

# 华宝新价值灵活配置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：华宝基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：2024 年 3 月 29 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。本报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 03 月 27 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。

本报告中的财务资料已经审计，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了无保留意见的审计报告。

本报告期自 2023 年 01 月 01 日起至 2023 年 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§ 1 重要提示及目录</b> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示 .....	2
1.2 目录 .....	3
<b>§ 2 基金简介</b> .....	<b>5</b>
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 .....	5
2.5 其他相关资料 .....	6
<b>§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	<b>6</b>
3.1 主要会计数据和财务指标 .....	6
3.2 基金净值表现 .....	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况 .....	8
<b>§ 4 管理人报告</b> .....	<b>8</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况 .....	8
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 .....	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 .....	13
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 .....	13
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 .....	14
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 .....	15
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 .....	15
<b>§ 5 托管人报告</b> .....	<b>15</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明 .....	15
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 .....	15
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 .....	15
<b>§ 6 审计报告</b> .....	<b>15</b>
6.1 审计报告基本信息 .....	15
6.2 审计报告的基本内容 .....	16
<b>§ 7 年度财务报表</b> .....	<b>17</b>
7.1 资产负债表 .....	17
7.2 利润表 .....	19
7.3 净资产变动表 .....	20
7.4 报表附注 .....	22
<b>§ 8 投资组合报告</b> .....	<b>55</b>

8.1 期末基金资产组合情况 .....	55
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 .....	55
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 .....	56
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....	60
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	61
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 .....	61
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 .....	62
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 .....	62
8.9 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 .....	62
8.10 本基金投资股指期货的投资政策 .....	62
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	62
8.12 投资组合报告附注 .....	62
<b>§ 9 基金份额持有人信息 .....</b>	<b>63</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	63
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	64
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情况 .....	64
<b>§ 10 开放式基金份额变动 .....</b>	<b>64</b>
<b>§ 11 重大事件揭示 .....</b>	<b>64</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	64
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 .....	64
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	64
11.4 基金投资策略的改变 .....	64
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	64
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....	65
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	65
11.8 其他重大事件 .....	69
<b>§ 12 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>71</b>
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 .....	71
12.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	72
<b>§ 13 备查文件目录 .....</b>	<b>72</b>
13.1 备查文件目录 .....	72
13.2 存放地点 .....	72
13.3 查阅方式 .....	72

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金
基金简称	华宝新价值混合
基金主代码	001324
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2015年6月1日
基金管理人	华宝基金管理有限公司
基金托管人	中国银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	119,661,316.90份
基金合同存续期	不定期

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险的前提下，本基金通过大类资产间的灵活配置和多样的投资策略，追求超越业绩比较基准的投资回报，力争实现基金资产的长期稳健增值。
投资策略	本基金采取积极的股票选择策略，将“自上而下”的行业配置策略和“自下而上”的股票精选策略相结合，根据对宏观经济和市场风险特征变化的判断，进行投资组合的动态优化，实现基金资产长期稳定增值。
业绩比较基准	1年期银行定期存款基准利率（税后）+3%
风险收益特征	本基金是一只主动投资的混合型基金，其长期平均预期风险和预期收益率低于股票型基金，高于债券型基金、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	华宝基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	周雷
	联系电话	021-38505888
	电子邮箱	xxpl@fsfund.com
客户服务电话	400-700-5588、400-820-5050	95566
传真	021-38505777	010-66594942
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道100号上海环球金融中心58楼	北京市西城区复兴门内大街1号
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道100号上海环球金融中心58楼	北京市西城区复兴门内大街1号
邮政编码	200120	100818
法定代表人	黄孔威	葛海蛟

### 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	www.fsfund.com

址	
基金年度报告备置地点	基金管理人办公场所和基金托管人住所。

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)	中国上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼
注册登记机构	基金管理人	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道 100 号 上海环球金融中心 58 楼

## § 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
本期已实现收益	-3,582,804.33	5,933,233.62	60,703,352.40
本期利润	5,783,154.10	-21,282,257.38	48,287,278.66
加权平均基金份额本期利润	0.0307	-0.0410	0.0887
本期加权平均净值利润率	1.92%	-2.56%	5.63%
本期基金份额净值增长率	-0.15%	-2.53%	6.13%
3.1.2 期末数据和指标	2023 年末	2022 年末	2021 年末
期末可供分配利润	65,397,784.73	208,036,669.43	365,370,315.93
期末可供分配基金份额利润	0.5465	0.5724	0.5626
期末基金资产净值	187,939,671.34	571,631,032.09	1,048,066,921.69
期末基金份额净值	1.5706	1.5729	1.6138
3.1.3 累计期末指标	2023 年末	2022 年末	2021 年末
基金份额	57.06%	57.29%	61.38%

累计净值 增长率			
-------------	--	--	--

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，本期利润等于本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

2. 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. 净值相关数据计算中涉及天数的，包括所有交易日以及季末最后一自然日（如非交易日）。

4. 期末可供分配利润采用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。

## 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

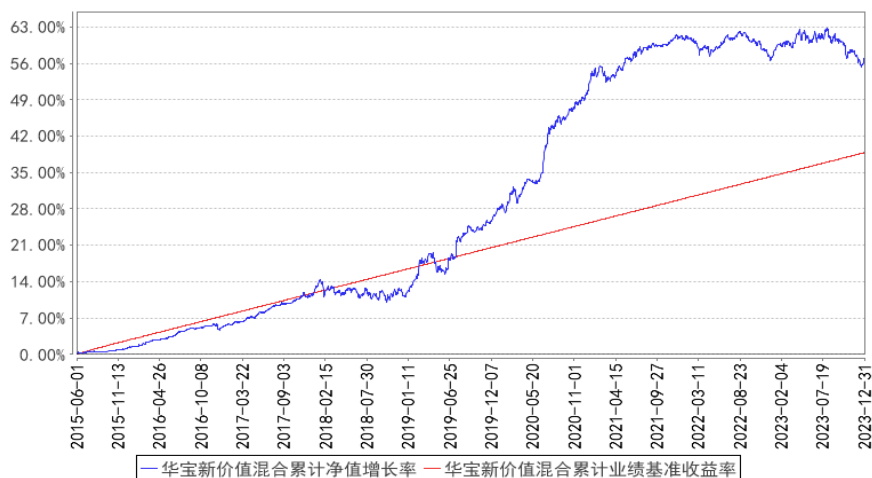
阶段	份额净值 增长率①	份额净值 增长率标 准差②	业绩比较基 准收益率③	业绩比较基准 收益率标准差 ④	①-③	②-④
过去三个月	-1.96%	0.22%	1.13%	0.02%	-3.09%	0.20%
过去六个月	-2.66%	0.23%	2.27%	0.01%	-4.93%	0.22%
过去一年	-0.15%	0.23%	4.50%	0.01%	-4.65%	0.22%
过去三年	3.29%	0.20%	13.50%	0.01%	-10.21 %	0.19%
过去五年	41.01%	0.24%	22.50%	0.01%	18.51%	0.23%
自基金合同生效起 至今	57.06%	0.21%	38.83%	0.01%	18.23%	0.20%

注：（1）基金业绩基准：1 年期银行定期存款基准利率（税后）+3%；

（2）净值以及比较基准相关数据计算中涉及天数的，包括所有交易日以及季末最后一自然日（如非交易日）。

### 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

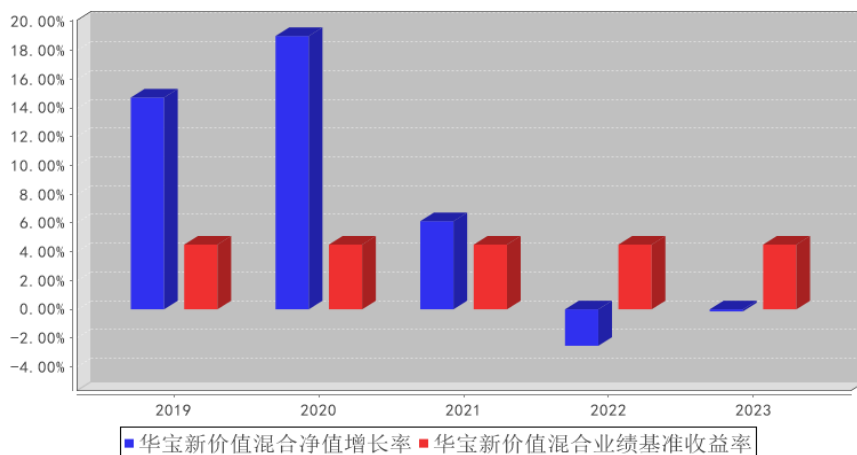
华宝新价值混合累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：按照基金合同的约定，基金管理人应当自基金合同生效之日起 6 个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定，截至 2015 年 12 月 01 日，本基金已达到合同规定的资产配置比例。

### 3.2.3 过去五年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

华宝新价值混合基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年未实施利润分配。

## § 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

华宝基金管理有限公司（公司原名“华宝兴业基金管理有限公司”）于 2003 年 2 月 12 日经中国证监会批准设立，2003 年 3 月 7 日在国家工商总局注册登记并正式开业，是国内首批中外合资基金管理公司。成立之初，公司注册资本为人民币 1 亿元人民币，2007 年经中国证监会批准，公



司注册资本增加至 1.5 亿元人民币。2017 年公司名称变更为“华宝基金管理有限公司”。目前公司股东为华宝信托有限责任公司、美国华平资产管理有限合伙（Warburg Pincus Asset Management, L.P.）和江苏省铁路集团有限公司，持有股权占比分别为 51%、29%、20%。公司在北京、深圳等地设有分公司，在香港设有子公司——华宝资产管理（香港）有限公司。

截至本报告期末（2023 年 12 月 31 日），本公司管理运作共计 138 只基金，涵盖股票型基金、混合型基金、债券型基金、货币市场基金、FOF 等。

#### 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		
林昊	本基金经理	2017-03-17	-	18 年	硕士。2006 年 5 月加入华宝基金管理有限公司，先后担任渠道经理、交易员、高级交易员、基金经理助理等职务。2017 年 3 月起任华宝新机遇灵活配置混合型证券投资基金(LOF)、华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2017 年 3 月至 2023 年 3 月任华宝新活力灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2017 年 12 月至 2018 年 7 月任华宝新回报一年定期开放混合型证券投资基金基金经理，2017 年 12 月至 2018 年 12 月任华宝新优选一年定期开放灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2017 年 12 月至 2018 年 6 月任华宝新动力一年定期开放灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2018 年 8 月至 2021 年 3 月任华宝宝丰高等级债券型发起式证券投资基金基金经理，2019 年 11 月起任华宝宝惠纯债 39 个月定期开放债券型证券投资基金基金经理，2020 年 7 月起任华宝宝利纯债 86 个月定期开放债券型证券投资基金基金经理，2020 年 9 月起任华宝中债 1-3 年国开行债券指数证券投资基金基金经理，2021 年 6 月至 2023 年 3 月任华宝安盈混合型证券投资基金基金经理，2021 年 8 月起任华宝安享混合型证券投资基金基金经理，2021 年 9 月至 2022 年 6 月任华宝安益混合型证券投资基金基金经理。
唐雪倩	本基金的基金经理助理	2018-01-23	-	9 年	硕士。2015 年 7 月加入华宝基金管理有限公司，先后担任分析师、基金经理助理等职务。2018 年 1 月至 2018 年 6 月任华宝新动

	理			<p>力一年定期开放灵活配置混合型证券投资基金基金经理助理，2018 年 1 月至 2018 年 7 月任华宝新回报一年定期开放混合型证券投资基金基金经理助理，2018 年 1 月至 2018 年 8 月任华宝新优选一年定期开放灵活配置混合型证券投资基金基金经理助理，2019 年 2 月至 2022 年 8 月起任华宝科技先锋混合型证券投资基金基金经理助理，2021 年 8 月至 2021 年 10 月任华宝安享混合型证券投资基金基金经理助理，2021 年 9 月至 2021 年 10 月任华宝安益混合型证券投资基金基金经理助理，2018 年 1 月至 2023 年 4 月任华宝量化对冲策略混合型发起式证券投资基金、华宝新机遇灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)、华宝沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金基金经理助理，2018 年 1 月至 2023 年 8 月任华宝新起点灵活配置混合型证券投资基金基金经理助理，2018 年 1 月至 2023 年 9 月任华宝新飞跃灵活配置混合型证券投资基金基金经理助理，2018 年 1 月起任华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金基金经理助理，2019 年 7 月起任华宝新活力灵活配置混合型证券投资基金基金经理助理。2021 年 10 月至 2022 年 6 月任华宝安益混合型证券投资基金基金经理，2021 年 10 月起任华宝安享混合型证券投资基金基金经理，2022 年 6 月起任华宝红利精选混合型证券投资基金基金经理，2022 年 8 月至 2023 年 11 月任华宝高端装备股票型发起式证券投资基金基金经理，2023 年 4 月起任华宝新机遇灵活配置混合型证券投资基金 (LOF) 基金经理，2023 年 4 月起任华宝未来主导产业灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2023 年 9 月起任华宝新飞跃灵活配置混合型证券投资基金基金经理。</p>
--	---	--	--	--

注：1、任职日期以及离任日期均以基金公告为准。

2、证券从业含义遵从《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。

#### 4.1.3 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

本报告期内，本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金

法》及其各项实施细则、《华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金基金合同》和其他相关法律法规的规定、监管部门的相关规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋取最大利益，没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

基金管理人从研究分析、授权、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动的各个环节出发制定了公司内部的公平交易制度以确保公司所有投资组合在各个环节得到公平的对待。公平交易制度和控制方法适用公司管理所有投资组合（包括公募基金、特定客户资产管理组合），对应的范围包括境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动。

研究分析方面，公司使用统一的投资研究管理系统，并规定所有与投资业务相关的研究报告和股票入库信息必须在该系统中发表和存档。同时，该系统对所有投资组合经理设置相同的使用权限。

授权和投资决策方面，投资组合经理在其权限范围内的投资决策保持独立，并对其投资决策的结果负责。通过各个系统的权限设置使投资组合经理仅能看到自己的组合情况。

交易执行方面，所有投资组合的投资指令必须通过交易系统分发和执行。对于交易所公开竞价交易，交易系统内置公平交易执行程序。公司内部制度规定此类交易指令需执行公平交易程序，由交易部负责人负责执行。针对其他不能通过系统执行公平交易程序且必须以公司名义统一进行交易的指令，公司内部制定相关制度流程以确保此类交易的公允分配。同时，公司根据法规要求在交易系统中设置一系列投资禁止与限制指标对公平交易的执行进行事前控制，主要包括限制公司旗下组合自身及组合间反向交易、对敲交易、银行间关联方交易等。

事后监督，公司的风险管理部作为独立第三方对所有投资行为进行事后监督，主要监督的事项包括以下内容。

1) 每季度和每年度对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别（股票、债券）的收益率差异进行分析。

2) 每季度和每年度对公司管理的不同投资组合所有交易所二级市场交易进行 1 日、3 日、5 日同向交易价差分析。

3) 对公司管理的不同投资组合的所有银行间债券买卖和回购交易进行分析。监督的内容包括以下几点，同一投资组合短期内对同一债券的反向交易，债券买卖到期收益率与中债登估价收益率之间的差异，回购利率与当日市场平均利率之间的差异。对上述监督内容存在异常的情况要求投资组合经理进行合理性解释。

4) 对非公开发行股票申购、以公司名义进行的债券一级市场申购的申购方案和分配过程的公允性进行监督。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，基金管理人通过严格执行投资决策委员会议事规则、公司股票库管理制度、中央交易室制度、防火墙机制、系统中的公平交易程序、每日交易日结报告、定期基金投资绩效评价等机制，确保所管理的所有投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动和环节得到公平对待。同时，基金管理人严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定和公司内部制度要求，分析了本公司旗下所有投资组合之间的整体收益率差异、分投资类别（股票、债券）的收益率差异以及连续四个季度期间内、不同时间窗下同向交易的交易价差；分析结果未发现异常情况。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金管理人旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，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% 的交易共有 4 次，均为指数量化投资组合因投资策略需要和其他组合发生的反向交易。

本报告期内，本基金没有发现异常交易行为。

## 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 年债券市场收益率总体呈现震荡向下的格局，开年利率小幅反弹后，便受流动性宽松推动持续下行至 7、8 月份，随后在稳增长政策密集出台的背景下利率进入区间窄幅震荡。从全年宏观经济表现来看，GDP 实际增速 5.2%，较 2022 年的 3% 有了显著提升，一至四季度分别增长 4.5%、6.3%、4.9% 和 5.2%。全年工业增加值同比从 22 年的 3.6% 回升至 4.6%，全年发电量同比增速从 22 年的 2.2% 上行至 5.2%。固定资产投资累计同比录得 3%，主要受基建投资加速带动，制造业投资增速小幅回升，而房地产开发投资同比跌幅有所走阔。消费端，全年社会消费品零售总额同比从 22 年的 -0.2% 明显上行至 7.2%，服务业增加值全年增长录得 5.8%，居民消费出现较大改善。全年美元计价出口同比增速 -4.6%，进口同比增速 -5.5%，随着全球供应链的重构以及地缘政治的变化，中国仍保持着一枝独秀的出口产业链竞争优势，且呈现快速升级、多维度扩张的趋势。通胀回落态势有所好转，12 月 CPI 同比降 0.3%，降幅较 11 月收窄 0.2 个百分点；PPI 同比下降 2.7%，基数效应决定 PPI 同比读数仍在温和抬升通道中。货币政策维持稳中有宽，中国人民银行分别于 3 月和 9 月两次下调存款准备金率各 0.25 个百分点，于 6 月、8 月两次下调 MLF 利率 10BP 和 15BP，全年银行间流动性充裕。整体来看，收益率曲线呈现扁平化，长端下行幅度大于短端，1 年国债、

国开较 2023 年末分别下行 2BP、3BP 至 2.08%、2.20%；10 年国债、国开较上一年末分别下行 28BP、31BP 至 2.56%和 2.68%。

权益市场方面，2023 年市场先扬后抑，在国内经济复苏经历多次预期调整、海外主要经济体保持紧缩态势等内外部因素影响下整体表现不及年初时预期。全年总体权益市场弱市波动，沪深 300、中证 500、中证 1000 指数分别下跌-11.38%、-7.42%、-6.28%，结构上小盘风格强于大盘风格；国证成长、国证价值分别下跌-18.95%、-2.50%，除 TMT 行业一枝独秀以外，价值风格总体强于成长风格。但从幅度而言，沪深 300 指数全年收跌但幅度较 2022 年收窄，实质上对于固收+产品权益端的运作环境仍较 2022 年边际好转，可以依靠策略的超额收益弥补 beta 层面的一部分下跌；基金在全年的股票端组合选择维持平稳，保持风险收益的审慎平衡，组合构建中重视资产的经营质地、稳定性能力和估值性价比，力争通过有性价比的超额收益降低权益端的波动性。基金全年总体配置偏向于价值，在缺乏基本面信息确认的情况下，基金对于短期博弈的参与性价比有限。客观而言，基金在持有目前组合的基础上保持对于部分风格和相对估值演进的观察，经济基本面的预期变化仍将决定未来的资产超额收益。

华宝新价值混合型基金在 2023 年维持了较高的债券投资比例，以及中性偏长的组合久期，在市场大幅震荡中，尽可能地降低组合净值波动。本基金始终坚持绝对收益的投资目标。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期基金份额净值增长率为-0.15%，业绩比较基准收益率为 4.50%。

#### 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，国内宏观经济虽然面临“有效需求不足、部分行业产能过剩、社会预期偏弱”等诸多挑战，但管理层“稳中求进、以进促稳、先立后破”的定调和决策部署，将对经济的稳步增长起到决定性作用。财政适度发力，增强针对性，2024 年的财政政策要“适度加力、提质增效”，意味着新的一年中央财政支出力度可能不会弱于 2023 年，且方向上针对性更强，会更加注重向国家重大战略领域和基层“三保”等。货币政策保持稳健，灵活适度，政策关注物价目标。自去年 10 月末银行间融资利率大幅拉升后，央行为熨平税期资金面波动，在长假、月末、税期等关键时点会加大逆回购投放力度，呵护态度明显。在经济温和修复的背景下，债券市场将受到债券供给节奏变化、地产投资及相关政策调整，以及市场风险偏好带来的影响。当前十年期国债收益率水平已显著低于一年期 MLF15BP 以上，市场走在了货币政策的前面，投资者需要特别关注长端利率锚定是否发生变化，以避免市场可能带来的大幅波动。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

公司自 2003 年 3 月成立以来始终注重合规性和业务风险控制。加强对基金运作的内部操作风

风险控制、保障基金份额持有人的利益始终是公司制定各项内部制度、流程的指导思想。公司监察稽核部门对公司遵守各项法规和管理制度及公司所管理的各基金履行合同义务的情况进行核查，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，同时定期向监管部门、公司管理层及上级公司出具相关报告。

本报告期内，基金管理人内部监察稽核主要工作如下：

（一）规范员工行为操守，加强职业道德教育和风险教育。公司通过对新员工集中组织岗前培训、签署《个人声明书》等形式，明确员工的行为准则，防范道德风险。并在具体工作中坚持加强法规培训，努力培养员工的风险意识、合法合规意识。

（二）完善公司制度体系。公司一方面坚持制度的刚性，不轻易改变、简化已确立的流程。要求从一般员工、部门经理到业务总监，每个人都必须清楚自己的权力和职责，承担相应责任。另一方面，伴随市场变革和产品创新，公司的业务和管理方式也发生着变化。在长期的业务实践中，公司借鉴和吸收海外股东、国内同行经验，在符合公司基本制度的前提下，根据业务的发展不时调整。允许各级员工在职责范围内设计和调整自己的业务流程，涉及其它部门或领域的，由相应级别的负责人在符合公司已有制度的基础上协调和批准。公司根据法律法规的变化、监管要求和业务情况不断调整和细化市场、营运、投资研究各方面的分工和业务规则，并根据内部控制委员会和监察稽核部门提出的意见、建议调整或改善了前、中、后台的业务流程。

（三）有重点地全面开展内部审计稽核工作。2023 年，合规审计部门按计划对公司营运、投资、市场部门进行了业务审计、依据各项监管规定对公司相关内部流程进行了评估、根据监管要求开展了涉及投研、运营、销售等方面的专项自查；并与相关部门进行沟通，形成后续跟踪和业务上相互促进的良性循环，不断提高工作质量。

在今后的工作中，本基金管理人将继续坚持一贯的内部控制理念，完善内控制度，提高工作水平，努力防范和控制各种风险，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

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会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。

本基金管理人设有估值委员会，定期评价现行估值政策和程序，在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况后及时修订估值方法。基金在投资新品种时，由估值委员会评价现有估值政策和程序的适用性。参与估值的人员均具备估值业务所需的专业胜任能力，参与估值各方之间不存在重大利益冲突。

本基金的估值由基金会计负责，基金会计以本基金为会计核算主体，基金会计核算独立于公

司会计核算，独立建账、独立核算。基金会计采用专用的财务核算软件系统进行基金核算及账务处理；每日按时接收成交数据及权益数据，进行基金估值。基金会计核算采用基金管理人与托管银行双人同步独立核算、相互核对的方式进行；基金会计每日就基金的会计核算、基金估值等与托管银行进行核对，每日估值结果必须与托管行核对一致后才能对外公告。

本基金管理人已与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，由中债金融估值中心有限公司按约定提供银行间同业市场的估值数据，由中证指数有限公司按约定提供交易所交易的债券品种的估值数据和流通受限股票的折扣率数据。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

#### 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，本基金不存在连续二十个工作日基金份额持有人低于二百人或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

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

### 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”、“关联方承销证券”、“关联方证券出借”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

## § 6 审计报告

### 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
------------	---

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2024)第 23548 号

## 6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	<p>(一)我们审计的内容</p> <p>我们审计了华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金(以下简称“华宝新价值混合基金”)的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表,2023 年度的利润表和净资产变动表以及财务报表附注。</p> <p>(二)我们的意见</p> <p>我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制,公允反映了华宝新价值混合基金 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。</p>
形成审计意见的基础	<p>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。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。</p> <p>按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于华宝新价值混合基金,并履行了职业道德方面的其他责任。</p>
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	-
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>华宝新价值混合基金的基金管理人华宝基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表,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。</p> <p>在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估华宝新价值混合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,除非基金管理人管理层计划清算华宝新价值混合基金、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督华宝新价值混合基金的财务报告过程。</p>
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



任	<p>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。</p> <p>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：</p> <p>(一) 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。</p> <p>(二) 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。</p> <p>(三) 评价基金管理人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。</p> <p>(四) 对基金管理人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，就可能导致对华宝新价值混合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华宝新价值混合基金不能持续经营。</p> <p>(五) 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。</p> <p>我们与基金管理人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。</p>
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	叶尔甸   林佳璐
会计师事务所的地址	中国上海市
审计报告日期	2024 年 3 月 26 日

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：华宝新价值灵活配置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	11,819,766.41	1,377,815.50
结算备付金		13,014,793.35	12,440,751.11
存出保证金		1,868,122.11	2,956,806.12
交易性金融资产	7.4.7.2	161,780,779.36	525,443,872.66
其中: 股票投资		77,823,398.34	123,173,144.62
基金投资		-	-
债券投资		83,957,381.02	402,270,728.04
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	10,943,000.00	30,405,965.49
债权投资	7.4.7.5	-	-
其中: 债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资	7.4.7.6	-	-
其他权益工具投资	7.4.7.7	-	-
应收清算款		279,728.14	151,714.13
应收股利		-	-
应收申购款		-	45,705.94
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.8	-	-
资产总计		199,706,189.37	572,822,630.95
<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		10,263,205.81	-
应付赎回款		991,919.46	213,579.76
应付管理人报酬		104,730.89	292,797.40
应付托管费		34,910.30	121,998.91
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		45,113.75	33,571.67
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-

其他负债	7.4.7.9	326,637.82	529,651.12
负债合计		11,766,518.03	1,191,598.86
<b>净资产：</b>			
实收基金	7.4.7.10	119,661,316.90	363,417,988.64
未分配利润	7.4.7.11	68,278,354.44	208,213,043.45
净资产合计		187,939,671.34	571,631,032.09
负债和净资产总计		199,706,189.37	572,822,630.95

注：报告截止日 2023 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.5706 元，基金份额总额 119,661,316.90 份。

## 7.2 利润表

会计主体：华宝新价值灵活配置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>		8,585,913.76	-13,901,634.79
1. 利息收入		409,737.79	788,818.94
其中：存款利息收入	7.4.7.12	193,850.04	320,488.91
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		215,887.75	468,330.03
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-1,531,033.69	11,384,188.80
其中：股票投资收益	7.4.7.13	-10,098,607.79	-20,234,050.12
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.14	3,469,744.92	24,339,112.12
资产支持证券投资	7.4.7.15	-	-
收益			
贵金属投资收益	7.4.7.16	-	-
衍生工具收益	7.4.7.17	2,189,865.99	4,494,796.47
股利收益	7.4.7.18	2,907,963.19	2,784,330.33
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.19	9,365,958.43	-27,215,491.00
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”	7.4.7.20	341,251.23	1,140,848.47

号填列)			
<b>减：二、营业总支出</b>		2,802,759.66	7,380,622.59
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	1,831,567.34	5,013,912.63
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	7.4.10.2.2	724,366.67	2,089,130.33
3. 销售服务费		-	-
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	7.4.7.21	-	-
7. 税金及附加		23,221.30	41,585.88
8. 其他费用	7.4.7.22	223,604.35	235,993.75
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,783,154.10	-21,282,257.38
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,783,154.10	-21,282,257.38
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		5,783,154.10	-21,282,257.38

### 7.3 净资产变动表

会计主体：华宝新价值灵活配置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	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	363,417,988.64	-	208,213,043.45	571,631,032.09
二、本期期初净资产	363,417,988.64	-	208,213,043.45	571,631,032.09
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-243,756,671.74	-	-139,934,689.01	-383,691,360.75
（一）、综合收益总额	-	-	5,783,154.10	5,783,154.10
（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）	-243,756,671.74	-	-145,717,843.11	-389,474,514.85

其中：1. 基金申购款	21,422,745.31	-	12,963,465.70	34,386,211.01
2. 基金赎回款	-265,179,417.05	-	-158,681,308.81	-423,860,725.86
(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	119,661,316.90	-	68,278,354.44	187,939,671.34
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	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	649,442,914.07	-	398,624,007.62	1,048,066,921.69
二、本期期初净资产	649,442,914.07	-	398,624,007.62	1,048,066,921.69
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-286,024,925.43	-	-190,410,964.17	-476,435,889.60
(一)、综合收益总额	-	-	-21,282,257.38	-21,282,257.38
(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）	-286,024,925.43	-	-169,128,706.79	-455,153,632.22
其中：1. 基金申购款	201,304,480.73	-	122,015,401.43	323,319,882.16
2. 基金赎回款	-487,329,406.16	-	-291,144,108.22	-778,473,514.38
(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	363,417,988.64	-	208,213,043.45	571,631,032.09

资产				
----	--	--	--	--

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

<u>向辉</u>	<u>向辉</u>	<u>张幸骏</u>
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金(原名为华宝兴业新价值灵活配置混合型证券投资基金,以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2015]第 799 号《关于准予华宝兴业新价值灵活配置混合型证券投资基金注册的批复》核准,由华宝基金管理有限公司(原华宝兴业基金管理有限公司,已于 2017 年 10 月 17 日办理完成工商变更登记)依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《华宝兴业新价值灵活配置混合型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式基金,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集 1,951,610,868.52 元,业经安永华明中天会计师事务所(特殊普通合伙)安永华明(2015)验字第 60737318\_B22 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《华宝兴业新价值灵活配置混合型证券投资基金基金合同》于 2015 年 6 月 1 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 1,951,656,311.50 份基金份额,其中认购资金利息折合 45,442.98 份基金份额。本基金的基金管理人为华宝基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《华宝基金管理有限公司关于旗下基金更名事宜的公告》,华宝兴业新价值灵活配置混合型证券投资基金于 2017 年 12 月 30 日起更名为华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票(包括中小板、创业板、存托凭证和其他经中国证监会核准上市的股票)、固定收益品种和货币市场工具(包括国债、金融债、企业债、公司债、次级债、可转换债券、分离交易可转债、可交换债券、央行票据、中期票据、短期融资券(含超短期融资券)、资产支持证券、质押及买断式回购、银行存款、大额存单等)、股指期货、权证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)。本基金的股票投资比例不低于基金资产的 0%-95%,每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后,持有现金(不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等)或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。本基金的业绩

比较基准为：1 年期银行定期存款基准利率(税后)+3%。

本财务报表由本基金的基金管理人华宝基金管理有限公司于 2024 年 3 月 26 日批准报出。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2023 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 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等有关信息。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本基金成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

###### (1) 金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金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。本基金现无金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

###### 债务工具

本基金持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下两种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本基金管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本基金将持有的未划分为以摊余成本计量的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。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主要为债券投资和资产支持证券投资，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具。本基金将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具(主要为股票投资)按照公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为交易性金融资产。

(2) 金融负债

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

(3) 衍生金融工具

本基金将持有的衍生金融工具以公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为衍生金融资产/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

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于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，相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，确认为应计利息，包含在交易性金融资产的账面价值中。对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本基金考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。



于每个资产负债表日，本基金对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本基金按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本基金假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本基金对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，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) 当金融工具不存在活跃市场，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。采用估值技术时，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，才可以使用不可观察输入值。

(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

本基金发行的份额作为可回售工具具备以下特征：(1) 赋予基金份额持有人在基金清算时按比例份额获得该基金净资产的权利，这里所指基金净资产是扣除所有优先于该基金份额对基金资产要求权之后的剩余资产；这里所指按比例份额是清算时将基金的净资产分拆为金额相等的单位，并且将单位金额乘以基金份额持有人所持有的单位数量；(2) 该工具所属的类别次于其他所有工具类别，即本基金份额在归属于该类别前无须转换为另一种工具，且在清算时对基金资产没有优先于其他工具的要求权；(3) 该工具所属的类别中(该类别次于其他所有工具类别)，所有工具具有相同的特征(例如它们必须都具有可回售特征，并且用于计算回购或赎回价格的公式或其他方法都相同)；(4) 除了发行方应当以现金或其他金融资产回购或赎回该基金份额的合同义务外，该工具不满足金融负债定义中的任何其他特征；(5) 该工具在存续期内的预计现金流量总额，应当实质上基于该基金存续期内基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括本基金的任何影响)。

可回售工具，是指根据合同约定，持有方有权将该工具回售给发行方以获取现金或其他金融资产的权利，或者在未来某一不确定事项发生或者持有方死亡或退休时，自动回售给发行方的金融工具。

本基金没有同时具备下列特征的其他金融工具或合同：(1) 现金流量总额实质上基于基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括该基金或合同的任何影响)；(2) 实质上限制或固定了上述工具持有方所获得的剩余回报。

本基金将实收基金分类为权益工具，列报于净资产。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占净资产比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占净资产比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资和资产支持证券投资在持有期间应取得的按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息扣除在适用情况下由债券和资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动扣除按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息及在适用情况下公允价值变动产生的预估增值税后的净额确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除相关交易费用及在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法确认。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

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

#### 7.4.4.12 分部报告

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

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

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

(1) 对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

(2) 对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[2017]6号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)〉的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(以下简称“指引”)，按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

(3) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种，按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

## 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

## 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股票的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在1个月以内(含1个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年(含1年)的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，

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。

(4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。根据财政部、国家税务总局公告 2023 年第 39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》，自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。

(5) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

#### 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	上年度末
	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
活期存款	11,819,766.41	1,377,815.50
等于：本金	11,819,147.06	1,377,185.70
加：应计利息	619.35	629.80
减：坏账准备	-	-
定期存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
减：坏账准备	-	-
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	-	-
减：坏账准备	-	-
合计	11,819,766.41	1,377,815.50

##### 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	80,683,862.31	-	77,823,398.34	-2,860,463.97
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-

债券	交易所市场	1,493,520.00	10,849.32	1,507,849.32	3,480.00
	银行间市场	80,436,814.81	1,734,531.70	82,449,531.70	278,185.19
	合计	81,930,334.81	1,745,381.02	83,957,381.02	281,665.19
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		162,614,197.12	1,745,381.02	161,780,779.36	-2,578,798.78
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		128,727,440.23	-	123,173,144.62	-5,554,295.61
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-	-
	银行间市场	402,478,771.62	6,234,728.04	402,270,728.04	-6,442,771.62
	合计	402,478,771.62	6,234,728.04	402,270,728.04	-6,442,771.62
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		531,206,211.85	6,234,728.04	525,443,872.66	-11,997,067.23

#### 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

单位：人民币元

项目	本期末 2023年12月31日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	-15,430,509.98	-	-	-
其中：股指期货投资	-15,430,509.98	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-

合计	-15,430,509.98	-	-	-
项目	上年度末 2022 年 12 月 31 日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	-24,517,860.00	-	-	-
其中：股指期货投资	-24,517,860.00	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	-24,517,860.00	-	-	-

#### 7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

单位：人民币元

代码	名称	持仓量（买/卖）	合约市值	公允价值变动
IF2401	IF2401	-5.00	-5,159,700.00	-105,050.02
IF2403	IF2403	-5.00	-5,183,700.00	124,620.00
IF2406	IF2406	-5.00	-5,179,800.00	-112,260.00
合计				-92,690.02
减：可抵销期货暂收款				-92,690.02
净额				0.00

注：（1）买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示。

（2）衍生金融资产项下的利率/权益/其他衍生工具为国债/股指/商品期货投资，净额为 0。在当日无负债结算制度下，结算准备金已包括所持股指/商品/国债期货合约产生的持仓损益，则衍生金融资产项下的股指/商品/国债期货投资与相关的期货暂收款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额为 0。

#### 7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

#### 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

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日	
	账面余额	其中：买断式逆回购



交易所市场	10,943,000.00	-
银行间市场	-	-
合计	10,943,000.00	-
项目	上年度末 2022 年 12 月 31 日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	5,001,929.45	-
银行间市场	25,404,036.04	-
合计	30,405,965.49	-

#### 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未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.4.7.5 其他权益工具投资

##### 7.4.7.5.1 其他权益工具投资情况

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
合计	-	-	-
项目	上年度末 2022 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
合计	0.00	0.00	0.00

##### 7.4.7.5.2 报告期末其他权益工具投资情况

#### 7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末未持有其他资产。

#### 7.4.7.7 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	318.68	382.05
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	66,319.14	269,269.07
其中：交易所市场	65,794.14	262,489.13
银行间市场	525.00	6,779.94
应付利息	-	-
预提费用	260,000.00	260,000.00
合计	326,637.82	529,651.12

### 7.4.7.8 实收基金

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（份）	账面金额
上年度末	363,417,988.64	363,417,988.64
本期申购	21,422,745.31	21,422,745.31
本期赎回（以“-”号填列）	-265,179,417.05	-265,179,417.05
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	119,661,316.90	119,661,316.90

注：申购含红利再投以及转换入份(金)额，赎回含转换出份(金)额。

### 7.4.7.9 未分配利润

单位：人民币元

目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	208,036,669.43	176,374.02	208,213,043.45
本期期初	208,036,669.43	176,374.02	208,213,043.45
本期利润	-3,582,804.33	9,365,958.43	5,783,154.10
本期基金份额交易产生的变动数	-139,056,080.37	-6,661,762.74	-145,717,843.11
其中：基金申购款	12,098,623.16	864,842.54	12,963,465.70
金赎回款	-151,154,703.53	-7,526,605.28	-158,681,308.81
本期已分配利润	-	-	-

本期末	65,397,784.73	2,880,569.71	68,278,354.44
-----	---------------	--------------	---------------

#### 7.4.7.10 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12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
活期存款利息收入	33,872.72	59,285.68
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	159,804.10	261,018.50
其他	173.22	184.73
合计	193,850.04	320,488.91

#### 7.4.7.11 股票投资收益

##### 7.4.7.11.1 股票投资收益项目构成

##### 7.4.7.11.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

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
卖出股票成交总额	129,638,414.82	232,333,642.42
减：卖出股票成本总额	139,409,300.98	251,779,362.84
减：交易费用	327,721.63	788,329.70
买卖股票差价收入	-10,098,607.79	-20,234,050.12

#### 7.4.7.12 债券投资收益

##### 7.4.7.12.1 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	5,937,196.75	19,386,133.92
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	-2,467,451.83	4,952,978.20
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	3,469,744.92	24,339,112.12

#### 7.4.7.12.2 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	532,773,315.27	2,222,982,033.04
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	529,743,041.19	2,195,892,001.99
减：应计利息总额	5,489,215.91	22,106,899.47
减：交易费用	8,510.00	30,153.38
买卖债券差价收入	-2,467,451.83	4,952,978.20

#### 7.4.7.13 资产支持证券投资收益

##### 7.4.7.13.1 资产支持证券投资收益项目构成

##### 7.4.7.13.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间无资产支持证券投资收益。

#### 7.4.7.14 贵金属投资收益

##### 7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

##### 7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间无贵金属投资收益。

#### 7.4.7.15 衍生工具收益

##### 7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

##### 7.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益

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
股指期货投资收益	2,189,865.99	4,494,796.47

#### 7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月
----	--------------------------	-------------------------------

	31 日	31 日
股票投资产生的股利收益	2,907,963.19	2,784,330.33
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	2,907,963.19	2,784,330.33

#### 7.4.7.17 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 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	9,418,268.45	-27,315,031.00
股票投资	2,693,831.64	-16,072,971.92
债券投资	6,724,436.81	-11,242,059.08
资产支持证券投资	-	-
基金投资	-	-
贵金属投资	-	-
其他	-	-
2. 衍生工具	-52,310.02	99,540.00
权证投资	-	-
期货投资	-52,310.02	99,540.00
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	9,365,958.43	-27,215,491.00

#### 7.4.7.18 其他收入

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
基金赎回费收入	340,431.89	1,133,136.08
基金转换费收入	819.34	7,712.39
合计	341,251.23	1,140,848.47

注：1. 本基金的赎回费率按持有期间递减，不低于赎回费总额的 25% 归入基金资产。

2. 本基金的转换费由申购补差费和转出基金的赎回费两部分构成，其中不低于转出基金的赎回费的 25% 归入转出基金的基金资产。

#### 7.4.7.19 信用减值损失

本基金本报告期内及上年度可比期间无信用减值损失。

## 7.4.7.20 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	50,000.00	50,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
银行费用	16,404.35	28,793.75
账户维护费	36,000.00	36,000.00
上清所 CFCA 证书服务费	1,200.00	1,200.00
合计	223,604.35	235,993.75

## 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，本基金无需要披露的或有事项。

## 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，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
华宝基金管理有限公司(“华宝基金”)	基金管理人, 注册登记机构, 基金销售机构
中国银行股份有限公司(“中国银行”)	基金托管人, 基金销售机构
华宝信托有限责任公司(“华宝信托”)	基金管理人的股东
华平资产管理有限合伙(Warburg Pincus Asset Management. L.P.)	基金管理人的股东
江苏省铁路集团有限公司(“江苏铁集”)	基金管理人的股东
中国宝武钢铁集团有限公司(“宝武集团”)	华宝信托的最终控制人
华宝证券股份有限公司(“华宝证券”)	受宝武集团控制的公司, 基金销售机构
华宝投资有限公司(“华宝投资”)	受宝武集团控制的公司
宝武集团财务有限责任公司(“宝武财务”)	受宝武集团控制的公司
华宝稳健养老目标一年持有期混合型发起式基金中基金(FOF)	本基金的基金管理人管理的其他基金

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

## 7.4.10 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 (%)
华宝证券	2,002,061.12	0.95	548,264.72	0.12

#### 7.4.10.1.2 债券交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未有通过关联方交易单元进行的债券交易。

#### 7.4.10.1.3 债券回购交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未有通过关联方交易单元进行的债券回购交易。

#### 7.4.10.1.4 权证交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未有通过关联方交易单元进行的权证交易。

#### 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 总量的比例 (%)
华宝证券	1,844.50	0.94	-	-
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 总量的比例 (%)
华宝证券	505.11	0.12	-	-

注：1. 上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费和经手费的净额列示。

2. 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等。

#### 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	1,831,567.34	5,013,912.63
其中：应支付销售机构的客户维护费	481,934.75	763,238.68

应支付基金管理人的净管理费	1,349,632.59	4,250,673.95
---------------	--------------	--------------

注：支付基金管理人华宝基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.60% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 0.60% / 当年天数。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

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
当期发生的基金应支付的托管费	724,366.67	2,089,130.33

注：1、支付基金托管人中国银行股份有限公司的托管费按前一日基金资产净值 0.25%/0.2% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日托管费 = 前一日基金资产净值 × 该日适用费率 / 当年天数。

2、自 2023 年 08 月 28 日起，本基金托管费率由 0.25% 调整为 0.2%。

#### 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

本基金本报告期内及上年度可比期间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

本基金本报告期内及上年度可比期间无转融通证券出借业务。

##### 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

本基金本报告期内及上年度可比期间无转融通证券出借业务。

#### 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

份额单位：份

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
基金合同生效日（2015 年 6 月 1 日）持有的基金份额	-	-
报告期初持有的基金份额	6,498,765.11	6,498,765.11
报告期间申购/买入总份额	0.00	0.00
报告期间因拆分变动份额	0.00	0.00



减：报告期间赎回/卖出总份额	0.00	0.00
报告期末持有的基金份额	6,498,765.11	6,498,765.11
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	5.43%	1.79%

注：基金管理人投资本基金适用的认(申)购/赎回费率按照本基金招募说明书的规定执行。

#### 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

份额单位：份

关联方名称	本期末 2023年12月31日		上年度末 2022年12月31日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例 (%)	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例 (%)
交通银行股份有限公司—华宝稳健养老目标一年持有期混合型发起式基金中基金(FOF)	1,141,373.36	0.95	2,141,373.36	0.59

#### 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 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	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国银行	11,819,766.41	33,872.72	1,377,815.50	59,285.68

注：本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管，按银行同业利率计息。

#### 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内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。

#### 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期及上年度可比期间无须作说明的其他关联交易事项。

#### 7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

#### 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	证	成功	受	流通	认购	期末	数量	期末	期末估值总	备注

代码	券名称	认购日	限期	受限类型	价格	估值单价	(单位:股)	成本总额	额	
601083	锦江航运	2023年11月28日	6个月	新股锁定	11.25	11.07	354	3,982.50	3,918.78	-
603004	鼎龙科技	2023年12月20日	6个月	新股锁定	16.80	31.19	117	1,965.60	3,649.23	-
603062	麦加芯彩	2023年10月31日	6个月	新股锁定	58.08	57.81	51	2,962.08	2,948.31	-
603075	热威股份	2023年9月1日	6个月	新股锁定	23.10	23.31	103	2,379.30	2,400.93	-
603107	上海汽配	2023年10月25日	6个月	新股锁定	14.23	18.19	174	2,476.02	3,165.06	-
603119	浙江荣泰	2023年7月21日	6个月	新股锁定	15.32	23.87	157	2,405.24	3,747.59	-
603193	润本股份	2023年10月9日	6个月	新股锁定	17.38	16.66	173	3,006.74	2,882.18	-
603231	索宝蛋白	2023年12月6日	6个月	新股锁定	21.29	21.53	99	2,107.71	2,131.47	-
603270	金帝股份	2023年8月25日	6个月	新股锁定	21.77	29.58	136	2,960.72	4,022.88	-
603273	天元智能	2023年10月16日	6个月	新股锁定	9.50	18.97	178	1,691.00	3,376.66	-
603275	众	2023	6个月	新股	49.97	39.70	79	3,947.63	3,136.30	-

	辰科技	年8月16日		锁定						
603276	恒兴新材	2023年9月18日	6个月	新股锁定	25.73	24.88	109	2,804.57	2,711.92	-
603296	华勤技术	2023年8月1日	6个月	新股锁定	80.80	77.75	107	8,645.60	8,319.25	-
603373	安邦护卫	2023年12月13日	6个月	新股锁定	19.10	34.75	88	1,680.80	3,058.00	-
688347	华虹公司	2023年7月27日	6个月	新股锁定	52.00	42.06	7,435	386,620.00	312,716.10	-
688450	光格科技	2023年7月17日	6个月	新股锁定	53.09	36.42	108	5,733.72	3,933.36	-
688548	广钢气体	2023年8月8日	6个月	新股锁定	9.87	12.75	1,030	10,166.10	13,132.50	-
688549	中巨芯	2023年8月30日	6个月	新股锁定	5.18	8.09	1,658	8,588.44	13,413.22	-
688563	航材股份	2023年7月12日	6个月	新股锁定	78.99	60.49	183	14,455.17	11,069.67	-
688582	芯动联科	2023年6月21日	6个月	新股锁定	26.74	38.67	300	8,022.00	11,601.00	-
688591	泰凌微	2023年8月18日	6个月	新股锁定	24.98	28.02	356	8,892.88	9,975.12	-
688602	康	2023	6个月	新股	8.66	11.06	684	5,923.44	7,565.04	-

	鹏科技	年7月13日		锁定						
688603	天承科技	2023年6月30日	6个月	新股锁定	55.00	74.14	136	7,480.00	10,083.04	-
688610	埃科光电	2023年7月10日	6个月	新股锁定	73.33	51.00	176	12,906.08	8,976.00	-
688612	威迈斯	2023年7月19日	6个月	新股锁定	47.29	37.97	141	6,667.89	5,353.77	-
688627	精智达	2023年7月11日	6个月	新股锁定	46.77	87.72	162	7,576.74	14,210.64	-
688638	誉辰智能	2023年7月4日	6个月	新股锁定	83.90	59.68	119	9,984.10	7,101.92	-
688646	逸飞激光	2023年7月21日	6个月	新股锁定	46.80	36.07	176	8,236.80	6,348.32	-
688648	中邮科技	2023年11月6日	6个月	新股锁定	15.18	21.43	303	4,599.54	6,493.29	-
688651	盛邦安全	2023年7月19日	6个月	新股锁定	39.90	46.05	178	7,102.20	8,196.90	-
688652	京仪装备	2023年11月22日	6个月	新股锁定	31.95	52.25	179	5,719.05	9,352.75	-
688657	浩辰软件	2023年9月25日	6个月	新股锁定	103.40	78.23	62	6,410.80	4,850.26	-
688671	碧	2023	6个月	新股	36.12	34.30	226	8,163.12	7,751.80	-

	兴物联	年 8 月 2 日		锁定						
688702	盛科通信	2023 年 9 月 6 日	6 个月	新股锁定	42.66	48.18	165	7,038.90	7,949.70	-
688716	中研股份	2023 年 9 月 13 日	6 个月	新股锁定	29.66	36.39	182	5,398.12	6,622.98	-
688719	爱科赛博	2023 年 9 月 20 日	6 个月	新股锁定	69.98	60.10	104	7,277.92	6,250.40	-
688720	艾森股份	2023 年 11 月 29 日	6 个月	新股锁定	28.03	49.84	165	4,624.95	8,223.60	-

注：1、基金可使用以基金名义开设的股票账户，选择网上或者网下一种方式进行新股申购。其中基金参与网下申购获得的新股中需要限售的部分或作为战略投资者参与配售获得的新股，在新股上市后的约定期限内不能自由转让；基金参与网上申购获配的新股，从新股获配日至新股上市日之间不能自由转让。

2、基金参与上市公司向特定对象发行股票所获得的股票，自发行结束之日起 6 个月内不得转让。

3、基金作为特定投资者，认购首次公开发行股票时公司股东公开发售股份，所认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让。

4、基金通过询价转让受让的科创板股份，在受让后 6 个月内不得转让。

#### 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

本基金本报告期末无银行间市场债券正回购，因此没有在银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

##### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购，因此没有在交易所市场债券正回购交易中作为

抵押的债券。

#### 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

本基金是一只混合型的证券投资基金，其长期平均预期风险和预期收益率低于股票型基金，高于债券型基金、货币市场基金。本基金投资的金融工具主要包括股票投资、债券投资及衍生工具投资等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将相对风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“相对收益高、风险适中”的风险收益目标。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，公司内部监督和反馈系统包括内部控制委员会、督察长、合规审计部、风险管理部、各部门负责人和风险控制联络人、各业务岗位。内部控制委员会负责对公司经营管理及基金运作中的风险进行评估并研究制订相应的控制制度。督察长向董事会负责，总管公司的内控事务并独立地就内控制度的执行情况履行检查、评价、报告和建议职能。风险管理部在督察长指导下对公司内部控制运行情况进行监控，主要针对公司内部控制制度的总体构架和内部控制的目标进行评估并提出改进意见；合规审计部在督察长的领导下对各部门和岗位的内部控制执行情况进行监督和核查，同时对内控的失控点进行查漏并责令改正。

本基金的基金管理人根据自身经营特点设立顺序递进、权责统一、严密有效的四层监控防线。第一层监控防线为一线岗位自控与互控；第二层防线为大业务板块内部各部门和部门之间的自控和互控；第三层监控防线为风险管理部和合规审计部对各岗位、各部门、各项业务全面实施的监督反馈；最后是以内部控制委员会为主体的第四层防线，实施对公司各类业务和风险的总体监督、控制，并对风险管理部和合规审计部的工作予以直接指导。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法是通过结合定性分析和定量分析方法，估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具的特征，通过特定的风险量化指标、模型、日常的量化报告，确定相应置信程度和风险损失的限度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 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。本基金的银行存款均存放于大型股份制商业银行，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。

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

##### 7.4.13.2.1 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 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	1,507,849.32	90,539,576.80
合计	1,507,849.32	90,539,576.80

注：债券信用评级取自第三方评级机构的债项评级。

##### 7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末及上年度末未持有按短期信用评级列示的资产支持证券投资。

##### 7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末及上年度末无按短期信用评级列示的同业存单投资。

##### 7.4.13.2.4 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 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
AAA	20,691,027.32	90,299,330.96
AAA 以下	-	40,843,739.18
未评级	61,758,504.38	180,588,081.10
合计	82,449,531.70	311,731,151.24

注：债券信用评级取自第三方评级机构的债项评级。

#### 7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末及上年度末无按长期信用评级列示的资产支持证券投资。

#### 7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末及上年度末无按长期信用评级列示的同业存单投资。

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。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。

于本报告期末，除附注中列示的卖出回购金融资产款将在一个月以内到期且计息(该利息金额不重大)外，本基金所承担的其他金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息。可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

##### 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时间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上述比例限制)。

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。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。

本报告期内，基金管理人坚持组合管理、分散投资的基本原则，严格按照法律法规的有关规定和基金合同约定的投资范围与比例限制实施投资管理。本基金所持大部分证券在证券交易所上市或银行间同业市场交易，不存在具有重大流动性风险的投资品种。

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。

#### 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

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种比重较大，此外还持有货币资金、结算备付金、存出保证金和买入返售金融资产等利率敏感性资产，因此存在相应的利率风险。

##### 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 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	11,819,766.41	-	-	-	11,819,766.41
结算备付金	13,014,793.35	-	-	-	13,014,793.35
存出保证金	5,338.11	-	-	1,862,784.00	1,868,122.11

交易性金融资产	22,194,916.97	61,762,464.05	-	77,823,398.34	161,780,779.36
买入返售金融资产	10,943,000.00	-	-	-	10,943,000.00
应收清算款	-	-	-	279,728.14	279,728.14
资产总计	57,977,814.84	61,762,464.05	-	79,965,910.48	199,706,189.37
负债					
应付赎回款	-	-	-	991,919.46	991,919.46
应付管理人报酬	-	-	-	104,730.89	104,730.89
应付托管费	-	-	-	34,910.30	34,910.30
应付清算款	-	-	-	10,263,205.81	10,263,205.81
应交税费	-	-	-	45,113.75	45,113.75
其他负债	-	-	-	326,637.82	326,637.82
负债总计	-	-	-	11,766,518.03	11,766,518.03
利率敏感度缺口	57,977,814.84	61,762,464.05	-	68,199,392.45	187,939,671.34
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					
货币资金	1,377,815.50	-	-	-	1,377,815.50
结算备付金	12,440,751.11	-	-	-	12,440,751.11
存出保证金	9,817.32	-	-	2,946,988.80	2,956,806.12
交易性金融资产	90,539,576.80	311,731,151.24	-	123,173,144.62	525,443,872.66
买入返售金融资产	30,405,965.49	-	-	-	30,405,965.49
应收申购款	-	-	-	45,705.94	45,705.94
应收清算款	-	-	-	151,714.13	151,714.13
资产总计	134,773,926.22	311,731,151.24	-	126,317,553.49	572,822,630.95
负债					
应付赎回款	-	-	-	213,579.76	213,579.76
应付管理人报酬	-	-	-	292,797.40	292,797.40
应付托管费	-	-	-	121,998.91	121,998.91
应交税费	-	-	-	33,571.67	33,571.67
其他负债	-	-	-	529,651.12	529,651.12
负债总计	-	-	-	1,191,598.86	1,191,598.86
利率敏感度缺口	134,773,926.22	311,731,151.24	-	125,125,954.63	571,631,032.09

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

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变		
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）

	1. 市场利率下降 25 个基点	420,908.00	3,002,489.53
	2. 市场利率上升 25 个基点	-416,561.26	-2,981,945.54

#### 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。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 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。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下和自下而上相结合”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及投资组合构建的策略；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资组合中股票投资比例为基金总资产的 0%-95%。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，包括 VaR (Value at Risk) 指标等来测试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	77,823,398.34	41.41	123,173,144.62	21.55
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-

交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	77,823,398.34	41.41	123,173,144.62	21.55

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
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）
	1. 业绩比较基准上升5%	14,163,464.14	6,635,602.40
	2. 业绩比较基准下降5%	-14,163,464.14	-6,635,602.40

#### 7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

假设	-		
	-		
	-		
分析	风险价值 （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）
	合计	-	0.00

#### 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	77,272,758.40	122,325,185.61
第二层次	83,957,381.02	402,270,728.04
第三层次	550,639.94	847,959.01
合计	161,780,779.36	525,443,872.66

#### 7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的证券等，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不将相关证券等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，确定相关证券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	-	847,959.01	847,959.01
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	1,587,954.69	1,587,954.69
转出第三层次	-	1,959,292.43	1,959,292.43
当期利得或损失总额	-	74,018.67	74,018.67
其中：计入损益的利得或损失	-	74,018.67	74,018.67
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	550,639.94	550,639.94
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	-	-99,063.88	-99,063.88
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	-	3,135,449.13	3,135,449.13
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	4,241,043.01	4,241,043.01
转出第三层次	-	6,902,696.22	6,902,696.22
当期利得或损失总额	-	374,163.09	374,163.09
其中：计入损益的利得或损失	-	374,163.09	374,163.09
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	847,959.01	847,959.01
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	-	-176,141.40	-176,141.40

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
股票投资	550,639.94	平均价格亚式期权模型	预期年化波动率	18.55%~219.88%	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
股票投资	847,959.01	平均价格亚式期权模型	预期年化波动率	21.27%~165.00%	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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

#### 7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

### § 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	77,823,398.34	38.97
	其中：股票	77,823,398.34	38.97
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	83,957,381.02	42.04
	其中：债券	83,957,381.02	42.04
	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	10,943,000.00	5.48
	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	24,834,559.76	12.44
8	其他各项资产	2,147,850.25	1.08
9	合计	199,706,189.37	100.00

注：本基金本报告期末“固定收益投资”、“买入返售金融资产”、“银行存款和结算备付金合计”等项目的列报金额已包含对应的“应计利息”和“减值准备”（若有），“其他各项资产”中的“应收利息”指本基金截至本报告期末已过付息期但尚未收到的利息金额（下同）。

#### 8.2 报告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（元）	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	754,256.00	0.40
B	采矿业	4,832,950.00	2.57
C	制造业	41,990,254.00	22.34
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	2,832,145.00	1.51
E	建筑业	1,564,112.00	0.83
F	批发和零售业	297,044.00	0.16
G	交通运输、仓储和邮政业	2,050,006.78	1.09
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	3,747,743.66	1.99

J	金融业	17,357,252.90	9.24
K	房地产业	589,690.00	0.31
L	租赁和商务服务业	3,058.00	0.00
M	科学研究和技术服务业	1,389,716.00	0.74
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
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	415,170.00	0.22
S	综合	-	-
	合计	77,823,398.34	41.41

### 8.2.2 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港股通投资股票。

### 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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（元）	占基金资产净值比例（%）
1	600519	贵州茅台	4,401	7,596,126.00	4.04
2	601328	交通银行	455,200	2,612,848.00	1.39
3	601318	中国平安	60,100	2,422,030.00	1.29
4	300750	宁德时代	14,740	2,406,452.40	1.28
5	000333	美的集团	34,900	1,906,587.00	1.01
6	601288	农业银行	454,200	1,653,288.00	0.88
7	600919	江苏银行	241,400	1,614,966.00	0.86
8	600030	中信证券	75,570	1,539,360.90	0.82
9	600941	中国移动	14,500	1,442,460.00	0.77
10	603259	药明康德	19,100	1,389,716.00	0.74
11	601398	工商银行	282,300	1,349,394.00	0.72
12	601668	中国建筑	279,200	1,342,952.00	0.71
13	600900	长江电力	56,500	1,318,710.00	0.70
14	600276	恒瑞医药	27,700	1,252,871.00	0.67
15	002475	立讯精密	34,566	1,190,798.70	0.63
16	600760	中航沈飞	27,320	1,152,357.60	0.61
17	601939	建设银行	166,900	1,086,519.00	0.58
18	601899	紫金矿业	84,500	1,052,870.00	0.56
19	000933	神火股份	60,200	1,011,360.00	0.54
20	600406	国电南瑞	43,600	973,152.00	0.52
21	600309	万华化学	12,000	921,840.00	0.49
22	601211	国泰君安	61,700	918,096.00	0.49
23	002371	北方华创	3,600	884,556.00	0.47
24	601377	兴业证券	146,700	861,129.00	0.46
25	601012	隆基绿能	37,300	854,170.00	0.45



26	600129	太极集团	17,700	822,342.00	0.44
27	000338	潍柴动力	58,500	798,525.00	0.42
28	600958	东方证券	89,700	780,390.00	0.42
29	300498	温氏股份	37,600	754,256.00	0.40
30	002415	海康威视	21,400	743,008.00	0.40
31	600809	山西汾酒	3,200	738,336.00	0.39
32	600028	中国石化	128,200	715,356.00	0.38
33	688012	中微公司	4,600	706,560.00	0.38
34	688981	中芯国际	13,100	694,562.00	0.37
35	603986	兆易创新	7,500	692,925.00	0.37
36	600933	爱柯迪	29,300	642,842.00	0.34
37	688036	传音控股	4,600	636,640.00	0.34
38	000858	五粮液	4,500	631,395.00	0.34
39	601088	中国神华	20,000	627,000.00	0.33
40	601816	京沪高铁	125,200	615,984.00	0.33
41	600031	三一重工	38,000	523,260.00	0.28
42	600350	山东高速	68,800	477,472.00	0.25
43	000651	格力电器	14,800	476,116.00	0.25
44	000895	双汇发展	17,500	467,425.00	0.25
45	600426	华鲁恒升	16,800	463,512.00	0.25
46	300274	阳光电源	5,200	455,468.00	0.24
47	002594	比亚迪	2,300	455,400.00	0.24
48	601169	北京银行	100,400	454,812.00	0.24
49	300124	汇川技术	7,200	454,608.00	0.24
50	000100	TCL 科技	105,470	453,521.00	0.24
51	601857	中国石油	64,100	452,546.00	0.24
52	600025	华能水电	51,900	447,897.00	0.24
53	300760	迈瑞医疗	1,500	435,900.00	0.23
54	600489	中金黄金	43,300	431,268.00	0.23
55	002920	德赛西威	3,300	427,383.00	0.23
56	603019	中科曙光	10,800	426,492.00	0.23
57	601628	中国人寿	15,000	425,250.00	0.23
58	002050	三花智控	14,400	423,360.00	0.23
59	601818	光大银行	145,400	421,660.00	0.22
60	600373	中文传媒	31,500	415,170.00	0.22
61	601658	邮储银行	94,800	412,380.00	0.22
62	600285	羚锐制药	24,100	412,351.00	0.22
63	600188	兖矿能源	20,700	410,067.00	0.22
64	603728	鸣志电器	6,200	408,270.00	0.22
65	600085	同仁堂	7,500	402,750.00	0.21
66	600938	中国海油	19,000	398,430.00	0.21
67	601138	工业富联	25,600	387,072.00	0.21
68	002152	广电运通	31,500	386,190.00	0.21

69	600985	淮北矿业	23,100	384,153.00	0.20
70	600282	南钢股份	103,300	382,210.00	0.20
71	688120	华海清科	2,010	377,277.00	0.20
72	000725	京东方 A	96,000	374,400.00	0.20
73	601688	华泰证券	26,700	372,465.00	0.20
74	600089	特变电工	26,730	368,874.00	0.20
75	300122	智飞生物	6,000	366,660.00	0.20
76	600971	恒源煤电	32,400	361,260.00	0.19
77	600536	中国软件	9,880	358,248.80	0.19
78	603699	纽威股份	25,700	356,202.00	0.19
79	600438	通威股份	13,800	345,414.00	0.18
80	002126	银轮股份	18,200	339,794.00	0.18
81	601872	招商轮船	57,500	338,100.00	0.18
82	688347	华虹公司	7,435	312,716.10	0.17
83	002230	科大讯飞	6,700	310,746.00	0.17
84	600660	福耀玻璃	8,300	310,337.00	0.17
85	601689	拓普集团	4,100	301,350.00	0.16
86	600325	华发股份	41,200	297,052.00	0.16
87	603368	柳药集团	15,700	297,044.00	0.16
88	600007	中国国贸	15,100	292,638.00	0.16
89	600886	国投电力	22,200	292,596.00	0.16
90	600737	中粮糖业	35,500	292,520.00	0.16
91	600479	千金药业	26,700	287,559.00	0.15
92	601006	大秦铁路	37,200	268,212.00	0.14
93	002422	科伦药业	9,200	267,260.00	0.14
94	600312	平高电气	20,700	262,683.00	0.14
95	601100	恒立液压	4,800	262,464.00	0.14
96	600585	海螺水泥	11,500	259,440.00	0.14
97	600150	中国船舶	8,700	256,128.00	0.14
98	688777	中控技术	5,600	253,960.00	0.14
99	601985	中国核电	31,000	232,500.00	0.12
100	600570	恒生电子	8,000	230,080.00	0.12
101	600015	华夏银行	40,700	228,734.00	0.12
102	601800	中国交建	29,100	221,160.00	0.12
103	601600	中国铝业	38,600	217,704.00	0.12
104	601000	唐山港	61,200	214,200.00	0.11
105	600584	长电科技	7,100	212,006.00	0.11
106	600887	伊利股份	7,900	211,325.00	0.11
107	600183	生益科技	11,300	206,903.00	0.11
108	300033	同花顺	1,300	203,931.00	0.11
109	600027	华电国际	36,400	187,096.00	0.10
110	600989	宝丰能源	12,500	184,625.00	0.10
111	600011	华能国际	23,700	182,490.00	0.10

112	600362	江西铜业	10,100	180,386.00	0.10
113	002533	金杯电工	22,000	177,760.00	0.09
114	603816	顾家家居	5,000	175,000.00	0.09
115	600674	川投能源	11,300	170,856.00	0.09
116	000977	浪潮信息	4,800	159,360.00	0.08
117	600398	海澜之家	21,400	158,788.00	0.08
118	688111	金山办公	500	158,100.00	0.08
119	002236	大华股份	8,500	156,825.00	0.08
120	603920	世运电路	8,000	146,240.00	0.08
121	601111	中国国航	18,000	132,120.00	0.07
122	002601	龙佰集团	7,400	126,762.00	0.07
123	688627	精智达	162	14,210.64	0.01
124	688549	中巨芯	1,658	13,413.22	0.01
125	688548	广钢气体	1,030	13,132.50	0.01
126	688582	芯动联科	300	11,601.00	0.01
127	688563	航材股份	183	11,069.67	0.01
128	688603	天承科技	136	10,083.04	0.01
129	688591	泰凌微	356	9,975.12	0.01
130	688652	京仪装备	179	9,352.75	0.00
131	688610	埃科光电	176	8,976.00	0.00
132	603296	华勤技术	107	8,319.25	0.00
133	688720	艾森股份	165	8,223.60	0.00
134	688651	盛邦安全	178	8,196.90	0.00
135	688702	盛科通信	165	7,949.70	0.00
136	688671	碧兴物联	226	7,751.80	0.00
137	688602	康鹏科技	684	7,565.04	0.00
138	688638	誉辰智能	119	7,101.92	0.00
139	688716	中研股份	182	6,622.98	0.00
140	688648	中邮科技	303	6,493.29	0.00
141	688646	逸飞激光	176	6,348.32	0.00
142	688719	爱科赛博	104	6,250.40	0.00
143	688612	威迈斯	141	5,353.77	0.00
144	688657	浩辰软件	62	4,850.26	0.00
145	603270	金帝股份	136	4,022.88	0.00
146	688450	光格科技	108	3,933.36	0.00
147	601083	锦江航运	354	3,918.78	0.00
148	603119	浙江荣泰	157	3,747.59	0.00
149	603004	鼎龙科技	117	3,649.23	0.00
150	603273	天元智能	178	3,376.66	0.00
151	603107	上海汽配	174	3,165.06	0.00
152	603275	众辰科技	79	3,136.30	0.00
153	603373	安邦护卫	88	3,058.00	0.00
154	603062	麦加芯彩	51	2,948.31	0.00

155	603193	润本股份	173	2,882.18	0.00
156	603276	恒兴新材	109	2,711.92	0.00
157	603075	热威股份	103	2,400.93	0.00
158	603231	索宝蛋白	99	2,131.47	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	600760	中航沈飞	1,874,088.60	0.33
2	601318	中国平安	1,824,466.44	0.32
3	601288	农业银行	1,568,810.00	0.27
4	000001	平安银行	1,532,085.00	0.27
5	002966	苏州银行	1,478,845.00	0.26
6	603259	药明康德	1,309,629.00	0.23
7	600276	恒瑞医药	1,285,274.00	0.22
8	600309	万华化学	1,195,428.74	0.21
9	601939	建设银行	1,138,621.00	0.20
10	601899	紫金矿业	1,115,178.00	0.20
11	000338	潍柴动力	1,101,204.00	0.19
12	601012	隆基绿能	1,045,118.00	0.18
13	000975	银泰黄金	966,540.00	0.17
14	600426	华鲁恒升	961,990.00	0.17
15	600958	东方证券	953,913.00	0.17
16	000425	徐工机械	937,186.00	0.16
17	600030	中信证券	933,073.00	0.16
18	601995	中金公司	913,873.00	0.16
19	601377	兴业证券	912,256.00	0.16
20	601211	国泰君安	902,377.00	0.16

注：买入金额不包括相关交易费用。

##### 8.4.2 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

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	000776	广发证券	2,652,138.00	0.46
2	600036	招商银行	2,620,675.00	0.46
3	001965	招商公路	2,549,717.00	0.45
4	002966	苏州银行	2,436,798.00	0.43
5	600028	中国石化	2,393,731.00	0.42
6	000001	平安银行	2,233,668.00	0.39
7	000568	泸州老窖	2,196,628.00	0.38
8	300059	东方财富	2,188,631.15	0.38

9	300347	泰格医药	2,133,100.96	0.37
10	601009	南京银行	1,770,935.00	0.31
11	001979	招商蛇口	1,688,484.00	0.30
12	002821	凯莱英	1,582,638.00	0.28
13	000596	古井贡酒	1,581,024.00	0.28
14	600519	贵州茅台	1,407,230.00	0.25
15	002049	紫光国微	1,352,613.80	0.24
16	000858	五粮液	1,308,910.00	0.23
17	600760	中航沈飞	1,262,053.89	0.22
18	002459	晶澳科技	1,196,216.24	0.21
19	002179	中航光电	1,136,780.84	0.20
20	002594	比亚迪	1,123,958.00	0.20

注：卖出金额不包括相关交易费用。

#### 8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	91,365,723.06
卖出股票收入（成交）总额	129,638,414.82

注：买入股票成本、卖出股票收入均不包括相关交易费用。

#### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	1,507,849.32	0.80
2	央行票据	-	-
3	金融债券	41,288,766.67	21.97
	其中：政策性金融债	41,288,766.67	21.97
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	41,160,765.03	21.90
7	可转债（可交换债）	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	83,957,381.02	44.67

#### 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

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	230203	23 国开 03	200,000	20,733,041.10	11.03
2	102000779	20 西安高新 MTN004	100,000	10,385,521.31	5.53
3	170201	17 国开 01	100,000	10,381,561.64	5.52
4	102281461	22 华发实业	100,000	10,305,506.01	5.48

		MTN001B			
5	102281597	22 成都国投 MTN001	100,000	10,264,387.98	5.46

### 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序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 本基金投资股指期货的投资政策

本基金主要利用股指期货进行套期保值或仓位调节操作。当进行空头套期保值时，基金持有的卖出股指期货合约价值，不超过基金持有的股票总市值的 20%，基金通过空头套期保值，一定程度上可以规避市场的系统性风险。当进行多头仓位调节时，基金持有的买入股指期货合约价值，不超过基金资产净值的 10%，基金通过持有股指期货多头合约对股票资产进行替代，可以提高投资效率，赚取或有的基差收益和实现更好的头寸管理。截止报告期末，本基金对股指期货的投资符合基金合同的约定，符合既定的投资政策和投资目标。

### 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

#### 8.11.1 本期国债期货投资政策

本基金未投资国债期货。

#### 8.11.2 本期国债期货投资评价

本基金未投资国债期货。

### 8.12 投资组合报告附注

#### 8.12.1 基金投资的前十名证券的发行主体本期是否出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形

华宝新价值混合截止 2023 年 12 月 31 日持仓前十名证券中的交通银行股份有限公司因：“一是多期债务融资工具未按照发行文件约定开展余额包销，个别债务融资工具挤占了其他投资人的正常投标，违背了公平公正原则，并影响了发行利率，对市场正常秩序造成了一定不良影响。二是多期债务融资工具的簿记建档利率区间未在充分询价基础上形成，发行工作程序执行不到位、工作开展不规范。”；于 2023 年 01 月 18 日收到中国银行间市场交易商协会警告，责令改正的处罚措施。

本基金管理人通过对上述上市公司进行进一步了解和他分析，认为上述处分不会对公司的投资价值构成实质性影响，因此本基金管理人对上述证券的投资判断未发生改变。报告期内，本基金投资的前十名证券的其余的发行主体没有被监管部门立案调查或在本报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

### 8.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

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。

### 8.12.3 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	1,868,122.11
2	应收清算款	279,728.14
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	2,147,850.25

### 8.12.4 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。

### 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

### 8.12.6 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，合计数可能不等于分项之和。

## §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

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 (%)
10,197	11,734.95	56,020,693.94	46.82	63,640,622.96	53.18

**9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况**

项目	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	300,143.73	0.2508

**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情况**

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研发部门负责人持有本开放式基金	0
本基金基金经理持有本开放式基金	10~50

**§ 10 开放式基金份额变动**

单位：份

基金合同生效日（2015年6月1日）基金份额总额	1,951,656,311.50
本报告期期初基金份额总额	363,417,988.64
本报告期基金总申购份额	21,422,745.31
减：本报告期基金总赎回份额	265,179,417.05
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	119,661,316.90

**§ 11 重大事件揭示****11.1 基金份额持有人大会决议**

本报告期内本基金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**

1、基金管理人的重大人事变动

无。

2、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，无涉及本基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动。

**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，无涉及基金管理人基金管理业务、基金财产和基金托管业务的诉讼事项。

**11.4 基金投资策略的改变**

本报告期内本基金的投资策略未发生变更。

**11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况**

基金管理人为本基金聘任的会计师事务所在本报告期的审计报酬为 50,000.00 元人民币。

目前该会计师事务所向本基金提供的审计服务持续期限为：自 2015 年 12 月 15 日起至本报告



期末。

## 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

### 11.6.1 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，基金管理人及其高级管理人员无受稽查或处罚的情况。

### 11.6.2 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，本基金托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

## 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)	佣金	占当期佣金总量的比例 (%)	
广发证券	4	25,561,026.74	12.13	23,606.47	12.06	-
东方证券	1	18,352,332.52	8.71	16,907.89	8.64	-
方正证券	1	17,609,367.15	8.36	16,231.94	8.29	-
浙商证券	2	16,867,329.43	8.01	15,854.35	8.10	-
国联证券	3	12,408,897.59	5.89	11,556.57	5.90	-
东海证券	2	12,017,516.25	5.70	11,191.68	5.72	-
中信建投	2	11,780,138.52	5.59	10,925.64	5.58	-
华泰证券	2	11,645,998.11	5.53	10,851.65	5.54	-
东方财富	2	11,003,778.09	5.22	10,183.61	5.20	-
光大证券	2	10,372,506.33	4.92	9,659.85	4.93	-
财通证券	3	8,172,186.67	3.88	7,628.27	3.90	-
华创证券	2	7,593,697.80	3.60	7,106.83	3.63	-
中金国际	2	6,851,262.82	3.25	6,311.95	3.22	-
东亚前海证券	1	6,617,727.16	3.14	6,163.17	3.15	-
国泰君安	1	6,257,492.20	2.97	5,827.88	2.98	-

海通证券	2	5,658,576.95	2.69	5,287.36	2.70	-
招商证券	4	3,759,959.30	1.78	3,518.88	1.80	-
国海证券	2	3,286,485.00	1.56	3,108.71	1.59	-
天风证券	3	3,066,823.88	1.46	2,856.53	1.46	-
德邦证券	1	2,030,995.10	0.96	1,875.19	0.96	-
开源证券	2	2,012,160.22	0.96	1,873.81	0.96	-
华宝证券	1	2,002,061.12	0.95	1,844.50	0.94	-
华金证券	1	1,499,334.78	0.71	1,413.96	0.72	-
第一创业	1	1,107,732.34	0.53	1,045.69	0.53	-
申万宏源	3	1,065,606.71	0.51	1,000.77	0.51	-
长江证券	1	681,016.56	0.32	644.16	0.33	-
上海证券	2	579,778.55	0.28	544.64	0.28	-
东北证券	2	329,492.70	0.16	306.88	0.16	-
兴业证券	2	263,560.00	0.13	246.67	0.13	-
东吴证券	2	161,220.30	0.08	152.50	0.08	-
中信证券	3	37,185.12	0.02	35.18	0.02	-
江海证券	2	16,291.44	0.01	15.00	0.01	-
长城证券	2	-	-	-	-	-
诚通证券	2	-	-	-	-	-
大和证券	2	-	-	-	-	-
国金证券	2	-	-	-	-	-
国投证券	2	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-
国元证券	2	-	-	-	-	-
宏信证券	2	-	-	-	-	-
华安证券	2	-	-	-	-	-
华林证券	1	-	-	-	-	-
联储证券	1	-	-	-	-	-
麦高证券	1	-	-	-	-	-
民生证券	2	-	-	-	-	-
山西证券	2	-	-	-	-	-
申港证券	1	-	-	-	-	-
太平洋证 券	1	-	-	-	-	-
五矿证券	2	-	-	-	-	-
信达证券	2	-	-	-	-	-
英大证券	2	-	-	-	-	-
中泰证券	1	-	-	-	-	-
中银国际	2	-	-	-	-	-
中邮证券	1	-	-	-	-	-

注：1、基金管理人选择交易单元的标准和程序如下：

(1) 选择标准： 资质雄厚，信誉良好，注册资本不少于 5 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，最近两年未因重大违规行为受到中国证监会和中国人民银行处罚；内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；具备基金运作所需要的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需 要，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，并能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告；适当的地域分散化。

(2) 选择程序：(a) 服务评价；(b) 拟定备选交易单元；(c) 签约。

2、本报告期租用的证券公司交易单元新增的有：财通证券、广发证券、华林证券、华泰证券、联储证券、麦高证券、山西证券、招商证券、中信证券、中邮证券。

### 11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		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 (%)
广发证券	-	-	-	-	-	-
东方证券	-	-	-	-	-	-
方正证券	6,645,419.32	56.33	447,931,000.00	29.22	-	-
浙商证券	-	-	4,491,000.00	0.29	-	-
国联证券	5,152,730.14	43.67	-	-	-	-
东海证券	-	-	24,562,000.00	1.60	-	-
中信建投	-	-	271,189,000.00	17.69	-	-
华泰证券	-	-	186,744,000.00	12.18	-	-
东方财富	-	-	13,564,000.00	0.88	-	-
光大证券	-	-	32,782,000.00	2.14	-	-
财通证券	-	-	46,827,000.00	3.05	-	-
华创证	-	-	-	-	-	-

券						
中金国际	-	-	-	-	-	-
东亚前海证券	-	-	36,696,000.00	2.39	-	-
国泰君安	-	-	96,279,000.00	6.28	-	-
海通证券	-	-	100,925,000.00	6.58	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-
国海证券	-	-	26,434,000.00	1.72	-	-
天风证券	-	-	38,274,000.00	2.50	-	-
德邦证券	-	-	-	-	-	-
开源证券	-	-	62,273,000.00	4.06	-	-
华宝证券	-	-	-	-	-	-
华金证券	-	-	17,578,000.00	1.15	-	-
第一创业	-	-	19,367,000.00	1.26	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	18,177,000.00	1.19	-	-
上海证券	-	-	57,364,000.00	3.74	-	-
东北证券	-	-	12,239,000.00	0.80	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	11,492,000.00	0.75	-	-
中信证券	-	-	7,649,000.00	0.50	-	-
江海证券	-	-	-	-	-	-
长城证券	-	-	-	-	-	-
诚通证	-	-	-	-	-	-

券						
大和证 券	-	-	-	-	-	-
国金证 券	-	-	-	-	-	-
国投证 券	-	-	-	-	-	-
国信证 券	-	-	-	-	-	-
国元证 券	-	-	-	-	-	-
宏信证 券	-	-	-	-	-	-
华安证 券	-	-	-	-	-	-
华林证 券	-	-	-	-	-	-
麦高证 券	-	-	-	-	-	-
民生证 券	-	-	-	-	-	-
山西证 券	-	-	-	-	-	-
申港证 券	-	-	-	-	-	-
太平洋 证券	-	-	-	-	-	-
五矿证 券	-	-	-	-	-	-
信达证 券	-	-	-	-	-	-
英大证 券	-	-	-	-	-	-
中泰证 券	-	-	-	-	-	-
中银国 际	-	-	-	-	-	-
中邮证 券	-	-	-	-	-	-

### 11.8 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	华宝基金关于旗下部分基金新增东方财富证券股份有限公司为代销机构的	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证	2023-01-09

	公告	券时报, 中国证券报	
2	华宝基金关于旗下部分基金新增兴业银行股份有限公司(银银平台)为代销机构的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2023-01-13
3	华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金 2022 年第 4 季度报告	基金管理人网站	2023-01-19
4	华宝基金关于华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金新增湘财证券股份有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站, 中国证券报	2023-02-06
5	华宝基金关于旗下部分基金新增第一创业证券股份有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2023-02-13
6	华宝基金关于旗下部分基金新增杭州银行股份有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2023-03-17
7	华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金 2022 年年度报告	基金管理人网站	2023-03-31
8	华宝基金管理有限公司旗下部分基金季度报告提示性公告	上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2023-04-22
9	华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金 2023 年第 1 季度报告	基金管理人网站	2023-04-23
10	华宝基金关于旗下部分基金新增平安银行股份有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2023-05-05
11	华宝基金关于旗下部分基金新增麦高证券有限责任公司为代销机构的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2023-05-08
12	华宝基金关于旗下部分基金新增华西证券股份有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2023-05-30
13	华宝基金关于旗下部分基金新增西部证券股份有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2023-06-16
14	华宝基金关于旗下部分基金新增上海证券有限责任公司为代销机构的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2023-06-20
15	华宝基金管理有限公司旗下部分基金季度报告提示性公告	上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2023-07-21
16	华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金 2023 年第 2 季度报告	基金管理人网站	2023-07-21
17	华宝基金关于旗下部分基金新增贵州省贵文文化基金销售有限公司为代销机构及费率优惠的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2023-08-04
18	华宝基金管理有限公司关于调低旗下	基金管理人网站, 上海	2023-08-26

	部分基金管理费率及托管费率并修订基金合同等法律文件的公告	证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	
19	华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金基金产品资料概要(更新)	基金管理人网站	2023-08-26
20	华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金基金合同	基金管理人网站	2023-08-26
21	华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金托管协议	基金管理人网站	2023-08-26
22	华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金招募说明书(更新)	基金管理人网站	2023-08-26
23	华宝基金管理有限公司旗下部分基金中期报告提示性公告	上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2023-08-31
24	华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金 2023 年中期报告	基金管理人网站	2023-08-31
25	华宝基金关于旗下部分基金新增开源证券股份有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2023-10-17
26	华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金暂停部分销售机构申购、转换转入及定期定额投资业务的公告	基金管理人网站, 中国证券报	2023-10-24
27	华宝基金管理有限公司旗下部分基金季度报告提示性公告	上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2023-10-25
28	华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金 2023 年第 3 季度报告	基金管理人网站	2023-10-25
29	华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金基金产品资料概要(更新)	基金管理人网站	2023-11-29
30	华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金招募说明书(更新)	基金管理人网站	2023-11-29
31	华宝基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加汉口银行申购及定投申购费率优惠活动的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2023-12-28

## § 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

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	20230302~20230326, 20231225~20231231	57,750,478.13	0.00	33,000,000.00	24,750,478.13	20.68
产品特有风险							

报告期内本基金出现单一投资者持有基金份额比例超过 20%的情况。在单一投资者持有基金份额比例较高的情况下，如该投资者集中赎回，可能会增加基金的流动性风险。此外，由于基金在遇到大额赎回的时候可能需要变现部分资产，可能对持有资产的价格形成冲击，增加基金的市场风险。基金管理人将专业审慎、勤勉尽责地运作基金资产，加强防范流动性风险、市场风险，保护持有人利益。

## 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

基金管理人于 2023 年 08 月 26 日发布华宝基金管理有限公司关于调低旗下部分基金管理费率及托管费率并修订基金合同等法律文件的公告，具体内容详见公司公告，请投资者予以关注。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

中国证监会批准基金设立的文件；  
华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金基金合同；  
华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金招募说明书；  
华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金托管协议；  
基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；  
基金管理人报告期内在指定报刊上披露的各种公告；  
基金托管人业务资格批件和营业执照。

### 13.2 存放地点

以上文件存于基金管理人办公场所及基金托管人住所备投资者查阅。

### 13.3 查阅方式

投资者可以通过基金管理人网站，查阅或下载基金合同、招募说明书、托管协议及基金的各种定期和临时公告。

华宝基金管理有限公司

2024 年 3 月 29 日