额的基金资产净值的 0.1% 年费率计提，销售服务费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.1\% \div \text{当年天数}$$

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值

基金销售服务费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性支付给登记结算机构，由登记结算机构代付给销售机构。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

#### 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

本基金本报告期及上年度可比期间没有与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

#### 6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

##### 6.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况

本基金本报告期及上年度可比期间未参与转融通证券出借业务。

##### 6.4.10.4.2 与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务的情况

本基金本报告期及上年度可比期间未参与转融通证券出借业务。

#### 6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

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

本报告期内及上年度可比期间基金管理人无运用固有资金投资本基金的情况。

**6.4.10.5.2 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****金鹰鑫日享债券 A**

本报告期末及上年度末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

**金鹰鑫日享债券 C**

本报告期末及上年度末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

**6.4.10.6 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		上年度可比期间	
	2023年1月1日至2023年6月30日		2022年1月1日至2022年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国民生银行股份有限公司	338,684.61	11,744.29	2,154,623.06	5,023.32

注：本基金清算备付金通过托管银行备付金账户转存于中国证券登记结算公司等结算账户；截至 2023 年 6 月 30 日本基金清算备付金余额 3,504,681.84 元，清算备付金利息收入 17,621.57 元。

**6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

本基金本报告期及上年度可比期间无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

**6.4.10.8 其他关联交易事项的说明****6.4.10.8.1 其他关联交易事项的说明**

无。

**6.4.11 利润分配情况****金鹰鑫日享债券 A**

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	利润分配合 计	备注
		场 内	场 外					
1	2023-03-29	-	2023-03-29	0.520	64,380,956.86	8,805,789.02	73,186,745.88	-
2	2023-04-26	-	2023-04-26	0.460	60,288,842.11	8,141,743.70	68,430,585.81	-
3	2023-05-25	-	2023-05-25	0.450	60,857,625.40	8,953,957.29	69,811,582.69	-

4	2023-06-26	-	2023-06-26	0.480	63,412,027.24	9,249,845.04	72,661,872.28	-
合计				1.910	248,939,451.61	35,151,335.05	284,090,786.66	-

## 金鹰鑫日享债券 C

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	利润分配合计	备注
		场内	场外					
1	2023-03-29	-	2023-03-29	0.520	5,479,922.32	127,220.39	5,607,142.71	-
2	2023-04-26	-	2023-04-26	0.460	5,838,394.94	152,538.26	5,990,933.20	-
3	2023-05-25	-	2023-05-25	0.450	5,652,591.06	149,646.39	5,802,237.45	-
4	2023-06-26	-	2023-06-26	0.430	5,471,887.57	147,880.06	5,619,767.63	-
合计				1.860	22,442,795.89	577,285.10	23,020,080.99	-

## 6.4.12 期末（2023 年 6 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

本基金本报告期末无认购新发/增发股票或债券流通受限情况。

## 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有股票。

## 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

截至本报告期末 2023 年 6 月 30 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金融资产余额为 72,810,664.52 元，所抵押债券参见下表：

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
092218001	22 农发清发	2023-07-06	100.91	630,000.00	63,572,350.68

	01				
220216	22 国开 16	2023-07-03	101.06	139,000.00	14,046,863.97
合计				769,000.00	77,619,214.65

#### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末，本基金无从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款，无抵押债券。

#### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期内未参与转融通出借业务。

### 6.4.13 金融工具风险及管理

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险等。基金成立以来，本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益出发，依照公司内部控制的整体要求，致力于内控机制的建立和完善，公司内部管理制度及业务规范流程的制定和完善，加强内部风险的控制与有效防范，以保证各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。

#### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

为保证公司规范化运作，有效地防范和化解经营风险，确保基金和公司财务和其他信息真实、准确、完整、及时，从而最大程度地保护基金持有人的合法权益，本基金管理人奉行全面风险管理体系的建立，建立了科学合理、控制严密、运行高效的各项管理制度：

##### 1. 风险管理控制制度

风险控制制度由总则、风险控制的目标和原则、风险控制的机构设置、风险控制的程序、风险类型的界定、风险控制的主要措施、风险控制的具体制度、风险控制制度的监督与评价等部分组成。

风险控制的具体制度主要包括投资风险管理制度、交易风险控制制度、财务风险控制制度、公司资产管理制度等业务风险控制制度，以及岗位分离制度、业务空间隔离制度、作业规则、岗位职责、反馈制度、资料保全制度、保密制度、员工行为守则等程序性风险管理制度。

##### 2. 投资管理制度

投资管理制度包括研究业务管理制度、投资决策管理制度、基金交易管理制度等。

制订研究业务管理制度的目的是保持研究工作的独立、客观。研究业务管理制度包括：建立严密的研究工作业务流程，形成科学、有效的研究方法；根据基金合同要求，在充分研究的基础上建立和维护投资对象备选库；建立研究与投资的业务交流制度，保持通畅的交流渠道；建立研究报告质量评价体系。

制订投资决策业务管理制度的目的是严格遵守法律法规的有关规定，确保基金的投资符合基金合同所规定的投资目标、投资范围、投资策略、投资组合和投资限制等要求。投资决策业务管理制



度包括投资决策授权制度；投资决策支持制度，重要投资要有详细的研究报告和风险分析支持；投资风险评 估与管理制度，在设定的风险权限额度内进行投资决策；投资管理业绩评价制度等。

制订基金交易管理制度的目的是保证基金投资交易的安全、有效、公平。基金交易管理制度包 括基金交易的集中交易制度；交易监测、预警、反馈机制；投资指令审核制度；投资指令公平分配 制度；交易记录保管制度；交易绩效评价制度等。

### 3. 监察稽核制度

监察稽核制度包括检查公司各业务部门和工作人员是否遵守法律、法规、规章的有关规定；检 查公司各业务部门和工作人员对公司内部控制制度、各项管理制度、业务规章的执行情况；对公司 各部门作业流程的遵守合规性和有效性的检查、监督、评价及建议等。

#### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出 现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用 等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基 金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券，不 得超过该证券的 10%。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因 此违约风险发生的可能性很小；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以 控制相应的信用风险。

##### 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 2023年6月30日	上年度末 2022年12月31日
A-1	0.00	0.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	20,158,924.59	0.00
合计	20,158,924.59	0.00

注：本统计数据未包含国债、央行票据、政策性金融债、地方政府债、同业存单。

##### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2023年6月30日	上年度末 2022年12月31日
A-1	0.00	0.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00

合计	0.00	0.00
----	------	------

#### 6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2023年6月30日	上年度末 2022年12月31日
A-1	0.00	0.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

注：以上数据按照最新发行人评级填列。

#### 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 2023年6月30日	上年度末 2022年12月31日
AAA	822,144,406.73	147,228,567.90
AAA 以下	79,899,218.77	31,734,573.12
未评级	10,148,350.69	0.00
合计	912,191,976.19	178,963,141.02

注：本统计数据未包含国债、央行票据、政策性金融债、地方政府债、同业存单。

#### 6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2023年6月30日	上年度末 2022年12月31日
AAA	0.00	0.00
AAA 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

#### 6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2023年6月30日	上年度末 2022年12月31日
AAA	177,994,293.29	19,580,409.54
AAA 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	177,994,293.29	19,580,409.54

注：以上数据按照最新发行人评级填列。

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指因金融资产的流动性不足，无法在合理价格变现资产。本基金的流动性风险主要来自于投资品种流动性不足，导致金融资产不能在合理价格变现。本基金采用分散投资、监控流

通受限证券比例等方式防范流动性风险，同时基金管理人通过分析持有人结构、申购赎回行为分析、变现比例、压力测试等方法评估组合的流动性风险。

#### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限资产投资比例等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，所持大部分证券在流动性良好的证券交易所或者银行间市场进行交易，除本报告所列示的期末本基金持有的流通受限证券暂时不能自由转让外，本基金持有的其余资产均能及时变现。评估结果显示本基金的组合持仓变现能力较好，流动性风险可控。

#### 6.4.13.4 市场风险

市场价格风险是指基金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。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。

##### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本基金持有的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金及债券投资等。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2023年6月30日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	338,684.61	-	-	-	338,684.61
结算备付金	3,504,681.84	-	-	-	3,504,681.84
存出保证金	43,943.58	-	-	-	43,943.58
交易性金融资产	575,308,940.87	192,151,564.27	936,237,381.84	-	1,703,697,886.98
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	8,288,327.72	8,288,327.72
应收股利	-	-	-	-	-

应收申购款	-	-	-	37,489.96	37,489.96
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	579,196,250.90	192,151,564.27	936,237,381.84	8,325,817.68	1,715,911,014.69
负债					
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	72,810,664.52	-	-	-	72,810,664.52
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	273,471.40	273,471.40
应付管理人报酬	-	-	-	714,983.71	714,983.71
应付托管费	-	-	-	142,996.73	142,996.73
应付销售服务费	-	-	-	11,224.26	11,224.26
应交税费	-	-	-	10,326.77	10,326.77
应付利润	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	89,961.43	89,961.43
负债总计	72,810,664.52	-	-	1,242,964.30	74,053,628.82
利率敏感度缺口	506,385,586.38	192,151,564.27	936,237,381.84	7,082,853.38	1,641,857,385.87
上年度末 2022 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	315,771.57	-	-	-	315,771.57
结算备付金	3,415,056.16	-	-	-	3,415,056.16
存出保证金	39,793.43	-	-	-	39,793.43
交易性金融资产	221,190,559.73	134,152,149.32	44,749,477.13	-	400,092,186.18
买入返售金融资产	11,497,534.28	-	-	-	11,497,534.28
应收证券清算款	-	-	-	12,006,555.62	12,006,555.62
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	10,547.99	10,547.99
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	236,458,715.17	134,152,149.32	44,749,477.13	12,017,103.61	427,377,445.2

					3
负债					
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	10,000,000.00	10,000,000.00
应付赎回款	-	-	-	78,593.05	78,593.05
应付管理人报酬	-	-	-	178,459.22	178,459.22
应付托管费	-	-	-	35,691.86	35,691.86
应付销售服务费	-	-	-	4,715.38	4,715.38
应交税费	-	-	-	1,496.45	1,496.45
应付利润	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	151,197.07	151,197.07
负债总计	-	-	-	10,450,153.03	10,450,153.03
利率敏感度缺口	236,458,715.17	134,152,149.32	44,749,477.13	1,566,950.58	416,927,292.20

注：各期限分类的标准为按金融资产或金融负债的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

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	上年度末
		2023年6月30日	2022年12月31日
	利率上升 25 个基点	-4,028,937.10	-883,311.42
	利率下降 25 个基点	4,278,400.94	897,280.25

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金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。本基金所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险，并且本基金基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

##### 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	上年度末
----	-----	------

	2023 年 6 月 30 日		2022 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—债券投资	126,334,521.54	7.69	60,324,885.87	14.47
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>126,334,521.54</b>	<b>7.69</b>	<b>60,324,885.87</b>	<b>14.47</b>

注：其他价格风险是指基金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，主要涉及股票、可转债、可交换债、权证等交易性金融资产。

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

于 2023 年 6 月 30 日，本基金持有的交易性权益类投资占基金资产净值的比例为 0.00%，因此除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对于本基金资产净值无重大影响，所以未进行其他价格风险的敏感性分析。

#### 6.4.14 公允价值

##### 6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

本基金对以公允价值进行后续计量的金融资产与金融负债根据对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值确定公允价值计量层级。公允价值计量层次可分为：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

##### 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

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2023 年 6 月 30 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
次		

第一层次	126,334,521.54	60,324,885.87
第二层次	1,577,363,365.44	339,767,300.31
第三层次	-	-
合计	1,703,697,886.98	400,092,186.18

#### 6.4.14.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金本报告期内无公允价值所属层级间的重大变动。

对于证券交易所上市的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关证券的公允价值列入第二层级或第三层级，上述事项解除时将相关证券的公允价值列入第一层级。

#### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2023 年 6 月 30 日，本基金无非持续的以公允价值计量的金融工具。

#### 6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融工具主要包括应收款项、卖出回购金融资产和其他金融负债，其账面价值与公允价值之间无重大差异。

#### 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

于 2023 年 6 月 30 日，本基金无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

## §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	1,703,697,886.98	99.29
	其中：债券	1,703,697,886.98	99.29
	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	-	-
	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	3,843,366.45	0.22
8	其他各项资产	8,369,761.26	0.49
9	合计	1,715,911,014.69	100.00

注：其他各项资产包括：交易保证金、应收利息、应收证券清算款、其他应收款、应收申购款、待摊费用。

## 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

本基金本报告期末未持有股票。

### 7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有通过港股通投资的股票。

## 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

本基金本报告期末未持有股票。

## 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

本基金报告期内未投资股票。

### 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

本基金报告期内未投资股票。

### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

本基金报告期内未投资股票。

## 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	66,889,548.55	4.07



2	央行票据	-	-
3	金融债券	1,302,172,248.32	79.31
	其中：政策性金融债	526,463,144.36	32.07
4	企业债券	10,148,350.69	0.62
5	企业短期融资券	20,158,924.59	1.23
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	126,334,521.54	7.69
8	同业存单	177,994,293.29	10.84
9	其他	-	-
10	合计	1,703,697,886.98	103.77

#### 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	220216	22 国开 16	1,300,000.00	131,373,547.95	8.00
2	1828015	18 招商银行二级 01	1,150,000.00	119,189,402.74	7.26
3	1928006	19 工商银行二级 01	1,050,000.00	107,512,150.82	6.55
4	1828006	18 中国银行二级 01	1,000,000.00	104,434,964.38	6.36
5	180322	18 进出 22	1,000,000.00	103,921,835.62	6.33

#### 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

本基金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

本基金本报告期末未持有贵金属投资。

**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**

本基金本报告期末未持有权证投资。

**7.10 本基金投资股指期货的投资政策**

无。

**7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明****7.11.1 本期国债期货投资政策**

无。

**7.11.2 本期国债期货投资评价**

无。

**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之一的中国建设银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到中国银行保险监督管理委员会的处罚。该证券的投资符合本基金管理人内部投资决策。

本基金投资的前十名证券的发行主体之一的中国银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到中国银行保险监督管理委员会的处罚。该证券的投资符合本基金管理人内部投资决策。

本基金投资的前十名证券的发行主体之一的招商银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到中国银行保险监督管理委员会的处罚。该证券的投资符合本基金管理人内部投资决策。

除上述主体外，基金管理人未发现本基金投资的前十名证券的发行主体出现本期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。

**7.12.2** 本基金本报告期没有投资股票，因此不存在投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况。

**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	43,943.58
2	应收清算款	8,288,327.72
3	应收股利	-

4	应收利息	-
5	应收申购款	37,489.96
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	8,369,761.26

#### 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	110043	无锡转债	1,092,596.71	0.07
2	110062	烽火转债	3,742,910.96	0.23
3	110079	杭银转债	1,265,163.04	0.08
4	110089	兴发转债	8,166,271.23	0.50
5	111010	立昂转债	1,247,505.75	0.08
6	113044	大秦转债	4,620,646.58	0.28
7	113052	兴业转债	32,548,181.92	1.98
8	113053	隆 22 转债	6,429,310.68	0.39
9	113605	大参转债	5,655,116.44	0.34
10	113623	凤 21 转债	1,697,311.64	0.10
11	113625	江山转债	1,033,241.75	0.06
12	113636	甬金转债	8,005,842.47	0.49
13	113650	博 22 转债	5,965,920.00	0.36
14	118005	天奈转债	1,813,234.41	0.11
15	123064	万孚转债	2,230,082.19	0.14
16	123076	强力转债	4,666,993.15	0.28
17	123113	仙乐转债	10,399,497.15	0.63
18	123122	富瀚转债	1,184,805.48	0.07
19	123132	回盛转债	7,205,553.13	0.44
20	127020	中金转债	2,493,948.27	0.15
21	127025	冀东转债	2,120,346.30	0.13
22	127036	三花转债	143,199.45	0.01
23	127044	蒙娜转债	7,450,111.06	0.45
24	132026	G 三峡 EB2	1,081,310.14	0.07

#### 7.12.5 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投资。

#### 7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## §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

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
金鹰鑫日享债券 A	431	3,473,505.1 0	1,485,279,522. 40	99.21%	11,801,173.61	0.79%
金鹰鑫日享债券 C	749	173,639.34	95,539,479.56	73.46%	34,516,382.49	26.54%
合计	1,180	1,378,929.2 9	1,580,819,001. 96	97.15%	46,317,556.10	2.85%

### 8.2 期末上市基金前十名持有人

本基金非上市基金。

### 8.3 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
基金管理人所有从业人员持有本基金	金鹰鑫日享债券 A	8.67	0.00%
	金鹰鑫日享债券 C	0.00	0.00%
	合计	8.67	0.00%

### 8.4 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的情况

项目	份额级别	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	金鹰鑫日享债券 A	0
	金鹰鑫日享债券 C	0

持有本开放式基金	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	金鹰鑫日享债券 A	0
	金鹰鑫日享债券 C	0
	合计	0

### 8.5 发起式基金发起资金持有份额情况

本基金非发起式基金。

### §9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	金鹰鑫日享债券 A	金鹰鑫日享债券 C
基金合同生效日（2019 年 3 月 20 日）基金份额总额	618,396,506.03	797,560,397.04
本报告期期初基金份额总额	305,446,135.67	46,111,439.78
本报告期基金总申购份额	1,555,231,751.35	111,628,709.31
减：本报告期基金总赎回份额	363,597,191.01	27,684,287.04
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	1,497,080,696.01	130,055,862.05

### §10 重大事件揭示

#### 10.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期内未召开基金份额持有人大会，无会议决议。

#### 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

- 1、本报告期内，本基金管理人无重大人事变动。
- 2、本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

#### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

- 1、本基金报告期内无涉及基金管理人、基金财产的诉讼。
- 2、本报告期内，无涉及基金托管业务的诉讼。

#### 10.4 基金投资策略的改变

本基金报告期内没有改变基金投资策略。

#### 10.5 本报告期持有的基金发生的重大影响事件

本基金报告期内未持有基金。

#### 10.6 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期未改聘会计师事务所。

#### 10.7 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

##### 10.7.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期，管理人及其高级管理人员未受到稽查或处罚。

##### 10.7.2 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，托管人及其高级管理人员在开展基金托管业务过程中未受到相关监管部门稽查或处罚。

#### 10.8 基金租用证券公司交易单元的有关情况

##### 10.8.1 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	
五矿证券	2	-	-	-	-	-
第一创业证券	1	-	-	-	-	-
民生证券	2	-	-	-	-	-
财通证券	1	-	-	-	-	-
东北证券	1	-	-	-	-	-
东吴证券	1	-	-	-	-	-
东兴证券	4	-	-	-	-	-
国金证券	2	-	-	-	-	-

红塔证券	2	-	-	-	-	-
江海证券	1	-	-	-	-	-
西部证券	1	-	-	-	-	-
长江证券	2	-	-	-	-	-
华宝证券	1	-	-	-	-	-
太平洋证券	2	-	-	-	-	-
华福证券	2	-	-	-	-	-
恒泰证券	2	-	-	-	-	-
中信证券	1	-	-	-	-	-

注：本基金管理人负责选择证券经营机构，租用其交易单位作为本基金的专用交易单位。本基金专用交易单位的选择标准如下：

- (1) 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- (2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要；
- (3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析报告及丰富全面的信息；能根据公司所管理基金的特定要求，提供专门研究报告，具有开发量化投资组合模型的能力；能积极为公司投资业务的开展，投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。

本基金专用交易单位的选择程序如下：

- (1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易单位的证券经营机构。
- (2) 基金管理人和被选中的证券经营机构签订交易单位租用协议。

#### 10.8.2 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	
	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
五矿证券	-	-	-	-	-	-
第一创业证券	-	-	-	-	-	-
民生证券	928,316,756.52	100.00%	2,115,800,000.00	100.00%	-	-
财通证券	-	-	-	-	-	-
东北证券	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-

东兴证券	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-
红塔证券	-	-	-	-	-	-
江海证券	-	-	-	-	-	-
西部证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
华宝证券	-	-	-	-	-	-
太平洋证券	-	-	-	-	-	-
华福证券	-	-	-	-	-	-
恒泰证券	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-

### 10.9 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	金鹰鑫日享债券型证券投资基金 2022 年四季度报告	证监会规定媒介	2023-01-20
2	金鹰基金管理有限公司旗下基金 2022 年第四季度报告提示性公告	证监会规定媒介	2023-01-20
3	金鹰基金管理有限公司关于公司旗下基金固定收益品种估值方法调整的公告	证监会规定媒介	2023-01-31
4	金鹰基金管理有限公司新增华福证券有限责任公司等为金鹰鑫日享债券型证券投资基金代销机构并开通基金转换、基金定投业务及费率优	证监会规定媒介	2023-02-16
5	金鹰基金管理有限公司新增东莞证券股份有限公司等为金鹰鑫日享债券型证券投资基金代销机构并开通基金转换、基金定投业务及费率优	证监会规定媒介	2023-02-17
6	金鹰基金管理有限公司新增恒泰证券股份有限公司等为金鹰鑫日享债券型证券投资基金代销机构并开通基金转换、基金定投业务及费率优	证监会规定媒介	2023-02-21
7	金鹰基金管理有限公司新增申万宏源证券有限责任公司等为金鹰鑫日享债券型证券投资基金代销机构并开通基金转换、基金定投业务及费率优	证监会规定媒介	2023-02-24
8	金鹰基金管理有限公司新增英大证券有限责任公司为金鹰鑫日享债券型证券投资基金代销机构并开通基金转换、基金定投业务及费率	证监会规定媒介	2023-02-27



	优惠		
9	金鹰基金管理有限公司新增中银国际证券股份有限公司等为金鹰鑫日享债券型证券投资基金代销机构并开通基金转换、基金定投业务及费	证监会规定媒介	2023-03-03
10	金鹰基金管理有限公司新增浙商证券股份有限公司为金鹰鑫日享债券型证券投资基金代销机构并开通基金转换、基金定投业务及费率优惠	证监会规定媒介	2023-03-17
11	金鹰基金管理有限公司关于金鹰鑫日享债券型证券投资基金暂停机构客户大额申购(含转换转入、定期定额投资)的公告	证监会规定媒介	2023-03-24
12	金鹰鑫日享债券型证券投资基金分红公告	证监会规定媒介	2023-03-28
13	金鹰鑫日享债券型证券投资基金 2022 年年度报告	证监会规定媒介	2023-03-30
14	金鹰基金管理有限公司关于金鹰鑫日享债券型证券投资基金恢复机构客户大额申购(含转换转入、定期定额投资)的公告	证监会规定媒介	2023-03-30
15	金鹰基金管理有限公司旗下基金 2022 年年度报告提示性公告	证监会规定媒介	2023-03-30
16	金鹰基金管理有限公司部分基金新增嘉实财富管理有限公司为代销机构并开通基金转换、基金定投业务及费率优惠的公告	证监会规定媒介	2023-04-03
17	金鹰鑫日享债券型证券投资基金 2023 年一季度报告	证监会规定媒介	2023-04-21
18	金鹰基金管理有限公司旗下基金 2023 年一季度报告提示性公告	证监会规定媒介	2023-04-21
19	金鹰基金管理有限公司关于金鹰鑫日享债券型证券投资基金暂停机构客户大额申购(含转换转入、定期定额投资)的公告	证监会规定媒介	2023-04-21
20	金鹰鑫日享债券型证券投资基金分红公告	证监会规定媒介	2023-04-25
21	金鹰基金管理有限公司新增东方证券股份有限公司为金鹰鑫日享债券型证券投资基金代销机构并开通基金转换、基金定投业务及费率优惠	证监会规定媒介	2023-04-26
22	金鹰基金管理有限公司关于金鹰鑫日享债券型证券投资基金恢复机构客户大额申购(含转换转入、定期定额投资)的公告	证监会规定媒介	2023-04-27
23	金鹰基金管理有限公司旗下部分基金新增广发银行股份有限公司为代销机构并开通基金转换、基金定投业务及费率优惠的公告	证监会规定媒介	2023-05-08
24	金鹰基金管理有限公司旗下部分基金新增博时财富基金销售有限公司为代销机构并开通基金转换、基金定投业务及费率优惠的公告	证监会规定媒介	2023-05-09

25	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参与平安银行股份有限公司代销机构费率优惠活动的公告	证监会规定媒介	2023-05-22
26	金鹰基金管理有限公司关于金鹰鑫日享债券型证券投资基金暂停机构客户大额申购(含转换转入、定期定额投资)的公告	证监会规定媒介	2023-05-23
27	金鹰鑫日享债券型证券投资基金分红公告	证监会规定媒介	2023-05-24
28	金鹰基金管理有限公司关于金鹰鑫日享债券型证券投资基金恢复机构客户大额申购(含转换转入、定期定额投资)的公告	证监会规定媒介	2023-05-26
29	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参与上海长量基金销售有限公司代销机构费率优惠活动的公告	证监会规定媒介	2023-05-26
30	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参与上海万得基金销售有限公司代销机构费率优惠活动的公告	证监会规定媒介	2023-06-01
31	金鹰鑫日享债券型证券投资基金(金鹰鑫日享债券 A) 基金产品资料概要更新	证监会规定媒介	2023-06-01
32	金鹰鑫日享债券型证券投资基金(金鹰鑫日享债券 C) 基金产品资料概要更新	证监会规定媒介	2023-06-01
33	金鹰基金管理有限公司旗下部分基金新增众惠基金销售有限公司为代销机构并开通基金转换、基金定投业务及费率优惠的公告	证监会规定媒介	2023-06-12
34	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参与中银国际证券股份有限公司代销机构费率优惠活动的公告	证监会规定媒介	2023-06-19
35	金鹰基金管理有限公司关于金鹰鑫日享债券型证券投资基金暂停机构客户大额申购(含转换转入、定期定额投资)的公告	证监会规定媒介	2023-06-19
36	金鹰鑫日享债券型证券投资基金分红公告	证监会规定媒介	2023-06-21
37	金鹰基金管理有限公司旗下部分基金新增麦高证券有限责任公司为代销机构并开通基金转换、基金定投业务及费率优惠的公告	证监会规定媒介	2023-06-21
38	金鹰基金管理有限公司关于金鹰鑫日享债券型证券投资基金恢复机构客户大额申购(含转换转入、定期定额投资)的公告	证监会规定媒介	2023-06-27

注：相关信息披露文件请通过本基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站及规定报刊查询。

## §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

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	2023年2月17日至 2023年2月17日	0.00	50,288,324. 53	0.00	50,288,324.5 3	3.09%

## 产品特有风险

本基金在报告期内，存在报告期间单一投资者持有基金份额达到或超过20%的情形，可能会存在以下风险：

- 1) 基金净值大幅波动的风险：当持有基金份额占比较高的基金份额持有人大量赎回本基金时，基金为支付赎回款项而卖出所持有的证券，可能造成证券价格波动，导致本基金的收益水平发生波动。同时，因巨额赎回、份额净值小数保留位数与方式、管理费及托管费等费用计提等原因，可能会导致基金份额净值出现大幅波动；
- 2) 巨额赎回的风险：当持有基金份额占比较高的基金份额持有人大量赎回本基金时，可能触发本基金巨额赎回条款，基金份额持有人将可能无法及时赎回所持有的全部基金份额；
- 3) 流动性风险：当持有基金份额占比较高的基金份额持有人大量赎回本基金时，可能导致本基金的流动性风险；
- 4) 基金提前终止、转型或与其他基金合并的风险：当持有基金份额占比较高的基金份额持有人大量赎回本基金时，可能导致在其赎回后本基金出现连续六十个工作日基金资产净值低于5000万元，可能导致本基金面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形。
- 5) 基金规模过小导致的风险：当持有基金份额占比较高的基金份额持有人大量赎回本基金时，可能导致基金规模过小。基金可能会面临投资银行间债券、交易所债券时交易困难的情形。
- 6) 份额占比较高的投资者申购申请被拒绝的风险：当某一基金份额持有人所持有的基金份额达到或超过本基金总份额的50%时，本基金管理人将不再接受该持有人对本基金基金份额提出的申购及转换转入申请。在其他基金份额持有人赎回基金份额导致某一基金份额持有人所持有的基金份额达到或超过本基金总份额50%的情况下，该基金份额持有人将面临所提出的对本基金基金份额的申购及转换转入申请被拒绝的风险。如果投资人某笔申购或转换转入申请导致其持有本基金基金份额达到或超过本基金规模的50%，该笔申购或转换转入申请可能被确认失败。

## 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无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.中国证监会注册的金鹰鑫日享债券型证券投资基金发行及募集的文件。
- 2.《金鹰鑫日享债券型证券投资基金基金合同》。
- 3.《金鹰鑫日享债券型证券投资基金托管协议》。
- 4.金鹰基金管理有限公司批准成立批件和营业执照。
- 5.基金托管人业务资格批件和营业执照。
- 6.本报告期内在规定媒介公开披露的公告。

### 12.2 存放地点

广东省广州市天河区珠江东路 28 号越秀金融大厦 30 层

### 12.3 查阅方式

可在营业时间免费查阅或按工本费购买复印件，也可登录本基金管理人网站查阅，本基金管理人网址：<http://www.gefund.com.cn>。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人客户服务中心，客户服务中心电话：4006-135-888 或 020-83936180。

金鹰基金管理有限公司

二〇二三年八月三十日