

光大保德信品质生活混合型证券投资基金  
2023 年年度报告  
2023 年 12 月 31 日

基金管理人：光大保德信基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二四年三月二十九日

## §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。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 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。

本报告中财务资料已经审计。

本报告期自 2023 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b> .....	2
1.1 重要提示.....	2
<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.....	9
2.4 信息披露方式.....	10
2.5 其他相关资料.....	10
<b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	10
3.1 主要会计数据和财务指标.....	10
3.2 基金净值表现.....	12
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	15
<b>§4 管理人报告</b> .....	15
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	15
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	18
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	18
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.....	19
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	19
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	20
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	21
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	21
4.9 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.....	22
<b>§5 托管人报告</b> .....	22
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	22
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.....	22
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.....	22
<b>§6 审计报告</b> .....	22
6.1 审计意见.....	23
6.2 形成审计意见的基础.....	23
6.3 其他信息.....	23
6.4 管理层和治理层对财务报表的责任.....	23
6.5 注册会计师对财务报表审计的责任.....	23
<b>§7 年度财务报表</b> .....	25
7.1 资产负债表.....	25
7.2 利润表.....	26
7.3 净资产变动表.....	27
7.4 报表附注.....	29
<b>§8 投资组合报告</b> .....	65
8.1 期末基金资产组合情况.....	65
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	66
8.3 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.....	67
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	69

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	72
8.6 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 .....	72
8.7 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 .....	72
8.8 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 .....	72
8.9 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 .....	72
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 .....	72
8.11 本基金投资股指期货的投资政策 .....	73
8.12 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	73
8.13 投资组合报告附注 .....	73
<b>§9 基金份额持有人信息</b> .....	<b>74</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	74
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	74
9.3 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 .....	75
<b>§10 开放式基金份额变动</b> .....	<b>75</b>
<b>§11 重大事件揭示</b> .....	<b>75</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	75
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 .....	76
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	76
11.4 基金投资策略的改变 .....	76
11.5 本报告期持有的基金发生的重大影响事件 .....	76
11.6 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	76
11.7 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....	76
11.8 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	76
11.9 其他重大事件 .....	78
<b>12 影响投资者决策的其他重要信息</b> .....	<b>79</b>
<b>§13 备查文件目录</b> .....	<b>80</b>
13.1 备查文件目录 .....	80
13.2 存放地点 .....	80
13.3 查阅方式 .....	80

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	光大保德信品质生活混合型证券投资基金	
基金简称	光大保德信品质生活混合	
基金主代码	012744	
交易代码	012744	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2021 年 7 月 19 日	
基金管理人	光大保德信基金管理有限公司	
基金托管人	中国农业银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	722,143,911.08 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	光大保德信品质生活混合 A	光大保德信品质生活混合 C
下属分级基金的交易代码	012744	012758
报告期末下属分级基金的份额总额	693,811,167.96 份	28,332,743.12 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在有效控制投资组合风险的前提下，通过积极主动的资产配置，精选具有竞争优势或潜力的优质上市公司，力争获得超越业绩比较基准的收益。
投资策略	<p>1、资产配置策略</p> <p>本基金将通过对宏观经济基本面及证券市场双层面的数据进行研究，并通过定性定量分析、风险测算及组合优化，最终形成大类资产配置决策。具体包括以下几个方面：</p> <p>（1）宏观经济运行的变化和国家的宏观调控政策将对证券市场产生深刻影响。本基金通过综合国内外宏观经济状况、国家财政政策、央行货币政策、物价水平变化趋势等因素，构建宏观经济分析平台；</p>

(2) 运用历史数据并结合基金管理人内部的定性和定量分析模型，确定影响各类资产收益水平的先行指标，将上一步的宏观经济分析结果量化为对先行指标的影响，进而判断对各类资产收益的影响；

(3) 结合上述宏观经济对各类资产未来收益影响的分析结果和本基金投资组合的风险预算管理，确定各类资产的投资比重。

## 2、股票投资策略

### (1) 品质生活主题的界定

随着经济的不断发展，人民的生活观念和生活品质正在发生日新月异的变化。随着居民可支配收入显著提升、中产人群规模扩大、新生代成为消费的主要力量，人们在学习用品及服务、教育文化娱乐等服务类消费上的支出比重日益提高。同时 5G 通信等一系列新兴科技的快速进步，驱动更多新模式、新产品不断涌现，并将在互联网、云计算、人工智能、数据服务等领域催生出众多千亿级别的企业。此外，人口老龄化大潮带来的医疗需求也将带动一批创新型医药企业进入高速增长轨道。以上，均将推动人们生活品质的持续提高。

本基金界定的品质生活主题主要包括以下细分行业：一方面，是与生活品质提高相关的领域，包括：食品饮料、纺织服装、汽车、家用电器、轻工制造、商业零售、农林牧渔、休闲服务、医药生物、传媒、电子、房地产、非银金融等行业；另一方面，是与前述领域上下游相关并能提供基础资源、技术以及应用支持的领域，包括：电子、半导体、信息服务、5G 通信、云计算、新能源、人工智能、机械设备、轻工制造、交通运输等行业。

本基金将重点关注代表生活品质提升的细分板块中具有较强竞争力的上市公司，把握中国经济增长和居民消费升级过程中的投资机会。本基金将对相关行业及上市公司进行密切跟踪，随着经济增长及产业转型的进一步发展变化，品质生活行业的外延将可能会不断扩大，相关上市公司的范围也会相应改变。在履行适当必要的程序后，本基金将根据实际情况调整品质生活主题的界定标准。

### (2) 行业配置策略

本基金将通过自上而下的分析方式，并综合考虑行业景气度、行业周期、

估值水平、盈利趋势、竞争格局、技术进步、政策条件、投资者结构变化等因素，对行业进行配置。

### （3）个股选择策略

本基金将通过自下而上的研究方式，结合定性和定量分析，深入挖掘上市公司的投资价值，精选估值合理且成长性良好的上市公司进行投资。

具体包括以下几个方面：

#### 1) 定量分析

本基金结合盈利增长指标、现金流量指标、负债比率指标、估值指标、盈利质量指标等与上市公司经营有关的重要定量指标，对目标上市公司的价值进行深入挖掘，并对上市公司的盈利能力、财务质量和经营效率进行评析，为个股选择提供依据。

#### 2) 定性分析

本基金认为股票价格的合理区间并非完全由其财务数据决定，还必须结合企业学习与创新能力、企业发展战略、技术专利优势、市场拓展能力、公司治理结构和管理水平、公司的行业地位、公司增长的可持续性 etc 定性因素，给予股票一定的折溢价水平，并最终决定股票合理的价格区间。根据上述定性定量分析的结果，本基金进一步从价值和成长两个纬度对备选股票进行评估。对于价值被低估且成长性良好的股票，本基金将重点关注；对于价值被高估但成长性良好，或价值被低估但成长性较差的股票，本基金将通过深入的调研和缜密的分析，有选择地进行投资；对于价值被高估且成长性较差的股票，本基金不予考虑投资。

### （4）港股通标的股票投资策略

本基金关注互联互通机制下港股市场投资机会，将重点关注以下几个方面：

- 1) 基金管理人的研究团队重点覆盖的行业中，精选港股通中有代表性的行业龙头公司；
- 2) 具有行业稀缺性的香港本地和外资公司；
- 3) 与 A 股同类公司相比具有估值优势的公司。

#### 3、存托凭证的投资策略

本基金将根据投资目标和股票投资策略，通过定性分析和定量分析相结

合的方式，对存托凭证的发行企业和所属行业进行深入研究判断，在综合考虑预期收益、风险、流动性等因素的基础上，精选出具备投资价值的存托凭证进行投资。

#### 4、债券投资策略

本基金密切关注国内外宏观经济走势与我国财政、货币政策动向，预测未来利率变动走势，自上而下地确定投资组合久期，并结合信用分析等自下而上的个券选择方法构建债券投资组合，配置能够提供稳定收益的债券品种。

#### 5、可转换债券投资策略

本基金在分析宏观经济运行特征和证券市场趋势判断的前提下，在综合分析可转换债券的债性特征、股性特征等因素的基础上，选择其中安全边际较高、股性活跃并具有较高上涨潜力的品种进行投资。结合行业分析和个券选择，对成长前景较好的行业和上市公司的可转换债券进行重点关注，选择投资价值较高的个券进行投资。

#### 6、资产支持证券投资策略

资产支持证券的定价受市场利率、发行条款、标的资产的构成及质量、提前偿还率等多种因素影响。本基金将在基本面分析和债券市场宏观分析的基础上，对资产支持证券的交易结构风险、信用风险、提前偿还风险和利率风险等进行分析，采取包括收益率曲线策略、信用利差曲线策略、预期利率波动率策略等积极主动的投资策略，投资于资产支持证券。

#### 7、衍生品投资策略

##### （1）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估值水平。本基金管理人将充分考虑股指期货的收益性、流动性及风险特征，通过资产配置、品种选择，以套期保值为目的，谨慎进行投资，以降低投资组合的整体风险。

##### （2）国债期货投资策略

基金管理人可运用国债期货，以提高投资效率更好地达到本基金的投资目标。本基金在国债期货投资中将根据风险管理的原则，以套期保值为



	<p>目的，在风险可控的前提下，本着谨慎原则，参与国债期货的投资，以管理投资组合的利率风险，改善组合的风险收益特性。</p> <p>（3）股票期权投资策略</p> <p>本基金将按照风险管理的原则，以套期保值为主要目的，参与股票期权的投资。本基金将在有效控制风险的前提下，选择流动性好、交易活跃的期权合约进行投资。本基金将基于对证券市场的预判，并结合股票期权定价模型，选择估值合理的期权合约。基金管理人将根据审慎原则，建立股票期权交易决策部门或小组，按照有关要求做好人员培训工作，确保投资、风控等核心岗位人员具备股票期权业务知识和相应的专业能力，同时授权特定的管理人员负责股票期权的投资审批事项，以防范期权投资的风险。</p> <p>8、其他品种投资策略</p> <p>法律法规或监管机构以后允许基金投资的其他品种，本基金若认为有助于基金进行风险管理和组合优化的，可依据法律法规的规定履行适当程序后，运用金融衍生产品进行投资风险管理。</p>
<p>业绩比较基准</p>	<p>沪深 300 指数收益率×50%+恒生指数收益率×25%+中证全债指数收益率×25%。</p>
<p>风险收益特征</p>	<p>本基金为混合型基金，其预期收益和预期风险高于债券型基金和货币市场基金，低于股票型基金。</p> <p>本基金还可投资港股通标的股票。除了需要承担与内地证券投资基金类似的市场波动风险等一般投资风险之外，本基金还面临港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。</p>

### 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		光大保德信基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	高顺平	任航
	联系电话	(021) 80262888	010-66060069
	电子邮箱	epfservice@epf.com.cn	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		4008-202-888	95599

传真	(021) 80262468	010-68121816
注册地址	上海市黄浦区中山东二路558号外滩金融中心1幢, 6层	北京市东城区建国门内大街69号
办公地址	上海市黄浦区中山东二路558号外滩金融中心1幢(北区3号楼), 6-7层、10层	北京市西城区复兴门内大街28号凯晨世贸中心东座F9
邮政编码	200010	100031
法定代表人	刘翔	谷澍

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.epf.com.cn
基金年度报告备置地点	光大保德信基金管理有限公司、中国农业银行股份有限公司的办公场所。

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市浦东新区世纪大道 100 号环球金融中心 50 楼
注册登记机构	光大保德信基金管理有限公司	上海市黄浦区中山东二路 558 号外滩金融中心 1 幢(北区 3 号楼), 6-7 层、10 层

## §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	2023 年	2022 年	2021 年 7 月 19 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日

	光大保德信 品质生活混 合 A	光大保德信 品质生活混 合 C	光大保德信 品质生活混 合 A	光大保德信 品质生活混 合 C	光大保德信 品质生活混 合 A	光大保德信品 质生活混合 C
本期已实现收益	-115,490,477.92	-12,968,788.73	-175,765,960.58	-15,492,505.78	-9,149,083.75	-466,922.82
本期利润	-92,099,369.80	-3,586,274.91	-206,136,793.75	-20,689,075.09	-37,243,672.69	-1,640,453.09
加权平均基金份额本期利润	-0.1205	-0.0414	-0.2356	-0.2718	-0.0394	-0.0411
本期加权平均净值利润率	-16.99%	-5.55%	-30.25%	-34.73%	-4.07%	-4.24%
本期基金份额净值增长率	-16.42%	-17.66%	-22.46%	-22.46%	-3.79%	-3.97%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	<b>2023 年末</b>		<b>2022 年末</b>		<b>2021 年末</b>	
	光大保德信品质生活混合 A	光大保德信品质生活混合 C	光大保德信品质生活混合 A	光大保德信品质生活混合 C	光大保德信品质生活混合 A	光大保德信品质生活混合 C
期末可供分配利润	-261,200,275.88	-10,961,825.96	-208,608,865.90	-75,190,590.96	-32,890,603.52	-1,387,093.04
期末可供分配基金份额利润	-0.3765	-0.3869	-0.2540	-0.2554	-0.0379	-0.0397

期末基金资产净值	432,610,892.08	17,370,917.16	612,577,214.31	219,174,176.64	834,220,099.19	33,578,426.18
期末基金份额净值	0.6235	0.6131	0.7460	0.7446	0.9621	0.9603
3.1.3 累计期末指标	2023 年末		2022 年末		2021 年末	
	光大保德信品质生活混合 A	光大保德信品质生活混合 C	光大保德信品质生活混合 A	光大保德信品质生活混合 C	光大保德信品质生活混合 A	光大保德信品质生活混合 C
基金份额累计净值增长率	-37.65%	-38.69%	-25.40%	-25.54%	-3.79%	-3.97%

注：1.本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费用后的余额,本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

2.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（为期末余额，不是当期发生数）。

3.所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

##### 1. 光大保德信品质生活混合 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
过去三个月	-9.32%	0.86%	-4.17%	0.66%	-5.15%	0.20%
过去六个月	-9.51%	0.89%	-7.22%	0.70%	-2.29%	0.19%
过去一年	-16.42%	1.00%	-7.75%	0.70%	-8.67%	0.30%
自基金合同生效起至今	-37.65%	1.53%	-24.42%	0.88%	-13.23%	0.65%

2. 光大保德信品质生活混合 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
过去三个月	-9.41%	0.86%	-4.17%	0.66%	-5.24%	0.20%
过去六个月	-9.69%	0.89%	-7.22%	0.70%	-2.47%	0.19%
过去一年	-17.66%	1.01%	-7.75%	0.70%	-9.91%	0.31%
自基金合同生效起至今	-38.69%	1.53%	-24.42%	0.88%	-14.27%	0.65%

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

光大保德信品质生活混合型证券投资基金

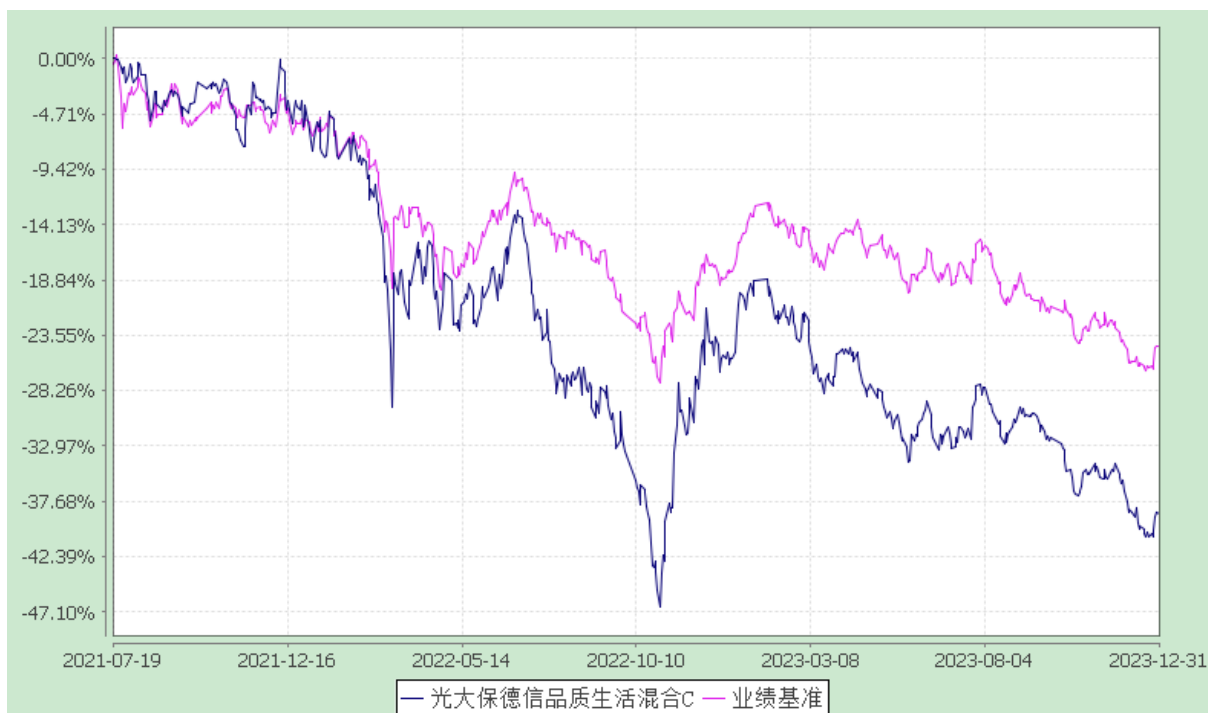
自基金合同生效以来份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2021 年 7 月 19 日至 2023 年 12 月 31 日)

1、光大保德信品质生活混合 A



2、光大保德信品质生活混合 C

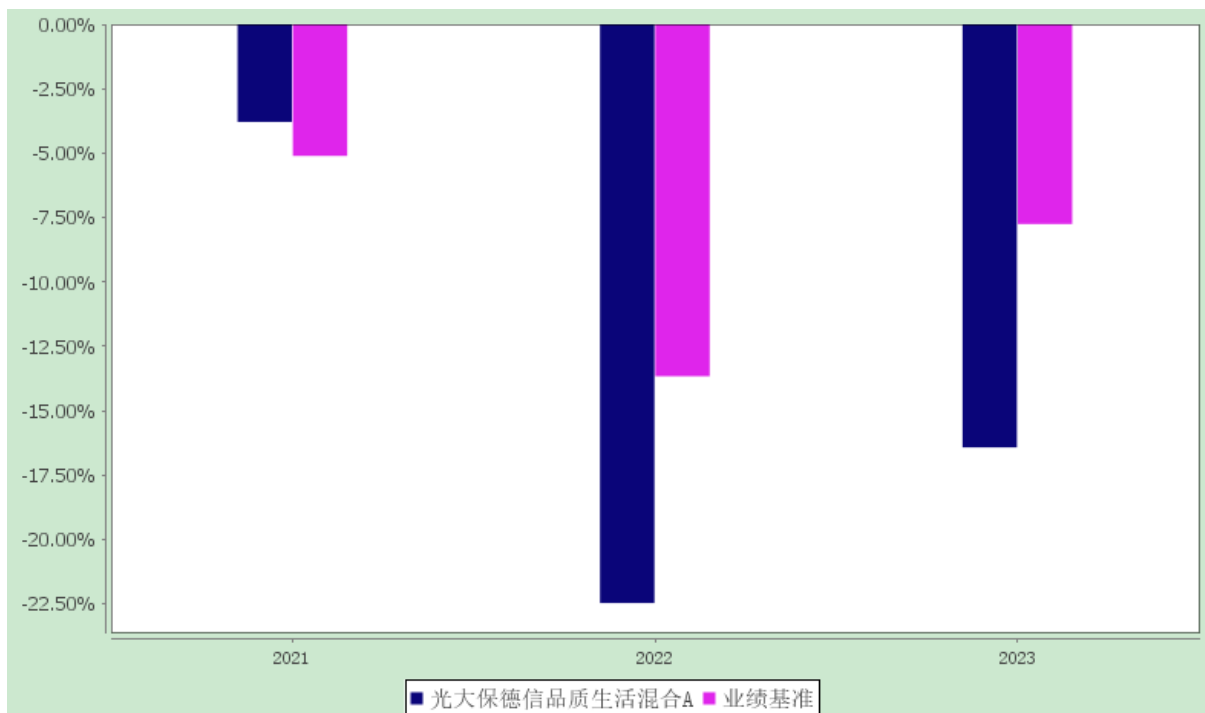


### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

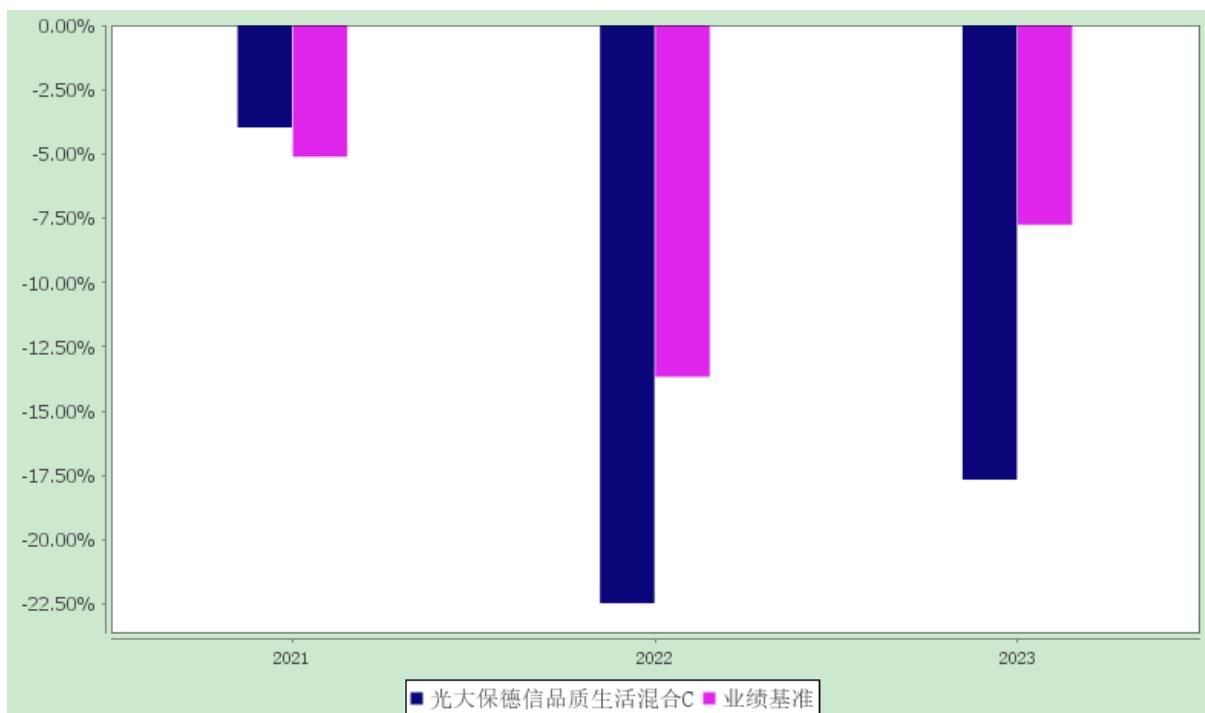
光大保德信品质生活混合型证券投资基金

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、光大保德信品质生活混合 A



#### 2、光大保德信品质生活混合 C



注：本基金基金合同于 2021 年 7 月 19 日生效，合同生效当年净值收益率按实际存续期计算，未按整个自然年度折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金自基金合同生效以来未进行利润分配。

## §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

光大保德信基金管理有限公司（以下简称“光大保德信”）成立于 2004 年 4 月，由中国光大集团控股的光大证券股份有限公司和美国保德信金融集团旗下的保德信投资管理有限公司共同创建，公司总部设在上海，注册资本为人民币 1.6 亿元人民币，两家股东分别持有 55% 和 45% 的股份。公司主要从事基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务（涉及行政许可的凭许可证经营），今后，将在法律法规允许的范围内为各类投资者提供更多资产管理服务。

截至 2023 年 12 月 31 日，光大保德信旗下管理着 69 只开放式基金，即光大保德信量化核心证券投资基金、光大保德信货币市场基金、光大保德信红利混合型证券投资基金、光大保德信新增长混合型证券投资基金、光大保德信优势配置混合型证券投资基金、光大保德信增利收益债券型证券投资基金、光大保德信均衡精选混合型证券投资基金、光大保德信动态优选灵活配置混合型证券投资

资基金、光大保德信中小盘混合型证券投资基金、光大保德信信用添益债券型证券投资基金、光大保德信行业轮动混合型证券投资基金、光大保德信添天盈五年定期开放债券型证券投资基金、光大保德信现金宝货币市场基金、光大保德信银发商机主题混合型证券投资基金、光大保德信国企改革主题股票型证券投资基金、光大保德信鼎鑫灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信一带一路战略主题混合型证券投资基金、光大保德信耀钱包货币市场基金、光大保德信欣鑫灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信中国制造 2025 灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信风格轮动混合型证券投资基金、光大保德信产业新动力灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信永鑫灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信恒利纯债债券型证券投资基金、光大保德信诚鑫灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信安和债券型证券投资基金、光大保德信安祺债券型证券投资基金、光大保德信永利纯债债券型证券投资基金、光大保德信安诚债券型证券投资基金、光大保德信多策略智选 18 个月定期开放混合型证券投资基金、光大保德信尊盈半年定期开放债券型发起式证券投资基金、光大保德信中高等级债券型证券投资基金、光大保德信先进服务业灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信创业板量化优选股票型证券投资基金、光大保德信多策略精选 18 个月定期开放灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信超短债债券型证券投资基金、光大保德信晟利债券型证券投资基金、光大保德信安泽债券型证券投资基金、光大保德信尊丰纯债定期开放债券型发起式证券投资基金、光大保德信景气先锋混合型证券投资基金、光大保德信尊泰三年定期开放债券型证券投资基金、光大保德信研究精选混合型证券投资基金、光大保德信消费主题股票型证券投资基金、光大保德信瑞和混合型证券投资基金、光大保德信尊合 87 个月定期开放债券型证券投资基金、光大保德信尊裕纯债一年定期开放债券型发起式证券投资基金、光大保德信中债 1-5 年政策性金融债指数证券投资基金、光大保德信安瑞一年持有期债券型证券投资基金、光大保德信智能汽车主题股票型证券投资基金、光大保德信锦弘混合型证券投资基金、光大保德信新机遇混合型证券投资基金、光大保德信安阳一年持有期混合型证券投资基金、光大保德信品质生活混合型证券投资基金、光大保德信健康优加混合型证券投资基金、光大保德信睿盈混合型证券投资基金、光大保德信中证 500 指数增强型证券投资基金、光大保德信创新生活混合型证券投资基金、光大保德信纯债债券型证券投资基金、光大保德信恒鑫混合型证券投资基金、光大保德信核心资产混合型证券投资基金、光大保德信尊利纯债一年定期开放债券型发起式证券投资基金、光大保德信汇佳混合型证券投资基金、光大保德信尊颐纯债一年定期开放债券型发起式证券投资基金、光大保德信高端装备混合型证券投资基金、光大保德信中证同业存单 AAA 指数 7 天持有期证券投资基金、光大保德信荣利纯债债券型证券投资基金、光大保德信专精特新混合型证券投资基金、光大保德信睿阳纯债债券型证券投资基金、光大保德信数字经济主题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		
詹佳	权益管理总部国际业务团队团队长、基金经理	2021-07-19	-	14 年	詹佳先生于 2008 年获得香港科技大学运营管理学士学位，2013 年获得香港大学金融学硕士学位。2008 年 6 月至 2011 年 6 月在忠利保险有限公司担任研究分析师；2011 年 7 月至 2013 年 6 月在香港富通投资管理有限公司担任中国股票主管、投资分析师；2013 年 7 月至 2017 年 12 月在建银国际资产管理有限公司担任董事、组合管理部门代理负责人；2017 年 12 月加入光大保德信基金管理有限公司，任职权益管理总部国际业务团队团队长一职。2018 年 6 月至今担任光大保德信鼎鑫灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2018 年 7 月至 2020 年 10 月担任光大保德信红利混合型证券投资基金的基金经理，2019 年 12 月至今担任光大保德信先进服务业灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2020 年 5 月至今担任光大保德信永鑫灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2020 年 6 月至 2023 年 3 月担任光大保德信裕鑫混合型证券投资基金（已清盘）的基金经理，2020 年 10 月至今担任光大保德信行业轮动混合型证券投资基金的基金经理，2021 年 7 月至今担任光大保德信品质生活混合型证券投资基金的基金经理，2021 年 8 月至今担任光大保德信安和债券型证券投资基金的基金经理，2021 年 11 月至今担任光大保德信创新生活混合型证券投资基金的基金经理，2022 年 3 月至今担任光大保德信核心资产混合型证券投资基金的基金经理，2022 年 7

					月至今担任光大保德信汇佳混合型证券投资基金的基金经理。
--	--	--	--	--	-----------------------------

注：对基金的首任基金经理，其任职日期按基金合同生效日填写，离任日期为公司决定确定的解聘日期。

#### 4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

无

#### 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》及其他相关法律法规、证监会规定和基金合同的约定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。报告期内未有损害基金份额持有人利益的行为。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法规制定了《光大保德信基金管理有限公司公平交易制度》，明确公平交易的适用范围、原则和内容、管控措施、公平交易执行程序 and 分配原则、反向交易控制、公平交易效果评估及报告等。

公平交易制度所规范的范围涵盖旗下各类资产组合，围绕境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易（含银行间市场）、境外投资、衍生品等投资管理活动，贯穿投资授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等各个环节。

公司通过科学、制衡的投资决策体系，加强交易分配环节的内部控制，并通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现。同时通过实时监控、分析评估、监察稽核和信息披露确保公平交易过程和结果的有效监督。

分析评估方面，公司采集连续四个季度，不同时间窗口（1 日内、3 日内、5 日内）的同向交易样本，在假设同向交易价差为零及 95% 的置信水平下，对同向交易价差进行 T 分布假设检验并对检验结果进行跟踪分析。通过对涉及公平性交易的投资行为进行事后分析评估，分析对象涵盖公司旗下全部投资组合，并重点分析同类组合间、不同产品间以及同一基金经理管理不同组合间的交易行为。若出现异常交易行为，则及时进行核查并在向中国证监会报送的监察稽核季度报告和年度报告中对此做专项说明。

##### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，各项公平交易制度流程均得到良好地贯彻执行。在同向交易价差分析中，个别投资组合之间出现溢价率统计显著主要原因是市场交易价格波动较大且不同基金经理交易时机的选择不同，本基金管理人旗下所有投资组合从投资信息的获取、投资决策到交易执行的各个环节均按照公平交易制度的要求进行，未发现存在违反公平交易原则的现象。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内未发现本基金存在异常交易行为。本基金与公司旗下其他投资组合在交易所市场未发生较少单边成交量大于 5% 的同日反向交易。

### 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，全年 GDP 增速 5.2%，四季度增速 5.2%，环比季调 0.6%；国内宏观经济全年实现稳健增长。具体来看，经济数据中呈现积极的线索，例如工业生产边际好转、制造业投资增速边际有所上行、消费数据呈现逐步回暖的趋势。证券市场方面，流动性总体稳健，权益市场交易量稳中有序，主要股票指数全年略有调整。行业板块方面，受到人工智能新技术浪潮的推动，TMT 板块总体跑赢大市，能源板块在价格景气的环境中表现良好。

基金在本报告期权益投资方面，以大盘及中盘股配置为主，并在消费、医药、通信及其他稳增长板块做了主要的配置，并在选股方面，对权益估值保持较高的要求，继续为基金追求稳健的收益目标。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内光大保德信品质生活混合型 A 份额净值增长率为-16.42%，业绩比较基准收益率为-7.75%，光大保德信品质生活混合型 C 份额净值增长率为-17.66%，业绩比较基准收益率为-7.75%。

### 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 2024 年，我们认为在“适度加力、提质增效”的财政政策环境下，经济整体将实现良好开局，同时储备政策仍留有空间将助力市场年内预期进一步改善；同时央行也表示将加大已出台货币政策实施力度，稳健的货币政策要灵活适度、精准有效，因此货币方面仍有望继续促进高质量发展扎实推进。全年经济可能逐步上行，金融市场可能出现偏结构性的投资机会。权益类资产有望在盈利端和估值端得到一定的修复。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

报告期内，本基金管理人在开展内部监察稽核工作时本着合规运作、防范风险、保障基金份额持有人利益的宗旨，由独立于各业务部门的督察长和监察稽核部、风险管理部对公司的经营管理、基金的投资运作、基金的销售等公司所有业务及员工行为规范等方面进行定期和不定期检查，及时发现问题并督促相关部门进行整改，并定期制作监察稽核报告报董事会和公司管理层。

本报告期内，基金管理人内部监察稽核工作的重点包括以下几个方面：

督察长和监察稽核部督促、协助各业务部门按照法律法规和监管机构规定对相关制度的合法性、规范性和时效性完善各项内部管理制度和业务流程，明确风险控制职责并具体落实相应措施，提高全体员工的风险意识，有效保障基金份额持有人的利益。

督察长和监察稽核部、风险管理部针对各部门具体业务建立了相应的检查指标及检查重点，通过现场检查、电脑监控、人员询问、重点抽查等一系列方法，定期对公司和基金日常运作的各项业务进行合法合规检查，并对基金投资交易行为过程实施实时监控，督促业务部门不断改进内部控制和风险管理，并按规定定期出具合规风控工作情况报告报送董事会和公司管理层。

根据中国证监会的规定，督察长和监察稽核部及时准确地向监管机关报送各项报告，并对公司所有对外信息，包括基金法定信息披露、基金产品宣传推介材料等的合法合规情况进行事前审阅，确保其内容真实、准确、完整并符合中国证监会的相关规定。督察长和监察稽核部组织、协调各相关部门及时完成信息披露，确保公司的信息披露工作严格按照中国证监会规定的时间和方式进行。

在全公司范围内开展持续的学习和培训。督察长和监察稽核部先后组织了新员工入司培训，对相关人员进行了法律法规的专项培训和年度监察培训，并组织员工开展学习、讨论，提高和加深了公司员工对基金法律法规的认识和理解，明确风险控制职责，树立全员内控意识。

根据董事会和管理层的要求，以及法规要求和公司业务发展的需要，督察长和监察稽核部以风险为导向，年内计划并实施了数个内部专项审计项目，及时发现潜在的问题和风险，对公司重要业务环节剔除流程改进建议，促使公司规范运作。

通过上述工作，在本报告期内，本基金管理人对本基金的管理始均按照法律法规、基金合同、

招募说明书和公司制度进行，充分维护和保障了基金持有人的合法权益。本基金管理人将一如既往地本着诚实守信、勤勉尽责的原则管理和运用资金资产，以风险控制为核心，进一步提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范和控制各种风险，充分保障基金份额持有人的合法权益。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金的估值业务严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》及监管机关有关规定和《光大保德信基金管理有限公司基金估值委员会工作制度》进行。日常估值由基金管理人和本基金托管人一同进行，基金份额净值由基金管理人完成估值后，经基金托管人复核无误后由基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计的财务核对同时进行。

报告期内，公司设立由负责运营的高管、运营部代表（包括基金会计）、投研部门代表、监察稽核部代表、IT 部代表、金融工程部门代表人员组成的估值委员会。公司估值委员会主要负责制定、修订和完善基金估值政策和程序，选择基金估值模型及估值模型假设，定期评价现有估值政策和程序的适用性及对估值程序执行情况进行监督。基金估值政策的议定和修改采用集体决策机制，对需采用特别估值程序的证券，基金管理人及时启动特别估值程序，由公司估值委员会讨论议定特别估值方案并与托管行、审计师沟通后形成建议，经公司管理层批准后由运营部具体执行。估值委员会向公司管理层提交推荐建议前，应审慎平衡托管行、审计师和基金同业的意见，并必须获得估值委员会二分之一以上成员同意。

公司估值委员会的相关成员均具备相应的专业胜任能力和长期相关工作经历，并具有广泛的代表性。

委员会对各相关部门和代表人员的分工如下：投资研究部和运营部共同负责关注相关投资品种的动态，评判基金持有的投资品种是否处于不活跃的交易状态或者最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，从而确定估值日需要进行估值测算或者调整的投资品种；运营部根据估值的专业技术对需要进行估值政策调整的品种提出初步意见提交估值委员会讨论，负责执行基金估值政策进行日常估值业务，负责与托管行、审计师、基金同业、监管机关沟通估值调整事项；监察稽核部就估值程序的合法合规发表意见；金融工程负责估值政策调整对投资绩效的评估；IT 部就估值政策调整的技术实现进行评估。

本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突；截止报告期末未与外部估值定价服务机构签约。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据相关法律法规和基金合同以及基金实际运作情况，本基金本报告期内未进行利润分配。

#### 4.9 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

本报告期内未发生连续二十个工作日出现基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

### §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

在托管本基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人—光大保德信基金管理有限公司 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

#### 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本托管人认为，光大保德信基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

#### 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

本托管人认为，光大保德信基金管理有限公司的信息披露事务符合《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的本基金年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有关损害基金持有人利益的行为。

### §6 审计报告

安永华明（2024）审字第 70072552\_B34 号

光大保德信品质生活混合型证券投资基金全体基金份额持有人：

## 6.1 审计意见

我们审计了光大保德信品质生活混合型证券投资基金的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、净资产变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的光大保德信品质生活混合型证券投资基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了光大保德信品质生活混合型证券投资基金 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和净资产变动情况。

## 6.2 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于光大保德信品质生活混合型证券投资基金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 6.3 其他信息

光大保德信品质生活混合型证券投资基金管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 6.4 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估光大保德信品质生活混合型证券投资基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督光大保德信品质生活混合型证券投资基金的财务报告过程。

## 6.5 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出

具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对光大保德信品质生活混合型证券投资基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致光大保德信品质生活混合型证券投资基金不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

师宇轩 李乐

上海市浦东新区世纪大道 100 号环球金融中心 50 楼

2024 年 3 月 28 日



§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：光大保德信品质生活混合型证券投资基金

报告截止日：2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金	7.4.7.1	52,170,392.65	131,427,119.96
结算备付金		3,501,742.59	5,233,628.96
存出保证金		217,232.22	162,633.05
交易性金融资产	7.4.7.2	390,833,746.26	701,575,500.25
其中：股票投资		390,833,746.26	701,575,500.25
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收清算款		14,083,419.15	-
应收股利		-	-
应收申购款		11,175.95	157,506.42
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	-	-
资产总计		460,817,708.82	838,556,388.64
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2023 年 12 月 31 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	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		8,524,551.29	3,958,251.95
应付赎回款		204,293.31	801,351.27
应付管理人报酬	7.4.10.2	458,160.86	1,008,546.46
应付托管费	7.4.10.2	76,360.18	168,091.09
应付销售服务费		5,927.23	59,293.84
应付投资顾问费		-	-

应交税费		48.03	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.6	1,566,558.68	809,463.08
负债合计		10,835,899.58	6,804,997.69
<b>净资产：</b>			
实收基金	7.4.7.7	722,143,911.08	1,115,550,847.81
其他综合收益		-	-
未分配利润	7.4.7.8	-272,162,101.84	-283,799,456.86
净资产合计		449,981,809.24	831,751,390.95
负债和净资产总计		460,817,708.82	838,556,388.64

注：报告截止日 2023 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.6231 元，基金份额总额 722,143,911.08 份。

其中 A 类基金份额净值 0.6235 元，份额总额 693,811,167.96 份；C 类基金份额净值 0.6131 元，份额总额 28,332,743.12 份。

## 7.2 利润表

会计主体：光大保德信品质生活混合型证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2023 年 1 月 1 日 至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日 至 2022 年 12 月 31 日
<b>一、营业总收入</b>		-85,029,849.81	-213,313,757.71
1.利息收入		671,128.43	1,029,829.48
其中：存款利息收入	7.4.7.9	664,745.89	815,933.06
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		6,382.54	213,896.42
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-118,948,180.21	-179,534,316.82
其中：股票投资收益	7.4.7.10	-130,350,054.44	-188,881,935.72
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.11	-	217,598.06
资产支持证券投资收益	7.4.7.12	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.13	-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-
股利收益	7.4.7.15	11,401,874.23	9,130,020.84
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	32,773,621.94	-35,567,402.48

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	473,580.03	758,132.11
<b>减：二、营业总支出</b>		<b>10,655,794.90</b>	<b>13,512,111.13</b>
1. 管理人报酬	7.4.10.2	8,673,590.87	11,144,562.33
2. 托管费	7.4.10.2	1,445,598.51	1,857,427.13
3. 销售服务费		269,811.82	235,404.79
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失	7.4.7.18	-	-
7. 税金及附加		22.98	770.02
8. 其他费用	7.4.7.19	266,770.72	273,946.86
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-95,685,644.71</b>	<b>-226,825,868.84</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-95,685,644.71</b>	<b>-226,825,868.84</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-95,685,644.71</b>	<b>-226,825,868.84</b>

### 7.3 净资产变动表

会计主体：光大保德信品质生活混合型证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	1,115,550,847.81	-283,799,456.86	831,751,390.95
二、本期期初净资产	1,115,550,847.81	-283,799,456.86	831,751,390.95
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-393,406,936.73	11,637,355.02	-381,769,581.71
（一）、综合收益总额	-	-95,685,644.71	-95,685,644.71
（二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”	-393,406,936.73	107,322,999.73	-286,083,937.00

号填列)			
其中：1. 基金申购款	91,919,047.44	-21,723,868.52	70,195,178.92
2. 基金赎回款	-485,325,984.17	129,046,868.25	-356,279,115.92
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列)	-	-	-
四、本期期末净资产	722,143,911.08	-272,162,101.84	449,981,809.24
项目	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	902,076,221.93	-34,277,696.56	867,798,525.37
二、本期期初净资产	902,076,221.93	-34,277,696.56	867,798,525.37
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	213,474,625.88	-249,521,760.30	-36,047,134.42
(一)、综合收益总额	-	-226,825,868.84	-226,825,868.84
(二)、本期基金份额交易产生的净资产变动数(净资产减少以“-”号填列)	213,474,625.88	-22,695,891.46	190,778,734.42
其中：1. 基金申购款	655,803,027.42	-129,612,740.49	526,190,286.93
2. 基金赎回款	-442,328,401.54	106,916,849.03	-335,411,552.51
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列)	-	-	-
四、本期期末净资产	1,115,550,847.81	-283,799,456.86	831,751,390.95

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：刘翔，主管会计工作负责人：贺敬哲，会计机构负责人：王永万

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

光大保德信品质生活混合型证券投资基金（以下简称“本基金”），系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[2021]1520 号《关于准予光大保德信品质生活混合型证券投资基金注册的批复》的核准，由基金管理人光大保德信基金管理有限公司向社会公开发行募集，基金合同于 2021 年 7 月 19 日正式生效，首次设立募集规模为 1,017,131,680.01 份基金份额。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人和注册登记机构为光大保德信基金管理有限公司，基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

本基金根据认购费、申购费、销售服务费收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。对于 A 类基金份额，投资者认购/申购时收取前端认购费或申购费，但不从本类别基金资产中计提销售服务费；对于 C 类基金份额，在投资者认购/申购时不收取前后端认购费或申购费，而从本类别基金资产中计提销售服务费。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行或上市的股票（含主板、创业板及其他经中国证监会核准或注册上市的股票）、存托凭证、港股通标的股票、债券（包括国债、金融债、公司债、企业债、地方政府债、次级债、政府支持机构债、可转换公司债券（含可分离交易可转债）、中期票据、短期融资券、超短期融资券、央行票据及其他经中国证监会允许投资的债券）、货币市场工具、同业存单、资产支持证券、债券回购、银行存款（包括协议存款、定期存款及其他银行存款）、股指期货、国债期货、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（但须符合中国证监会相关规定）。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

本基金的投资组合比例为：本基金的股票及存托凭证投资比例为基金资产的 60%-95%，投资于港股通标的股票的比例不超过本基金所投资股票资产的 50%，投资于本基金界定的品质生活主题证券的比例不低于非现金基金资产的 80%。每个交易日日终在扣除国债期货合约、股指期货合约和股票期权合约需缴纳的交易保证金后，应当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；其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。如法律法规或中国证监会变更上述投资品种的比例限制，基金管理人在履行适当程序后以变更后的比例为准，本基金的投资比

例会做相应调整。

本基金的业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率×50%+恒生指数收益率×25%+中证全债指数收益率×25%。

#### 7.4.2 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《资产管理产品相关会计处理规定》和其他相关规定（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》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《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。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和净资产变动情况。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

###### (1) 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产；

## (2) 金融负债分类

本基金的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、以摊余成本计量的金融负债。

### 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

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

划分为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入其初始确认金额；

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益；

对于以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益；

本基金以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，本基金运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本基金在每个估值日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本基金按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入；

本基金在每个估值日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本基金以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在估值日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况；

本基金计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在估值日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发

生信用减值的金融资产；

当本基金不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本基金直接减记该金融资产的账面余额；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

本基金已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含交易性金融负债和衍生金融负债），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

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和金融负债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，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的



报价作为公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价；

(2) 不存在活跃市场的金融工具，应采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，应优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值；

(3) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值；

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。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确认。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损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益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收益/（损失）占基金净值比例计算的金额。未实现损益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利得/（损失）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确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，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

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 交易性金融资产在买入/卖出的成交日发生的交易费用，计入投资收益；

债券投资和资产支持证券投资持有期间，按证券票面价值与票面利率或内含票面利率或合同利率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额确认为投资收益，在证券实际持有期内逐日计提；

处置交易性金融资产的投资收益于成交日确认，并按成交金额与该交易性金融资产的账面余额的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(3) 股利收益于除息日确认，并按发行人宣告的分红派息比例计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账；

(4) 处置衍生工具的投资收益于成交日确认，并按处置衍生工具成交金额与其成本的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(5) 买入返售金融资产收入，按实际利率法确认利息收入，在回购期内逐日计提；

(6) 公允价值变动收益系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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

(7) 其他收入在本基金履行了基金合同中的履约义务，即在客户取得服务控制权时确认收入。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费等费用按照权责发生制原则，在本基金接受相关服务的期间计入当期损益。

以摊余成本计量的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

(1) 在符合有关基金分红条件的前提下，本基金管理人可以根据实际情况进行收益分配，具体分配方案以公告为准，若基金合同生效不满 3 个月可不进行收益分配；

(2) 本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利按除权日除权后的基金份额净值自动转为相应类别的基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基

金默认的收益分配方式是现金分红；

(3) 基金收益分配后两类基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的两类基金份额净值减去每单位该类基金份额收益分配金额后不能低于面值；

(4) 本基金的同一类别的每份基金份额享有同等分配权，由于本基金两类基金份额收取费用情况不同，各基金份额类别对应的可供分配利润将有所不同；

(5) 法律法规或监管机构另有规定的，从其规定。

在不违反法律法规及基金合同约定，并对基金份额持有人利益无实质不利影响的前提下，基金管理人经与基金托管人协商一致可对基金收益分配原则和支付方式进行调整，不需召开基金份额持有人大会。

#### 7.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

#### 7.4.4.13 分部报告

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) 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) 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。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### 7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无其他重要的会计政策和会计估计。

### 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

本基金本报告期无会计政策变更。

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

## 7.4.6 税项

### 7.4.6.1 印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由原先的 3‰调整为 1‰；根据财政部、税务总局公告 2023 年第 39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》的规定，自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收；

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 9 月 19 日起，调整由出让方按证券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；

根据财政部、国家税务总局财税[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》的规定，股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税。

### 7.4.6.2 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，经国务院批准，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试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《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》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[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》的规定，本基金运营过程中发生的增值税应税行为，以本基金的基金管理人为增值税纳税人；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，证券投资基金的基金管理人运营证券投资基金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。对证券投资基金在 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，已纳税额从证券投资基金的基金管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。增值税应税行为的销售额根据财政部、国家税务总局财税[2017]90 号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定确定。

#### 7.4.6.3 城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加

根据《中华人民共和国城市维护建设税法》、《征收教育费附加的暂行规定（2011 年修订）》及相关地方教育附加的征收规定，凡缴纳消费税、增值税、营业税的单位和个人，都应当依照规定缴纳城市维护建设税、教育费附加（除按照相关规定缴纳农村教育事业费附加的单位外）及地方教育费附加。

#### 7.4.6.4 企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自 2004 年 1 月 1 日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[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》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资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。

#### 7.4.6.5 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[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》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132 号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自 2008 年 10 月 9 日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人

所得税：

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85 号文《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》的规定，自 2013 年 1 月 1 日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，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，暂减按 25% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税：

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2015]101 号文《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》的规定，自 2015 年 9 月 8 日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

#### 7.4.6.6 境外投资

本基金运作过程中涉及的境外投资的税项问题，根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2014]81 号文《关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2016]127 号文《关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》及其他境内外相关税务法规的规定和实务操作执行。

### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

#### 7.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
活期存款	52,170,392.65	131,427,119.96
等于：本金	52,158,201.29	131,402,238.19
加：应计利息	12,191.36	24,881.77
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	52,170,392.65	131,427,119.96

## 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末			
		2023 年 12 月 31 日			
		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		422,895,646.01	-	390,833,746.26	-32,061,899.75
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-	-
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	-	-	-	-
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		422,895,646.01	-	390,833,746.26	-32,061,899.75
项目		上年度末			
		2022 年 12 月 31 日			
		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		766,411,021.94	-	701,575,500.25	-64,835,521.69
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-	-
	银行间市场	-	-	-	-

	合计	-	-	-	-
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
	合计	766,411,021.94	-	701,575,500.25	-64,835,521.69

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

##### 7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

本基金本报告期末及上年度末均无衍生金融资产/负债余额。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末均未持有买入返售金融资产。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末均未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末及上年度末均无其他资产余额。

#### 7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	70.59	1,184.54
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	1,366,488.09	608,278.54
其中：交易所市场	1,366,488.09	608,278.54
银行间市场	-	-



应付利息	-	-
预提审计费	80,000.00	80,000.00
预提信息披露费	120,000.00	120,000.00
合计	1,566,558.68	809,463.08

#### 7.4.7.7 实收基金

光大保德信品质生活混合 A

金额单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	
	基金份额	账面金额
上年度末	821,186,080.21	821,186,080.21
本期申购	36,314,824.07	36,314,824.07
本期赎回（以“-”号填列）	-163,689,736.32	-163,689,736.32
本期末	693,811,167.96	693,811,167.96

光大保德信品质生活混合 C

金额单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	
	基金份额	账面金额
上年度末	294,364,767.60	294,364,767.60
本期申购	55,604,223.37	55,604,223.37
本期赎回（以“-”号填列）	-321,636,247.85	-321,636,247.85
本期末	28,332,743.12	28,332,743.12

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

#### 7.4.7.8 未分配利润

光大保德信品质生活混合 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	-171,237,125.75	-37,371,740.15	-208,608,865.90
本期期初	-171,237,125.75	-37,371,740.15	-208,608,865.90

本期利润	-115,490,477.92	23,391,108.12	-92,099,369.80
本期基金份额交易产生的变动数	39,275,375.99	232,583.83	39,507,959.82
其中：基金申购款	-8,666,439.59	-160,853.73	-8,827,293.32
基金赎回款	47,941,815.58	393,437.56	48,335,253.14
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-247,452,227.68	-13,748,048.20	-261,200,275.88

光大保德信品质生活混合 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	-62,707,629.20	-12,482,961.76	-75,190,590.96
本期期初	-62,707,629.20	-12,482,961.76	-75,190,590.96
本期利润	-12,968,788.73	9,382,513.82	-3,586,274.91
本期基金份额交易产生的变动数	65,401,216.52	2,413,823.39	67,815,039.91
其中：基金申购款	-12,764,333.82	-132,241.38	-12,896,575.20
基金赎回款	78,165,550.34	2,546,064.77	80,711,615.11
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-10,275,201.41	-686,624.55	-10,961,825.96

7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	594,368.17	732,324.25
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	66,564.60	79,505.93

其他	3,813.12	4,102.88
合计	664,745.89	815,933.06

#### 7.4.7.10 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12 月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12 月31日
卖出股票成交总额	2,367,490,453.68	1,494,274,704.55
减：卖出股票成本总额	2,490,882,934.34	1,677,640,360.25
减：交易费用	6,957,573.78	5,516,280.02
买卖股票差价收入	-130,350,054.44	-188,881,935.72

#### 7.4.7.11 债券投资收益

##### 7.4.7.11.1 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12 月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12 月31日
债券投资收益——利息收入	-	129,666.88
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	-	87,931.18
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	-	217,598.06

##### 7.4.7.11.2 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12月 31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月 31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	-	136,524,664.52
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	-	135,098,505.98
减：应计利息总额	-	1,338,090.82

减：交易费用	-	136.54
买卖债券差价收入	-	87,931.18

#### 7.4.7.12 资产支持证券投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益。

#### 7.4.7.13 贵金属投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益。

#### 7.4.7.14 衍生工具收益

##### 7.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益——买卖权证差价收入。

##### 7.4.7.14.2 衍生工具收益——其他投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益——其他投资收益。

#### 7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023年1月1日至2023年12月31日	2022年1月1日至2022年12月31日
股票投资产生的股利收益	11,401,874.23	9,130,020.84
其中：证券出借权益补偿收入	-	-
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	11,401,874.23	9,130,020.84

#### 7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期	上年度可比期间
	2023年1月1日至2023年12月31日	2022年1月1日至2022年12月31日
1.交易性金融资产	32,773,621.94	-35,567,402.48
——股票投资	32,773,621.94	-35,569,856.96
——债券投资	-	2,454.48

——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	32,773,621.94	-35,567,402.48

#### 7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023年1月1日至2023年12月31日	2022年1月1日至2022年12月31日
基金赎回费收入	465,146.90	750,763.47
转换费收入	8,433.13	-
基金转换费收入	-	7,368.64
合计	473,580.03	758,132.11

#### 7.4.7.18 信用减值损失

本基金本报告期及上年度可比期间均无信用减值损失。

#### 7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023年1月1日至2023年12月31日	2022年1月1日至2022年12月31日
审计费用	80,000.00	80,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
银行汇划费	30,012.16	33,422.97
账户维护费	18,000.00	18,000.00

组合费	18,758.56	22,523.89
合计	266,770.72	273,946.86

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
光大保德信基金管理有限公司（“光大保德信”）	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国农业银行股份有限公司（“农业银行”）	基金托管人、基金代销机构
光大证券股份有限公司（“光大证券”）	基金管理人的股东、基金代销机构
保德信投资管理有限公司	基金管理人的股东
光大保德信资产管理有限公司	基金管理人控制的子公司

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年1月1日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的 比例	成交金额	占当期股票成交总额的 比例
光大证券	507,072,393.81	11.26%	767,165,042.72	24.16%

##### 7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行权证交易。

## 7.4.10.1.3 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年1月1日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例
光大证券	-	-	113,116,598.80	83.67%

## 7.4.10.1.4 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年1月1日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日	
	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
光大证券	-	-	1,654,600,000.00	69.75%

## 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年1月1日至2023年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
光大证券	475,263.74	13.43%	298,364.64	21.83%
关联方名称	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
光大证券	714,462.66	25.93%	116,936.14	19.22%

注：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证管费、经手

费和由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

#### 7.4.10.2 关联方报酬

##### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12 月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12 月31日
当期发生的基金应支付的管理费	8,673,590.87	11,144,562.33
其中：支付销售机构的客户维护费	3,680,790.98	4,682,575.36
应支付基金管理人的净管理费	4,992,799.89	6,461,986.97

注：2023 年 8 月 28 日前，基金管理费按前一日的基金资产净值的 1.50% 的年费率计提；自 2023 年 8 月 28 日起，基金管理费按前一日的基金资产净值的 1.20% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times \text{基金管理费年费率} / \text{当年天数}$$

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，按月支付。

##### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12 月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12 月31日
当期发生的基金应支付的托管费	1,445,598.51	1,857,427.13

注：2023 年 8 月 28 日前，基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.25% 的年费率计提；自 2023 年 8 月 28 日起，基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.20% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times \text{基金托管费年费率} / \text{当年天数}$$

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



基金托管费每日计提，按月支付。

### 7.4.10.2.3 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12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	光大保德信品质生活混合 A	光大保德信品质生活混合 C	合计
光大证券	-	345.52	345.52
光大保德信基金公司	-	155,402.50	155,402.50
中国农业银行	-	11,551.00	11,551.00
合计	-	167,299.02	167,299.02
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12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	光大保德信品质生活混合 A	光大保德信品质生活混合 C	合计
光大保德信基金公司	-	116,086.16	116,086.16
中国农业银行	-	10,589.45	10,589.45
光大证券	-	551.85	551.85
合计	-	127,227.46	127,227.46

注：基金销售服务费可用于本基金的市场推广、销售以及基金份额持有人服务等各项费用。本基金份额分为不同的类别，适用不同的销售服务费率。其中，A类基金份额不收取销售服务费，C类基金份额销售服务费年费率为0.40%。本基金C类基金份额销售服务费计提的计算方法如下：

$$H = E \times C \text{ 类基金销售服务费年费率} / \text{当年天数}$$

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，按月支付。

### 7.4.10.3 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均未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

### 7.4.10.4 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

#### 7.4.10.4.1 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均未与关联方通过约定申报方式进行适用固定期限费率的证券出借业务。

#### 7.4.10.4.2 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均未与关联方通过约定申报方式进行适用市场化期限费率的证券出借业务。

#### 7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

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

本基金的基金管理人本报告期及上年度可比期间均未运用固有资金投资本基金。

##### 7.4.10.5.2 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

本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末及上年度末均未投资本基金。

#### 7.4.10.6 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12月31日		2022年1月1日至2022年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国农业银行	52,170,392.65	594,368.17	131,427,119.96	732,324.25

注：本基金由基金托管人中国农业银行保管的银行存款，按银行同业利率计息。

#### 7.4.10.7 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均未在承销期内直接购入关联方承销的证券。

#### 7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期末未进行利润分配。

#### 7.4.12 期末（2023年12月31日）本基金持有的流通受限证券

##### 7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
68871	艾罗	2023-1	1个月	新股	55.66	55.66	2,642.	147,05	147,05	-

7	能源	2-26	以内	未上市			00	3.72	3.72	
688717	艾罗能源	2023-12-26	6个月	新股锁定期内	55.66	55.66	6,165.00	343,143.90	343,143.90	-
301526	国际复材	2023-12-19	6个月	新股锁定期内	2.66	4.45	7,712.00	20,513.92	34,318.40	-
688549	中巨芯	2023-08-30	6个月	新股锁定期内	5.18	8.09	3,457.00	17,907.26	27,967.13	-
688652	京仪装备	2023-11-22	6个月	新股锁定期内	31.95	52.25	388.00	12,396.60	20,273.00	-
301511	德福科技	2023-08-08	6个月	新股锁定期内	28.00	22.67	748.00	20,944.00	16,957.16	-
603296	华勤技术	2023-08-01	6个月	新股锁定期内	80.80	77.75	214.00	17,291.20	16,638.50	-
301509	金凯生科	2023-07-26	6个月	新股锁定期内	56.56	62.23	266.00	15,044.96	16,553.18	-
301362	民爆光电	2023-07-27	6个月	新股锁定期内	51.05	38.52	420.00	21,441.00	16,178.40	-
301393	昊帆生物	2023-07-05	6个月	新股锁定期内	67.68	59.37	253.00	17,123.04	15,020.61	-
688610	埃科光电	2023-07-10	6个月	新股锁定期内	73.33	51.00	275.00	20,165.75	14,025.00	-
301507	民生健康	2023-08-24	6个月	新股锁定期内	10.00	15.85	851.00	8,510.00	13,488.35	-
301456	盘古智能	2023-07-06	6个月	新股锁定期内	37.96	30.39	407.00	15,449.72	12,368.73	-
301525	儒竞科技	2023-08-23	6个月	新股锁定期内	99.57	81.46	147.00	14,636.79	11,974.62	-
688612	威迈斯	2023-07-19	6个月	新股锁定期内	47.29	37.97	303.00	14,328.87	11,504.91	-

301550	斯菱股份	2023-09-06	6 个月	新股锁定期内	37.56	43.57	260.00	9,765.60	11,328.20	-
301508	中机认检	2023-11-23	6 个月	新股锁定期内	16.82	26.68	419.00	7,047.58	11,178.92	-
301559	中集环科	2023-09-26	6 个月	新股锁定期内	24.22	18.24	605.00	14,653.10	11,035.20	-
301371	敷尔佳	2023-07-24	6 个月	新股锁定期内	55.68	37.58	282.00	15,701.76	10,597.56	-
688603	天承科技	2023-06-30	6 个月	新股锁定期内	55.00	74.14	140.00	7,700.00	10,379.60	-
688653	康希通信	2023-11-10	6 个月	新股锁定期内	10.50	15.99	648.00	6,804.00	10,361.52	-
301395	仁信新材	2023-06-21	6 个月	新股锁定期内	26.68	18.69	520.00	13,873.60	9,718.80	-
688716	中研股份	2023-09-13	6 个月	新股锁定期内	29.66	36.39	267.00	7,919.22	9,716.13	-
301413	安培龙	2023-12-11	6 个月	新股锁定期内	33.25	58.19	164.00	5,453.00	9,543.16	-
301500	飞南资源	2023-09-13	6 个月	新股锁定期内	23.97	20.89	455.00	10,906.35	9,504.95	-
301516	中远通	2023-12-01	6 个月	新股锁定期内	6.87	15.51	604.00	4,149.48	9,368.04	-
601083	锦江航运	2023-11-28	6 个月	新股锁定期内	11.25	11.07	832.00	9,360.00	9,210.24	-
301518	长华化学	2023-07-26	6 个月	新股锁定期内	25.75	23.01	385.00	9,913.75	8,858.85	-
301568	思泰克	2023-11-21	6 个月	新股锁定期内	23.23	35.58	246.00	5,714.58	8,752.68	-
688638	誉辰智能	2023-07-04	6 个月	新股锁定	83.90	59.68	141.00	11,829.90	8,414.88	-

				期内						
688720	艾森股份	2023-1-29	6 个月	新股锁定期内	28.03	49.84	165.00	4,624.95	8,223.60	-
301489	思泉新材	2023-10-16	6 个月	新股锁定期内	41.66	64.11	128.00	5,332.48	8,206.08	-
301548	崇德科技	2023-09-11	6 个月	新股锁定期内	66.80	58.99	136.00	9,084.80	8,022.64	-
688657	浩辰软件	2023-09-25	6 个月	新股锁定期内	103.40	78.23	101.00	10,443.40	7,901.23	-
688646	逸飞激光	2023-07-21	6 个月	新股锁定期内	46.80	36.07	219.00	10,249.20	7,899.33	-
301533	威马农机	2023-08-07	6 个月	新股锁定期内	29.50	33.16	225.00	6,637.50	7,461.00	-
301555	惠柏新材	2023-10-24	6 个月	新股锁定期内	22.88	32.44	224.00	5,125.12	7,266.56	-
301515	港通医疗	2023-07-13	6 个月	新股锁定期内	31.16	28.27	230.00	7,166.80	6,502.10	-
688648	中邮科技	2023-11-06	6 个月	新股锁定期内	15.18	21.43	303.00	4,599.54	6,493.29	-
603004	鼎龙科技	2023-12-20	6 个月	新股锁定期内	16.80	31.19	195.00	3,276.00	6,082.05	-
603119	浙江荣泰	2023-07-21	6 个月	新股锁定期内	15.32	23.87	226.00	3,462.32	5,394.62	-
603107	上海汽配	2023-10-25	6 个月	新股锁定期内	14.23	18.19	292.00	4,155.16	5,311.48	-
603193	润本股份	2023-10-09	6 个月	新股锁定期内	17.38	16.66	303.00	5,266.14	5,047.98	-
001306	夏厦精密	2023-11-09	6 个月	新股锁定期内	53.63	75.36	64.00	3,432.32	4,823.04	-
60307	热威	2023-0	6 个月	新股	23.10	23.31	182.00	4,204.	4,242.	-

5	股份	9-01		锁定 期内				20	42	
00123 9	永达 股份	2023-1 2-04	6 个月	新股 锁定 期内	12.05	19.92	189.00	2,277. 45	3,764. 88	-
60323 1	索宝 蛋白	2023-1 2-06	6 个月	新股 锁定 期内	21.29	21.53	161.00	3,427. 69	3,466. 33	-
60327 6	恒兴 新材	2023-0 9-18	6 个月	新股 锁定 期内	25.73	24.88	134.00	3,447. 82	3,333. 92	-

#### 7.4.12.2 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暂时停牌等流通受限股票。

#### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

##### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2023 年 12 月 31 日止，本基金无因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款余额。

##### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2023 年 12 月 31 日止，本基金无因从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购金融资产款余额。

#### 7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末无参与转融通证券出借业务的融出证券。

#### 7.4.13 金融工具风险及管理

##### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。

本基金管理人制定了内部管理制度和流程来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人的风险管理体系包括三个层次：第一层次是基于自我评估和管理的业务/职能部门；第二层次是公司经营层的风险管理工作委员会；第三层次是董事会下设的风险管理委员会。

各业务/职能部门是公司风险管理工作最直接的实施者，负责根据公司风险管理政策和制度，制订本部门的风险管理计划、工作流程及相关管理责任，并报请风险管理工作委员会审议批准；对本部门的主要风险指标，以及相关的测量、管理方法提出建议，并及时更新，报请风险管理工作委员会审议批准；实施本部门的风险管理日常工作，定期进行自我评估，并向风险管理工作委员会报告评估情况。

风险管理工作委员会是公司经营层面负责风险管理的最高权力机构，根据公司董事会和风险管理工作委员会制订的风险管理政策和授权，负责公司日常的风险管理工作。

风险管理委员会是公司风险管理的最高权力机构，其机构组成、运行方式和相应职责应由董事会规定。

#### 7.4.13.2 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、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的活期银行存款存放在本基金的托管人，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

于 2023 年 12 月 31 日，本基金持有的除国债、地方政府债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为 0.00%(2022 年 12 月 31 日：0.00%)。

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

#### 7.4.13.3.1 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、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

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的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%(完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受该比例限制)。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 7.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押



品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

本基金本报告期末及上年度末均无重大流动性风险。

#### 7.4.13.4 市场风险

市场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所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 7.4.13.4.1 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。本基金的生息资产主要为结算备付金、存出保证金及银行存款等。本基金通过监控组合的久期来评估基金面临的利率风险。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2023年12月 31日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
货币资金	52,170,392.65	-	-	-	-	-	52,170,392.65
结算备付金	3,501,742.59	-	-	-	-	-	3,501,742.59
存出保证金	217,232.22	-	-	-	-	-	217,232.22
交易性金融资产	-	-	-	-	-	390,833,746.26	390,833,746.26
应收清算款	-	-	-	-	-	14,083,419.15	14,083,419.15
应收申购款	-	-	-	-	-	11,175.95	11,175.95
资产总计	55,889,367.46	-	-	-	-	404,928,341.36	460,817,708.82

负债							
应付清算款	-	-	-	-	-	8,524,551.29	8,524,551.29
应付赎回款	-	-	-	-	-	204,293.31	204,293.31
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	458,160.86	458,160.86
应付托管费	-	-	-	-	-	76,360.18	76,360.18
应付销售服务费	-	-	-	-	-	5,927.23	5,927.23
应交税费	-	-	-	-	-	48.03	48.03
其他负债	-	-	-	-	-	1,566,558.68	1,566,558.68
负债总计	-	-	-	-	-	10,835,899.58	10,835,899.58
利率敏感度缺口	55,889,367.46	-	-	-	-	394,092,441.78	449,981,809.24
上年度末 2022 年 12 月 31 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							
货币资金	131,427,119.96	-	-	-	-	-	131,427,119.96
结算备付金	5,233,628.96	-	-	-	-	-	5,233,628.96
存出保证金	162,633.05	-	-	-	-	-	162,633.05
交易性金融资产	-	-	-	-	-	701,575,500.25	701,575,500.25
应收申购款	-	-	-	-	-	157,506.42	157,506.42
资产总计	136,823,381.97	-	-	-	-	701,733,006.67	838,556,388.64
负债							
应付清算款	-	-	-	-	-	3,958,251.95	3,958,251.95
应付赎回款	-	-	-	-	-	801,351.27	801,351.27
应付管理人报	-	-	-	-	-	1,008,546.4	1,008,546.4

酬						6	6
应付托管费	-	-	-	-	-	168,091.09	168,091.09
应付销售服务费	-	-	-	-	-	59,293.84	59,293.84
其他负债	-	-	-	-	-	809,463.08	809,463.08
负债总计	-	-	-	-	-	6,804,997.69	6,804,997.69
利率敏感度缺口	136,823,381.97	-	-	-	-	694,928,008.98	831,751,390.95

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金本期末及上年度末持有的交易性固定收益类投资比例较低，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金的基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

##### 7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2023年12月31日		
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	合计
以外币计价的资产			
交易性金融资产	-	158,917,204.11	158,917,204.11
资产合计	-	158,917,204.11	158,917,204.11
以外币计价			

的负债			
负债合计	-	-	-
资产负债表 外汇风险敞 口净额	-	158,917,204.11	158,917,204.11
项目	上年度末 2022年12月31日		
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	合计
以外币计价 的资产			
交易性金融资 产	-	306,762,909.29	306,762,909.29
资产合计	-	306,762,909.29	306,762,909.29
以外币计价 的负债			
负债合计	-	-	-
资产负债表 外汇风险敞 口净额	-	306,762,909.29	306,762,909.29

#### 7.4.13.4.2 外汇风险的敏感性分析

假设	假设本基金的单一外币汇率变化 1%，其他变量不变；		
	此项影响并未考虑管理层为减低汇率风险而可能采取的风险管理活动。		
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 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
	港币相对人民币升值 1%	增加约 1,589,172.04	增加约 3,067,629.09
	港币相对人民币贬值 1%	减少约 1,589,172.04	减少约 3,067,629.09

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

本基金其他价格风险主要系市场价格风险，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。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金的基金管理人每日对投资组合的行业和个券的集中度进行监控，并定期分析其相对业绩比较基准的偏离度。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，通过压力测试来评估本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

#### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日		上年度末 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	390,833,746.26	86.86	701,575,500.25	84.35
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
合计	390,833,746.26	86.86	701,575,500.25	84.35

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	基金未来业绩表现相对业绩基准的波动性与其过去一年的整体水平保持一致。		
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 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
	业绩比较基准上升 1%	增加约 5,213,182.81	增加约 14,279,362.09

	业绩比较基准下降 1%	减少约 5,213,182.81	减少约 14,279,362.09
--	-------------	------------------	-------------------

注：上表为市场价格风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，证券投资价格发生合理、可能的变动时，将对基金净值产生的影响。

#### 7.4.14 公允价值

##### 7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

##### 7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

###### 7.4.14.2.1 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 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
第一层次	389,858,869.37	698,646,679.16
第二层次	490,197.62	385,863.40
第三层次	484,679.27	2,542,957.69
合计	390,833,746.26	701,575,500.25

###### 7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。对于公开市场交易的股票、债券等投资，若出现重大事项停牌、交易不活跃或非公开发行等情况，本基金不会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投资的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次，确定相关投资的公允价值应属第二层次或第三层次。

###### 7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

###### 7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日		
	交易性金融资产		合计
	债券投资	股票投资	
期初余额	-	2,542,957.69	2,542,957.69
当期购买	-	1,201,231.55	1,201,231.55
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	-	-

转出 第三层次	-	3,798,040.63	3,798,040.63
当期 利得或损 失总额	-	538,530.66	538,530.66
其中： 计入损益 的利得或 损失	-	538,530.66	538,530.66
计入其他 综合收益 的利得或 损失（若 有）	-	-	-
期末 余额	-	484,679.27	484,679.27
期末 仍持有的 第三层次 金融资产 计入本期 损益的未 实现利得 或损失的 变动—— 公允价值 变动损益	-	31,921.35	31,921.35
项目	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日		
	交易性金融资产		合计
	债券投资	股票投资	
期初余额	-	2,447,221.10	2,447,221.10
当期购买	-	2,601,199.53	2,601,199.53
当期 出售/结算	-	-	-
转入 第三层次	-	-	-
转出 第三层次	-	1,838,273.91	1,838,273.91
当期 利得或损 失总额	-	-667,189.03	-667,189.03
其中：	-	-667,189.03	-667,189.03

计入损益的利得或损失			
计入其他综合收益的利得或损失（若有）	-	-	-
期末余额	-	2,542,957.69	2,542,957.69
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	-58,241.84	-58,241.84

7.4.14.2.3.2 使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的情况

单位：人民币元

项目	本期末公允价值	采用的估值技术	不可观察输入值		
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
限售股票	484,679.27	平均价格亚式期权模型	股票在剩余限售期内的股价的预期年化波动率	0.1855-2.1752	负相关
项目	上年度末公允价值	采用的估值技术	不可观察输入值		
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
限售股票	2,542,957.69	平均价格亚式期权模型	股票在剩余限售期内的股价的预期年化波动率	0.1891-1.6500	负相关

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末及上年度末均未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

本基金持有的不以公允价值计量的金融工具为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，这些金融工具因其剩余期限较短，所以其账面价值与公允价值相若。



**7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项****7.4.15.1 承诺事项**

截至资产负债表日，本基金无需要说明的承诺事项。

**7.4.15.2 其他事项**

截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

**7.4.15.3 财务报表的批准**

本财务报表已于 2024 年 3 月 28 日经本基金的基金管理人批准。

**§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	390,833,746.26	84.81
	其中：股票	390,833,746.26	84.81
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	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	55,672,135.24	12.08
8	其他各项资产	14,311,827.32	3.11
9	合计	460,817,708.82	100.00

注：本基金本报告期末通过港股通交易机制投资的港股市值为人民币 158917204.11 元，占期末净值比例 35.32%。

## 8.2 期末按行业分类的股票投资组合

### 8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	217,768,111.93	48.39
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	4,986,168.00	1.11
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	9,210.24	0.00
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	2,441,339.23	0.54
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	5,220,504.75	1.16
N	水利、环境和公共设施管理业	1,440,612.00	0.32
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	50,596.00	0.01
S	综合	-	-
	合计	231,916,542.15	51.54

### 8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

行业类别	公允价值（人民币）	占基金资产净值比例（%）
原材料	5,284,775.99	1.17
非日常生活消费品	3,158,067.95	0.70
日常消费品	6,617,218.44	1.47

医疗保健	16,258,493.02	3.61
工业	5,917,254.11	1.31
信息技术	6,471,770.13	1.44
通信服务	56,595,976.42	12.58
房地产	58,613,648.05	13.03
合计	158,917,204.11	35.32

注：以上行业分类采用 GICS 行业分类标准。

### 8.3 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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	06049	保利物业	1,411,400.00	36,836,320.55	8.19
2	00941	中国移动	525,500.00	30,858,965.93	6.86
3	00762	中国联通	5,796,000.00	25,737,010.49	5.72
4	300760	迈瑞医疗	81,425.00	23,662,105.00	5.26
5	600809	山西汾酒	101,880.00	23,506,772.40	5.22
6	603369	今世缘	473,800.00	23,097,750.00	5.13
7	603198	迎驾贡酒	304,053.00	20,155,673.37	4.48
8	02669	中海物业	3,125,000.00	16,595,153.75	3.69
9	000858	五粮液	117,789.00	16,526,974.59	3.67
10	002737	葵花药业	626,701.00	16,281,691.98	3.62
11	600519	贵州茅台	8,200.00	14,153,200.00	3.15
12	002262	恩华药业	520,100.00	14,105,112.00	3.13
13	688062	迈威生物	290,356.00	9,491,737.64	2.11
14	600285	羚锐制药	537,525.00	9,197,052.75	2.04
15	002020	京新药业	636,300.00	8,093,736.00	1.80
16	000596	古井贡酒	30,200.00	7,030,560.00	1.56
17	000568	泸州老窖	38,700.00	6,943,554.00	1.54
18	00696	中国民航信息网络	529,000.00	6,471,770.13	1.44
19	600132	重庆啤酒	95,800.00	6,365,910.00	1.41
20	00995	安徽皖通高速公路	848,000.00	5,917,254.11	1.31
21	688016	心脉医疗	28,498.00	5,546,565.74	1.23
22	01787	山东黄金	393,500.00	5,284,775.99	1.17
23	300938	信测标准	145,147.00	5,209,325.83	1.16
24	600690	海尔智家	245,800.00	5,161,800.00	1.15
25	06821	凯莱英	59,200.00	4,881,988.38	1.08
26	02105	来凯医药-B	248,500.00	4,481,393.83	1.00
27	02367	巨子生物	134,000.00	4,323,031.89	0.96

28	000999	华润三九	79,900.00	3,973,427.00	0.88
29	00168	青岛啤酒股份	78,000.00	3,703,902.38	0.82
30	01585	雅迪控股	254,000.00	3,158,067.95	0.70
31	02869	绿城服务	1,174,000.00	3,095,955.63	0.69
32	600011	华能国际	384,200.00	2,958,340.00	0.66
33	00291	华润啤酒	94,000.00	2,913,316.06	0.65
34	300188	国投智能	151,900.00	2,433,438.00	0.54
35	01801	信达生物	58,000.00	2,246,972.49	0.50
36	00683	嘉里建设	146,000.00	1,889,359.95	0.42
37	600642	申能股份	240,000.00	1,540,800.00	0.34
38	603099	长白山	91,400.00	1,369,172.00	0.30
39	688566	吉贝尔	41,648.00	1,307,330.72	0.29
40	600529	山东药玻	40,300.00	1,031,680.00	0.23
41	002557	洽洽食品	16,500.00	574,530.00	0.13
42	688722	同益中	32,615.00	499,009.50	0.11
43	688717	艾罗能源	8,807.00	490,197.62	0.11
44	000543	皖能电力	77,800.00	487,028.00	0.11
45	00013	和黄医药	12,500.00	325,106.43	0.07
46	01209	华润万象生活	7,800.00	196,858.17	0.04
47	000888	峨眉山 A	8,000.00	71,440.00	0.02
48	603004	鼎龙科技	1,948.00	69,190.05	0.02
49	000719	中原传媒	5,200.00	50,596.00	0.01
50	301526	国际复材	7,712.00	34,318.40	0.01
51	688549	中巨芯	3,457.00	27,967.13	0.01
52	003006	百亚股份	1,800.00	27,288.00	0.01
53	688652	京仪装备	388.00	20,273.00	0.00
54	002906	华阳集团	500.00	17,625.00	0.00
55	301511	德福科技	748.00	16,957.16	0.00
56	603296	华勤技术	214.00	16,638.50	0.00
57	301509	金凯生科	266.00	16,553.18	0.00
58	301362	民爆光电	420.00	16,178.40	0.00
59	301393	昊帆生物	253.00	15,020.61	0.00
60	688610	埃科光电	275.00	14,025.00	0.00
61	301507	民生健康	851.00	13,488.35	0.00
62	301456	盘古智能	407.00	12,368.73	0.00
63	301525	儒竞科技	147.00	11,974.62	0.00
64	688612	威迈斯	303.00	11,504.91	0.00
65	301550	斯菱股份	260.00	11,328.20	0.00
66	301508	中机认检	419.00	11,178.92	0.00
67	301559	中集环科	605.00	11,035.20	0.00
68	301371	敷尔佳	282.00	10,597.56	0.00
69	688603	天承科技	140.00	10,379.60	0.00
70	688653	康希通信	648.00	10,361.52	0.00
71	301395	仁信新材	520.00	9,718.80	0.00

72	688716	中研股份	267.00	9,716.13	0.00
73	301413	安培龙	164.00	9,543.16	0.00
74	301500	飞南资源	455.00	9,504.95	0.00
75	301516	中远通	604.00	9,368.04	0.00
76	601083	锦江航运	832.00	9,210.24	0.00
77	301518	长华化学	385.00	8,858.85	0.00
78	301568	思泰克	246.00	8,752.68	0.00
79	688638	誉辰智能	141.00	8,414.88	0.00
80	688720	艾森股份	165.00	8,223.60	0.00
81	301489	思泉新材	128.00	8,206.08	0.00
82	301548	崇德科技	136.00	8,022.64	0.00
83	688657	浩辰软件	101.00	7,901.23	0.00
84	688646	逸飞激光	219.00	7,899.33	0.00
85	301533	威马农机	225.00	7,461.00	0.00
86	688429	时创能源	346.00	7,331.74	0.00
87	301555	惠柏新材	224.00	7,266.56	0.00
88	301515	港通医疗	230.00	6,502.10	0.00
89	688648	中邮科技	303.00	6,493.29	0.00
90	603119	浙江荣泰	226.00	5,394.62	0.00
91	603107	上海汽配	292.00	5,311.48	0.00
92	603193	润本股份	303.00	5,047.98	0.00
93	001306	夏厦精密	64.00	4,823.04	0.00
94	603075	热威股份	182.00	4,242.42	0.00
95	001239	永达股份	189.00	3,764.88	0.00
96	603231	索宝蛋白	161.00	3,466.33	0.00
97	603276	恒兴新材	134.00	3,333.92	0.00

#### 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初基金资产净值 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	占期初基金资产净值比例 (%)
1	000568	泸州老窖	68,685,903.72	8.26
2	603198	迎驾贡酒	56,849,861.25	6.83
3	300059	东方财富	54,656,117.80	6.57
4	00941	中国移动	50,348,397.22	6.05
5	600519	贵州茅台	44,620,087.03	5.36
6	601398	工商银行	43,585,635.00	5.24
7	00762	中国联通	40,251,549.40	4.84
8	600809	山西汾酒	38,410,934.07	4.62

9	688016	心脉医疗	37,539,949.38	4.51
10	00168	青岛啤酒股份	36,691,428.45	4.41
11	02269	药明生物	36,669,084.91	4.41
12	600690	海尔智家	32,332,612.00	3.89
13	600285	羚锐制药	31,734,730.09	3.82
14	00291	华润啤酒	30,872,971.34	3.71
15	600079	人福医药	30,182,034.00	3.63
16	000651	格力电器	29,931,078.00	3.60
17	603369	今世缘	28,985,260.00	3.48
18	002737	葵花药业	28,509,556.41	3.43
19	000596	古井贡酒	28,509,136.00	3.43
20	002508	老板电器	27,814,657.18	3.34
21	02601	中国太保	27,511,732.81	3.31
22	300760	迈瑞医疗	27,332,882.25	3.29
23	000999	华润三九	25,613,257.54	3.08
24	601939	建设银行	25,183,398.00	3.03
25	000858	五粮液	24,384,282.00	2.93
26	002262	恩华药业	24,311,303.00	2.92
27	002304	洋河股份	21,560,098.00	2.59
28	09995	荣昌生物	20,962,814.20	2.52
29	601377	兴业证券	19,615,946.17	2.36
30	002271	东方雨虹	19,178,676.00	2.31
31	603589	口子窖	19,167,771.00	2.30
32	01585	雅迪控股	19,098,622.04	2.30
33	601318	中国平安	18,991,639.63	2.28
34	00388	香港交易所	18,823,382.06	2.26
35	600529	山东药玻	18,725,248.00	2.25
36	601328	交通银行	18,718,770.44	2.25
37	01186	中国铁建	18,392,615.90	2.21
38	603259	药明康德	18,362,382.00	2.21
39	603816	顾家家居	17,865,782.38	2.15
40	600941	中国移动	17,657,247.00	2.12
41	03988	中国银行	17,392,784.15	2.09
42	01398	工商银行	17,238,857.71	2.07
43	600827	百联股份	17,228,836.92	2.07
44	000975	银泰黄金	17,170,120.00	2.06

8.4.2 累计卖出金额超期初基金资产净值 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	占期初基金资产净值比例
----	------	------	----------	-------------

				(%)
1	300059	东方财富	87,210,568.17	10.49
2	000568	泸州老窖	72,709,956.53	8.74
3	600519	贵州茅台	53,740,076.50	6.46
4	002508	老板电器	53,659,029.80	6.45
5	603198	迎驾贡酒	50,401,965.88	6.06
6	603816	顾家家居	48,877,846.16	5.88
7	001914	招商积余	43,880,521.42	5.28
8	601398	工商银行	43,616,567.00	5.24
9	06098	碧桂园服务	43,463,654.78	5.23
10	603369	今世缘	39,908,250.00	4.80
11	600690	海尔智家	39,453,731.48	4.74
12	603259	药明康德	38,064,201.50	4.58
13	02869	绿城服务	37,033,813.26	4.45
14	000858	五粮液	35,717,022.99	4.29
15	02669	中海物业	35,261,556.87	4.24
16	00762	中国联通	33,350,508.06	4.01
17	02269	药明生物	31,995,868.88	3.85
18	00168	青岛啤酒股份	31,063,635.77	3.73
19	000651	格力电器	30,668,443.00	3.69
20	002304	洋河股份	29,044,808.00	3.49
21	600079	人福医药	28,735,193.29	3.45
22	688016	心脉医疗	28,714,727.77	3.45
23	00291	华润啤酒	28,119,725.49	3.38
24	01755	新城悦服务	27,003,135.73	3.25
25	601939	建设银行	25,795,644.00	3.10
26	02601	中国太保	24,993,953.77	3.00
27	600285	羚锐制药	24,263,205.76	2.92
28	000596	古井贡酒	22,806,783.00	2.74
29	00941	中国移动	21,438,013.06	2.58
30	601377	兴业证券	21,335,638.40	2.57
31	600298	安琪酵母	19,936,308.68	2.40
32	000999	华润三九	19,392,541.00	2.33
33	601318	中国平安	18,897,434.00	2.27
34	600941	中国移动	18,610,948.00	2.24
35	601328	交通银行	18,542,096.60	2.23
36	00388	香港交易所	18,540,670.51	2.23
37	600827	百联股份	18,146,942.00	2.18
38	000975	银泰黄金	18,018,520.48	2.17
39	600529	山东药玻	17,848,033.00	2.15
40	03988	中国银行	17,623,469.99	2.12
41	603589	口子窖	17,374,293.00	2.09
42	002271	东方雨虹	17,224,143.13	2.07

43	01398	工商银行	17,222,600.70	2.07
44	03319	雅生活服务	17,083,569.54	2.05
45	01186	中国铁建	16,638,975.28	2.00

#### 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	2,147,367,558.41
卖出股票的收入（成交）总额	2,367,490,453.68

注：8.4.1 项“买入金额”、8.4.2 项“卖出金额”及 8.4.3 项“买入股票成本”、“卖出股票收入”均按买入或卖出成交金额（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

本基金本报告期末未持有债券。

#### 8.6 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

本基金本报告期末未持有债券。

#### 8.7 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。

#### 8.8 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。

#### 8.9 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。

#### 8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

##### 8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有股指期货。



### 8.11 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末未投资股指期货。若本基金投资股指期货，本基金将根据风险管理的原则，以套期保值为主要目的，有选择地投资于股指期货。套期保值将主要采用流动性好、交易活跃的期货合约。

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。

本基金管理人将充分考虑股指期货的收益性、流动性及风险特征，通过资产配置、品种选择，谨慎进行投资，以降低投资组合的整体风险。

法律法规对于基金投资股指期货的投资策略另有规定的，本基金将按法律法规的规定执行。

### 8.12 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

#### 8.12.1 本期国债期货投资政策

若本基金投资国债期货，本基金将根据风险管理的原则，以套期保值为主要目的，有选择地投资于国债期货。

#### 8.12.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有国债期货。

#### 8.12.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末未持有国债期货。

### 8.13 投资组合报告附注

8.13.1 报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体没有被监管部门立案调查或在报告编制日前一年受到证监会、证券交易所公开谴责、处罚的情况。

8.13.2 基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

#### 8.13.3 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	217,232.22
2	应收清算款	14,083,419.15
3	应收股利	-
4	应收利息	-

5	应收申购款	11,175.95
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	14,311,827.32

#### 8.13.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

#### 8.13.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

### 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
光大保德信品质生活混合 A	14,762	46,999.81	8,496,098.60	1.22%	685,315,069.36	98.78%
光大保德信品质生活混合 C	3,817	7,422.78	0.00	0.00%	28,332,743.12	100.00%
合计	18,579	38,868.83	8,496,098.60	1.18%	713,647,812.48	98.82%

#### 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
基金管理人所有从业人员持有本基金	光大保德信品质生活混合 A	375,229.97	0.05%

	光大保德信品质生活混合 C	121,021.54	0.43%
	合计	496,251.51	0.07%

### 9.3 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持有本开放式基金	光大保德信品质生活混合 A	-
	光大保德信品质生活混合 C	-
	合计	-
本基金基金经理持有本开放式基金	光大保德信品质生活混合 A	10~50
	光大保德信品质生活混合 C	-
	合计	10~50

注：本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人均未持有本基金的份额。

## §10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	光大保德信品质生活混合 A	光大保德信品质生活混合 C
基金合同生效日（2021 年 7 月 19 日）基金份额总额	975,407,315.88	41,724,364.13
本报告期期初基金份额总额	821,186,080.21	294,364,767.60
本报告期基金总申购份额	36,314,824.07	55,604,223.37
减：本报告期基金总赎回份额	163,689,736.32	321,636,247.85
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	693,811,167.96	28,332,743.12

## §11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

**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**

本报告期内，基金管理人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

**11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼**

本报告期内未发生涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

**11.4 基金投资策略的改变**

本基金在本报告期内的投资策略未发生改变。

**11.5 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。

**11.6 为基金进行审计的会计师事务所情况**

本报告期内，本基金未发生改聘为其审计的会计师事务所情况。报告年度应支付给聘任安永华明会计师事务所的报酬情况是 8 万元，目前该审计机构已提供审计服务的连续年限为 3 年。

**11.7 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况****11.7.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况**

本报告期内管理人及其高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

**11.7.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况**

本基金托管人及其高级管理人员在开展基金托管业务过程中无受稽查或处罚等情况。

**11.8 基金租用证券公司交易单元的有关情况****11.8.1 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	
中航证券有限公司	2	1,406,417,846.59	31.24%	1,020,894.20	28.84%	-
申万宏源证券有限公司	1	1,202,610,155.78	26.71%	963,469.82	27.22%	-
山西证券股份有限公司	2	1,028,000,068.15	22.83%	746,804.14	21.10%	-
光大证券	1	507,072,393.81	11.26%	475,263.74	13.43%	-
广发证券股份有限公司	1	296,287,100.35	6.58%	275,567.52	7.78%	-
东方证券股份	1	61,700,673.80	1.37%	57,746.29	1.63%	-

有限公司						
安信证券股份 有限公司	2	-	-	-	-	-
国联证券股份 有限公司	2	-	-	-	-	-

注：1）报告期内租用证券公司交易单元变更情况:新增山西证券（57083，016321）。本基金本报告期内无停止租用交易单元。

（2）选择使用基金专用交易单元的证券经营机构的选择标准

基金管理人选择证券经营机构，并选用其交易单元供本基金买卖证券专用，应本着安全、高效、低成本，能够为本基金提供高质量增值研究服务的原则，对该证券经营机构的经营情况、治理情况、研究实力等进行综合考量。

基本选择标准如下：

实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于3亿元人民币；

财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；

经营行为规范，近两年未发生重大违规行为而受到证监会处罚；

内部管理规范、严格，具备健全的内部控制制度，并能满足基金运作高度保密的要求；

具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设备符合代理本基金进行证券交易的要求，并能为本基金提供全面的信息服务；

研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务；

对于某一领域的研究实力超群，或是能够提供全方面，高质量的服务。

（3）选择使用基金专用交易单元的证券经营机构的程序

投资研究团队按照（2）中列出的有关经营情况、治理情况的选择标准，对备选的证券经营机构进行初步筛选；

对通过初选的各证券经营机构，投资研究团队各成员在其分管行业或领域的范围内，对该机构所提供的研究报告和信息资讯进行评分。

根据各成员评分，得出各证券经营机构的综合评分。

投资研究团队根据各机构的得分排名，拟定要选用其专用交易单元的证券经营机构，并报本管理人董事会批准。

经董事会批准后，由本管理人交易部门、运营部门配合完成专用交易单元的具体租用事宜。

**11.8.2 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		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
中航证券有限公司	-	-	57,922,000.00	63.17%	-	-
申万宏源证券有限公司	-	-	-	-	-	-
山西证券股份有限公司	-	-	33,767,000.00	36.83%	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-
广发证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
东方证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
安信证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
国联证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-

### 11.9 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	光大保德信基金管理有限公司旗下基金 2022 年 12 月 31 日基金份额净值及累计净值公告	基金管理人公司网站、中国证监会基金电子披露网站及本基金选定的信息披露报纸	2023-01-03
2	光大保德信品质生活混合型证券投资基金 2022 年第 4 季度报告	同上	2023-01-20
3	光大保德信品质生活混合型证券投资基金(光大保德信品质生活混合 A)基金产品资料概要更新	同上	2023-01-20
4	光大保德信品质生活混合型证券投资基金(光大保德信品质生活混合 C)基金产品资料概要更新	同上	2023-01-20
5	光大保德信品质生活混合型证券投资基金招募说明书(更新)	同上	2023-01-20
6	光大保德信品质生活混合型证券投资基金 2022 年年度报告	同上	2023-03-31
7	光大保德信品质生活混合型证券投资基金 2023 年第 1 季度报告	同上	2023-04-21
8	光大保德信基金管理有限公司旗下基金 2023	同上	2023-07-03

	年 6 月 30 日基金份额净值及累计净值公告		
9	光大保德信品质生活混合型证券投资基金 2023 年第 2 季度报告	同上	2023-07-21
10	关于旗下部分公募基金产品风险等级变动的通知	同上	2023-08-11
11	光大保德信基金管理有限公司关于调低旗下部分基金费率并修订基金合同的公告	同上	2023-08-26
12	光大保德信品质生活混合型证券投资基金基金合同	同上	2023-08-26
13	光大保德信品质生活混合型证券投资基金托管协议	同上	2023-08-26
14	光大保德信品质生活混合型证券投资基金(光大保德信品质生活混合 A)基金产品资料概要更新	同上	2023-08-30
15	光大保德信品质生活混合型证券投资基金(光大保德信品质生活混合 C)基金产品资料概要更新	同上	2023-08-30
16	光大保德信品质生活混合型证券投资基金招募说明书(更新)	同上	2023-08-30
17	光大保德信品质生活混合型证券投资基金 2023 年中期报告	同上	2023-08-31
18	光大保德信品质生活混合型证券投资基金 2023 年第 3 季度报告	同上	2023-10-25
19	光大保德信基金管理有限公司关于暂停官网、网上交易、微信交易、APP、客服热线、在线客服等相关服务的公告	同上	2023-11-13
20	关于旗下部分公募基金产品风险等级变动的通知	同上	2023-11-14
21	光大保德信基金管理有限公司关于暂停官网、网上交易、APP、微信交易、客服热线、在线客服等系统服务相关公告	同上	2023-11-23
22	光大保德信基金管理有限公司关于暂停关于暂停网上交易、APP、微信交易系统服务相关公告	同上	2023-11-29
23	光大保德信基金管理有限公司关于暂停网上交易、APP、微信交易系统服务相关公告	同上	2023-12-12
24	光大保德信基金管理有限公司关于提请投资者及时更新已过期身份证件及其他身份基本信息的公告	同上	2023-12-30

## 12 影响投资者决策的其他重要信息

### 12.1 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

本基金本报告期不存在单一投资者持有基金份额比例超过20%的情形。

## 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

根据 2023 年 8 月 26 日《光大保德信基金管理有限公司关于调低旗下部分基金费率并修订基金合同的公告》，光大保德信基金管理有限公司决定自 2023 年 8 月 28 日起，调低本基金的管理费率及托管费率并对基金合同有关条款进行修订。详情请见公告。

## §13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准光大保德信品质生活混合型证券投资基金设立的文件
- 2、光大保德信品质生活混合型证券投资基金基金合同
- 3、光大保德信品质生活混合型证券投资基金招募说明书
- 4、光大保德信品质生活混合型证券投资基金托管协议
- 5、光大保德信品质生活混合型证券投资基金法律意见书
- 6、报告期内光大保德信品质生活混合型证券投资基金在指定报刊上披露的各项公告
- 7、基金管理人业务资格批件、营业执照、公司章程
- 8、基金托管人业务资格批件和营业执照
- 9、中国证监会要求的其他文件

### 13.2 存放地点

上海市黄浦区中山东二路 558 号外滩金融中心 1 幢（北区 3 号楼），6-7 层、10 层本基金管理人办公地址。

### 13.3 查阅方式

投资者可于本基金管理人办公时间预约查阅。投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人。客户服务中心电话：4008-202-888，021-80262888。公司网址：[www.epf.com.cn](http://www.epf.com.cn)。



光大保德信基金管理有限公司

二〇二四年三月二十九日