

# 东兴蓝海财富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:东兴基金管理有限公司

基金托管人:中国农业银行股份有限公司

送出日期:2024 年 03 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15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。

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为基金财务出具了标准无保留意见的审计报告，基金管理人在本报告中对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

本报告期自2023年1月1日起至2023年12月31日止。

## 1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	6
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	10
§4 管理人报告	11
4.1 基金管理人及基金经理情况	11
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	13
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	13
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	14
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	15
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	16
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	16
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	16
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	16
§5 托管人报告	17
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	17
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	17
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	17
§6 审计报告	17
6.1 审计报告基本信息	17
6.2 审计报告的基本内容	17
§7 年度财务报表	20
7.1 资产负债表	20
7.2 利润表	22
7.3 净资产变动表	23
7.4 报表附注	25
§8 投资组合报告	51
8.1 期末基金资产组合情况	51
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	52
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	52
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	56
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	58
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	58
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	59
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	59
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	59
8.10 本基金投资股指期货的投资政策	59

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	59
8.12 投资组合报告附注.....	59
§9 基金份额持有人信息.....	60
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	60
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	60
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.....	61
§10 开放式基金份额变动.....	61
§11 重大事件揭示.....	61
11.1 基金份额持有人大会决议.....	61
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.....	61
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	62
11.4 基金投资策略的改变.....	62
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	62
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.....	62
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	62
11.8 其他重大事件.....	63
§12 影响投资者决策的其他重要信息.....	64
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.....	64
12.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	65
§13 备查文件目录.....	65
13.1 备查文件目录.....	65
13.2 存放地点.....	65
13.3 查阅方式.....	65

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金	
基金简称	东兴蓝海财富混合	
基金主代码	002182	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2015年12月23日	
基金管理人	东兴基金管理有限公司	
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	33,342,813.07份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	东兴蓝海财富混合A	东兴蓝海财富混合C
下属分级基金的交易代码	002182	019166
报告期末下属分级基金的份额总额	27,688,059.00份	5,654,754.07份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金主要投资受益于具有估值优势 and 良好成长性的潜力公司，通过合理的资产配置，在严格控制风险的前提下，追求基金资产的长期稳定增值。
投资策略	本基金将根据对宏观经济周期和市场运行阶段的判断来确定投资组合中各大类资产的权重。在权益类资产投资方面，本基金将“自上而下”的趋势投资和“自下而上”的个股选择相结合。投资决策的重点在于寻找有巨大发展潜力的蓝海行业，并在行业内精选出具有竞争优势和估值优势的投资标的构建组合。本基金的“蓝海”投资范畴界定为：在新常态下通过产业升级以及创新发展实现价值创新的行业与公司。
业绩比较基准	沪深300指数收益率*60%+中债综合指数收益率*40%
风险收益特征	本基金为混合型基金，其预期收益及预期风险水平高于债券型基金和货币市场基金，但低于股票型基金，属于中高风险水平的投资品种。

### 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	东兴基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司

信息披露 负责人	姓名	李宛霖	任航
	联系电话	400-670-1800	010-66060069
	电子邮箱	xxpl@dxamc.cn	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		400-670-1800	95599
传真		010-83770122	010-68121816
注册地址		北京市丰台区东管头1号院1 号楼1-190室	北京市东城区建国门内大街6 9号
办公地址		北京市西城区金融大街5号新 盛大厦B座15层	北京市西城区复兴门内大街2 8号凯晨世贸中心东座F9
邮政编码		100033	100031
法定代表人		牛南洁	谷澍

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	证券日报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.dxamc.cn">http://www.dxamc.cn</a>
基金年度报告备置地点	北京市西城区金融大街5号新盛大厦B座15层

## 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)	上海市黄浦区湖滨路202号领展企业 广场2座普华永道中心11楼
注册登记机构	东兴基金管理有限公司	北京市西城区金融大街5号新盛大厦 B座15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	
	东兴蓝海财 富混合A	东兴蓝海财 富混合C	东兴蓝海财 富混合A	东兴蓝海财 富混合C	东兴蓝海财 富混合A	东兴蓝海财 富混合C
本期已实现收益	-1,632,146.43	-5,108.07	1,050,224.48	-	2,342,144.55	-

本期利润	-1,270,320.18	-6,513.63	-4,186,371.27	-	-490,559.48	-
加权平均基金份额本期利润	-0.0436	-0.0005	-0.1343	-	-0.0137	-
本期加权平均净值利润率	-6.26%	-0.07%	-18.07%	-	-1.65%	-
本期基金份额净值增长率	-6.18%	-0.89%	-15.74%	-	-1.63%	-
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	2023年末		2022年末		2021年末	
期末可供分配利润	-9,184,078.46	-2,140,422.57	-8,704,073.48	-	-5,943,808.57	-
期末可供分配基金份额利润	-0.3317	-0.3785	-0.2877	-	-0.1823	-
期末基金资产净值	18,503,980.54	3,784,248.22	21,555,143.71	-	27,564,240.96	-
期末基金份额净值	0.668	0.669	0.712	-	0.845	-
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	2023年末		2022年末		2021年末	
基金份额累计净值增长率	-33.20%	-0.89%	-28.80%	-	-15.50%	-

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。

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。

4、本基金于2023年8月23日起增设C类基金份额，该类基金份额报告期起始日为2023年8月23日。

## 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

东兴蓝海财富混合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	-1.18%	0.32%	-3.90%	0.48%	2.72%	-0.16%
过去六个月	-2.05%	0.62%	-6.15%	0.51%	4.10%	0.11%
过去一年	-6.18%	0.68%	-6.03%	0.51%	-0.15%	0.17%
过去三年	-22.24%	0.99%	-19.85%	0.67%	-2.39%	0.32%
过去五年	14.58%	1.02%	13.21%	0.72%	1.37%	0.30%
自基金合同生效起至今	-33.20%	1.07%	-1.55%	0.72%	-31.65%	0.35%

东兴蓝海财富混合C

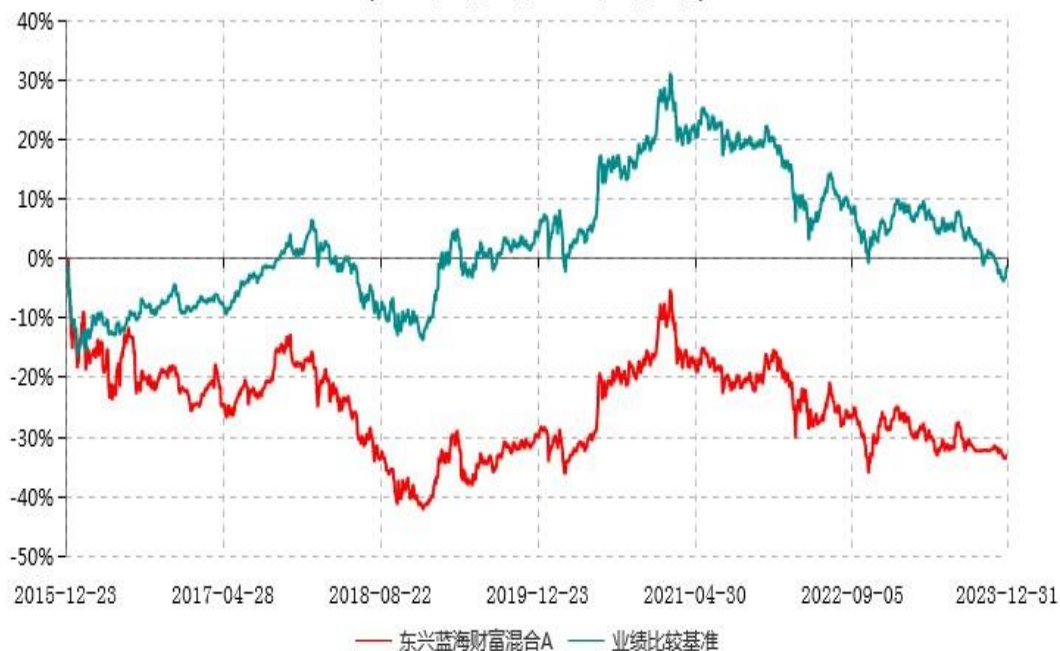
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-1.04%	0.32%	-3.90%	0.48%	2.86%	-0.16%
自基金合同生效起至今	-0.89%	0.40%	-5.20%	0.48%	4.31%	-0.08%

注：本基金于2023年8月23日起增设C类基金份额。

### 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

东兴蓝海财富混合A累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2015年12月23日-2023年12月31日)



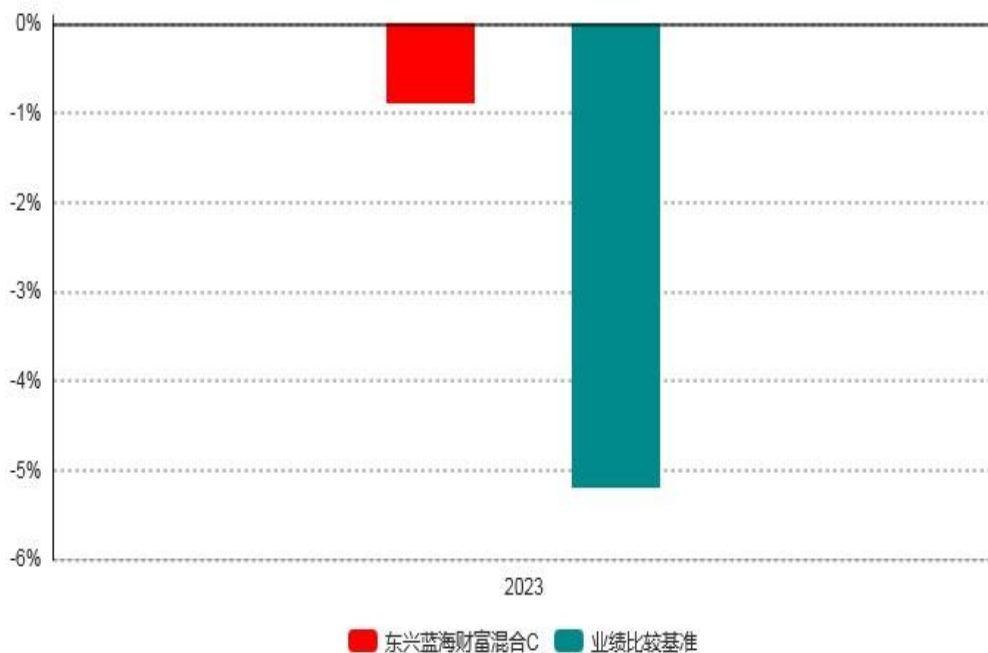


东兴蓝海财富混合C累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图  
(2023年08月23日-2023年12月31日)



- 注：1、本基金基金合同生效日为2015年12月23日，根据相关法律法规和基金合同，本基金建仓期为基金合同生效之日起6个月内；
- 2、建仓期结束时各项资产配置比例符合合同约定。
- 3、本基金于2023年8月23日起增设C类基金份额。

### 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



注：本基金于2023年8月23日起增设C类基金份额，该类基金份额生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过往三年未进行利润分配。

## §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

东兴基金管理有限公司（以下简称“东兴基金”）成立于2020年3月，注册地北京，注册资本2亿元。东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”）持有东兴基金100%股份，其控股股东为中国东方资产管理股份有限公司（以下简称“中国东方”），实际控制人为中国财政部。东兴基金系中国东方下属唯一公募基金业务经营主体，是中国东方金融服务平台的重要组成部分。

东兴基金前身为东兴证券基金业务部，先后在主动权益、固定收益、现金管理和指数类产品方面进行了大量布局，积累了丰富的投资运作经验：

特色指数类产品--在行业指数、量化增强方面进行深入研究设计，致力于打造特色精品指数类基金阵列；

主动管理类产品--以追求绝对收益为目标，贯彻自上而下和自下而上相结合的投研思路，坚持价值投资；

固定收益类产品--坚持守住价值、发现价值的原则，在严格把控信用风险的前提下，充分挖掘市场机会。

东兴基金拥有一支行业经验丰富、具备高度凝聚力、战斗力和专业性的优秀团队。公司大部分员工来自于基金、券商、投资、信评等各类金融机构，90%以上员工具有硕士及以上学历。公司承载中国东方的红色基因，践行诚信、创新、激情、专注、协作的企业文化，坚持以投资者利益为上的原则，致力为客户持续创造价值。

截至2023年12月31日，本公司管理东兴改革精选灵活配置混合型证券投资基金、东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金、东兴安盈宝货币市场基金、东兴兴利债券型证券投资基金、东兴兴福一年定期开放债券型证券投资基金、东兴未来价值灵活配置混合型证券投资基金、东兴兴瑞一年定期开放债券型证券投资基金、东兴兴财短债债券型证券投资基金、东兴鑫远三年定期开放债券型证券投资基金、东兴中证消费50指数证券投资基金、东兴兴晟混合型证券投资基金、东兴宸瑞量化混合型证券投资基金、东兴鑫享6个月滚动持有债券型发起式证券投资基金、东兴兴盈三个月定期开放债券型证券投资基金、东兴兴源债券型证券投资基金、东兴宸祥量化混合型证券投资基金、东兴连裕6个月滚动持有债券型证券投资基金、东兴连众一年持有期混合型证券投资基金共18只开放式基金。

#### 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		
李晨辉先生	本基金基金经理	2017-08-08	2023-09-01	12年	毕业于中国科学院研究生院信号与信息处理专业，硕士研究生学历。2011年7月至2014年1月，任职东兴证券股份有限公司研究所行业研究员、高级行业研究员；2014年2月至2021年5月，任职东兴证券股份有限公司基金业务部高级研究员、基金经理助理、基金经理；2021年5月至今，任职东兴基金管理有限公司权益投资部基金经理。现任东兴兴晟混合型证券投资基金基金经理、东兴兴源债券型证券投资基金基金经理。
司马义买买提先生	本基金基金经理	2023-09-01	-	14年	毕业于上海交通大学计算数学专业，硕士研究生学历。2008年7月至2014年1月，任职中信证券股份有限公司；2015年1月至2017年2月，任职粤开证券（原联讯证券）股份有限公司固定收益业务总部下属资本市场部委员（北京业务部行政负责人）；2017年3月至2019年1月，任职九州证券股份有限公司固定收益资产管理部总经理；2019年1月至2021年2月，任职江信基金管理有限公司金融市场总部总经理；2021年3月至2021年5月任职东兴证券股份有限公司基金业务部基金经理；2021年5月至2023年12月，任职东兴基金管理有限公司固定收益部负责人、基金经理；2023年12月至今，任职东兴基金管理有限公司固定收益部总经理、基金经理。现任东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金基金经理、东

					兴安盈宝货币市场基金基金经理、东兴兴利债券型证券投资基金基金经理、东兴兴福一年定期开放债券型证券投资基金基金经理、东兴兴瑞一年定期开放债券型证券投资基金基金经理、东兴鑫享6个月滚动持有债券型发起式证券投资基金基金经理、东兴连裕6个月滚动持有债券型证券投资基金基金经理、东兴连众一年持有期混合型证券投资基金基金经理。
--	--	--	--	--	---

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

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

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规、中国证券监督管理委员会和《东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金基金合同》的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，无损害基金份额持有人利益的行为。本基金无违法、违规行为。本基金投资组合符合有关法规及基金合同的约定。

#### 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

基金管理人根据中国证监会颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，制定了《东兴基金管理有限公司公平交易管理办法》。

基金管理人建立了投资决策的内部控制体系和客观的研究方法，各投资组合经理在授权范围内自主决策，各投资组合共享研究平台，在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。

基金管理人实行集中交易制度，建立公平的交易分配制度，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。对于交易所公开竞价交易，基金管理人执行交易系统内的公平交易程序；对于债券一级市场申购、非公开发行股票申购等非集中竞价交易，在参与申购之前，各基金经理应在交易前独立地确定各投资组合的交易价格和数量。在获配额度确定后，按照价格优先的原则对交易结果进行分配；如果申购价格相同，则根据该价位各投

投资组合的申购数量进行比例分配。债券一级市场申购分配不足最小单位的，可由基金经理协商分配，协商不一致则由分管投资的公司领导决定；对于银行间市场交易，应按照场外交易流程执行，由各基金经理给出询价区间，交易部根据询价区间在银行间市场上应该按照价格优先、时间优先的原则进行询价并完成交易，并留存询价交易记录备查。

基金管理人定期对不同投资组合不同时间段的同向交易价差、反向交易情况、异常交易情况进行统计分析，投资组合经理对相关交易情况进行合理性解释并留存记录。

本报告期内，基金管理人严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定，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中公平对待不同投资组合，未直接或通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送。本基金运作符合法律法规和公平交易管理制度规定。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。

我们对本报告期内公司管理的不同投资组合在相同时间窗口下（日内、3日内和5日内）同向交易的价差进行了t分布假设检验，通过对检验结果进行分析，未发现旗下投资组合之间存在可能导致不公平交易和利益输送的异常情况。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金存在可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为。

本报告期内，未出现涉及本基金的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量5%的情况。

### 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年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，是三年新冠疫情防控转段后经济恢复发展的初年。整体经济回升向好、长期向好的基本趋势没有改变，但仍面临有效需求不足、部分行业供需不平衡、社会预期偏弱、风险隐患仍然较多，以及外部环境的复杂性、严峻性、不确定性上升的境况。对于债券市场的投资环境来说整体相对有利，市场情绪偏积极，以利率市场为例，10年期、30年期国债利率全年下行接近30bp和37bp。另外，2023年4月TL合约上市，连续创新高，全年涨幅约5.6%。

全年主要博弈围绕两条主线，即：复苏成色以及流动性情况。另外地缘政治风险也压制整体风险偏好。一季度围绕经济修复斜率是否可持续，复苏成色难以证实以及证伪；二、三季度基本面情况证实，随着政策频繁落地，博弈点聚焦于新增刺激政策的落地及

其有效性；四季度由于财政发力、汇率掣肘、防资金空转等原因，流动性趋紧，市场多呈观望态势，流动性边际变化以及重要会议是否新增积极信号则成为主要交易驱动。

货币环境方面，在美联储货币政策预期反复修正的情况下，我国的政策依旧“以我为主”，运用了降息、降准、PSL等大量货币政策，在经济阶段性下行过程中寻找汇率与流动性压力之间的平衡点，维护金融稳定性，避免系统性风险。不过全年政策定调也出现了一些边际变化，总量供给受到汇率掣肘以及资金空转的影响，更加注重精准有效，旨在盘活存量、提升效能。未来货币环境或仍将维持在相对合理充裕的情况，但较难出现极致宽松的市场环境。

海外方面，2023年海外市场面临的环境仍然较为复杂，海外货币政策路径模糊，美联储通胀回落的路径不顺，货币政策操作预期不断修正，截至年末虽然加息周期结束，但未来高利率将会持续更长时间，降息时点不断后移，中美周期共振延后。

回顾2023年全年的基金操作，我们严格遵照基金合同的相关约定，在既定的投资流程下规范运作。今年以来，海外经济与中国经济之间存在一定的周期错位，债券市场表现亮眼，权益市场则阶段性弱市震荡。在本产品运作过程中，遵循大类资产配置策略，在利率、通胀、库存和盈利等多周期的表现中探寻大类资产的内在逻辑及中长期投资价值。在经济运行不同的阶段，选择权益资产或债券类资产。债券类资产方面以高流动性的国债、证金债为主。权益资产的选择方面，通过筛选股息率、具备稳定的现金流、估值等指标，将呈现出良好的投资性价比的标的选出并构建一篮子股票组合。在全年运行过程中，根据市场情况构建不同的大类资产组合，在保持谨慎操作的情况下，力求得到较好的表现。

东兴基金作为本基金管理人，在兼顾流动性充裕、市场风险可控的前提下，努力提升基金综合收益率。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

2023年1月1日起至2023年12月31日，本基金A类份额净值增长率为-6.18%，业绩比较基准收益率为-6.03%，低于业绩比较基准0.15%；2023年8月23日起至2023年12月31日，本基金C类份额净值增长率为-0.89%，业绩比较基准收益率为-5.20%，高于业绩比较基准4.31%。

#### 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，虽然整体行情走势仍存在不确定性，但是背景较2023年已经发生一定的改变，相同的是宽信用仍是目标，但实际利率偏高，未来利率中枢或将持续下移，无论是票面收益亦或是资本利得空间均一定程度上受到挤压，对于全年的投资回报预期或需要进行理性校正。国内预计全年GDP增速在5%左右，或将延续弱复苏态势，后续复苏的斜率以及地缘政治关系对于股债行情将有较大影响。国内基本面情况或仍对债市形成

支撑，而刺激政策带动基本面修复也需要时间的传递，预计全年债市仍存在结构性行情，积极结合各方面情况分析合理参与博弈。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人严格遵守相关法律法规，坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益出发，依照公司内部控制的整体要求，继续致力于内控机制的完善，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。

本报告期内，本基金管理人进一步完善了公司的内控体系；对公司投研交易、市场销售、后台运营等业务开展了定期或专项稽核，检查业务开展的合规性和制度执行的有效性；采取事前防范、事中控制和事后监督等三阶段工作，加强对日常投资运作的管理和监控，督促投研交易业务的合规开展；针对新出台的法律法规和监管要求，积极组织多项法律法规和职业道德培训，不断提高从业人员的合规素质和职业道德修养；全面参与新产品设计、新业务拓展工作；严格审查基金宣传推介材料，及时检查基金销售业务的合法合规情况；完成各项信息披露工作，保证所披露信息的真实性、准确性和完整性；监督客户投诉处理，重视媒体监督和投资者关系管理。

本基金管理人承诺将坚持诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，顺应“放松管制、加强监管”的监管形势，积极健全内部管理制度，不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，切实保护基金资产的安全与利益。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定和基金合同约定，本基金管理人应严格按照新准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。其中，本基金管理人为了确保估值工作的合规开展，建立了负责估值工作决策和执行的专门机构，且具有风控、合规、会计方面的专业经验。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值价格的最终决策。本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据本基金基金合同的相关规定，结合本基金实际运作情况，本基金本报告期未进行利润分配。

#### 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



报告期内，受基金份额持有人赎回等影响，本基金存在基金资产净值连续六十个工作日低于五千万元的情况，但不存在连续二十个工作日出现基金份额持有人数量不满二百人的情形，本基金管理人已将此情况上报中国证监会并采取适当措施。

## §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-东兴基金管理有限公司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，东兴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，东兴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，未发现有损害基金持有人利益的行为。

## §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27949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	东兴蓝海财富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	我们审计了东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金(以下简称"东兴蓝海财富混合基金")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。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,公允反映了东兴蓝海财富混合基金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。
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。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。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于东兴蓝海财富混合基金,并履行了职业道德方面的其他责任。
强调事项	无
其他事项	无
其他信息	东兴蓝海财富混合基金的基金管理人东兴基金管理有限公司(以下简称"基金管理人")管理层对其他信息负责。其他信息包括东兴蓝海财富混合基金2023年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。基于我们已经执行的工作,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。
管理层和治理层对财务报表的责任	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

	<p>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，基金管理人管理层负责评估东兴蓝海财富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东兴蓝海财富混合基金、终止运营或别无其他现实的选择。基金管理人治理层负责监督东兴蓝海财富混合基金的财务报告过程。</p>
<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<p>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：(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。(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。(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。(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，就可能导致对东兴蓝海财富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东兴蓝海财富混合基金不能持续经营。(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。我</p>

	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。
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	闫琳、宋昊礼
会计师事务所的地址	上海市黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座普华永道中心11楼
审计报告日期	2024-03-27

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：东兴蓝海财富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	12,910.30	1,625,795.26
结算备付金		252,305.46	173,433.41
存出保证金		11,508.08	961.39
交易性金融资产	7.4.7.2	21,455,972.45	17,411,252.48
其中：股票投资		20,249,693.00	17,411,252.48
基金投资		-	-
债券投资		1,206,279.45	-
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	609,925.13	2,099,745.92
应收清算款		299.48	301,049.86

应收股利		-	-
应收申购款		101,045.99	199.70
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	-	-
资产总计		22,443,966.89	21,612,438.02
<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		-	-
应付赎回款		72,693.66	-
应付管理人报酬		22,994.45	28,014.64
应付托管费		3,832.40	4,669.11
应付销售服务费		310.91	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		26.79	111.26
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.6	55,879.92	24,499.30
负债合计		155,738.13	57,294.31
<b>净资产：</b>			
实收基金	7.4.7.7	33,342,813.07	30,259,217.19
未分配利润	7.4.7.8	-11,054,584.31	-8,704,073.48
净资产合计		22,288,228.76	21,555,143.71
负债和净资产总计		22,443,966.89	21,612,438.02

注：报告截止日2023年12月31日，东兴蓝海财富混合A基金份额净值0.668元，基金份额总额27,688,059.00份，东兴蓝海财富混合C基金份额净值0.669元，基金份额总额5,654,754.07份。

## 7.2 利润表

会计主体：东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2023年01月01日至2023年12月31日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2023年01月01日至2 023年12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2 022年12月31日
一、营业总收入		-839,892.36	-3,739,579.97
1.利息收入		108,309.08	47,682.73
其中：存款利息收入	7.4.7.9	23,377.48	19,338.52
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		84,931.60	28,344.21
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填 列）		-1,370,098.02	1,448,907.15
其中：股票投资收益	7.4.7.10	-1,892,883.40	882,289.43
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.11	63,256.72	-
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	459,528.66	566,617.72
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	360,420.69	-5,236,595.75
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	61,475.89	425.90
<b>减：二、营业总支出</b>		436,941.45	446,791.30
1.管理人报酬	7.4.10.2.1	324,271.44	348,568.66
2.托管费	7.4.10.2.2	54,045.30	58,094.74
3.销售服务费	7.4.10.2.3	3,689.86	-
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		391.63	102.04
8.其他费用	7.4.7.19	54,543.22	40,025.86
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,276,833.81	-4,186,371.27
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,276,833.81	-4,186,371.27
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		-1,276,833.81	-4,186,371.27

### 7.3 净资产变动表

会计主体：东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2023年01月01日至2023年12月31日

单位：人民币元

项目	本期		
	2023年01月01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	30,259,217.19	-8,704,073.48	21,555,143.71
二、本期期初净资产	30,259,217.19	-8,704,073.48	21,555,143.71
三、本期增减变动额	3,083,595.88	-2,350,510.83	733,085.05

(减少以“-”号填列)			
(一)、综合收益总额	-	-1,276,833.81	-1,276,833.81
(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)	3,083,595.88	-1,073,677.02	2,009,918.86
其中: 1.基金申购款	59,674,693.74	-19,318,173.69	40,356,520.05
2.基金赎回款	-56,591,097.86	18,244,496.67	-38,346,601.19
(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)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-
四、本期期末净资产	33,342,813.07	-11,054,584.31	22,288,228.76
项目	上年度可比期间 2022年01月01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	32,607,743.54	-5,043,502.58	27,564,240.96
二、本期期初净资产	32,607,743.54	-5,043,502.58	27,564,240.96
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-2,348,526.35	-3,660,570.90	-6,009,097.25
(一)、综合收益总额	-	-4,186,371.27	-4,186,371.27
(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)	-2,348,526.35	525,800.37	-1,822,725.98
其中: 1.基金申购款	456,780.08	-113,403.52	343,376.56
2.基金赎回款	-2,805,306.43	639,203.89	-2,166,102.54
(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	-	-	-



产减少以“-”号填列)			
(四)、其他综合收益 结转留存收益	-	-	-
四、本期期末净资产	30,259,217.19	-8,704,073.48	21,555,143.71

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:

牛南洁

郝洁

王广辉

-----  
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

东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金（以下简称“本基金”）根据2015年11月19日中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于准予东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金注册的批复》（证监许可[2015]2667号）的批复，自2015年12月7日至2015年12月18日公开募集设立。本基金为混合型证券投资基金，首次设立募集不包括认购资金利息共募集365,119,408.43元人民币，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）“瑞华验字[2015]01460035号”验资报告验证。经向中国证监会备案，《东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金基金合同》于2015年12月23日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为365,145,575.66份，其中认购资金利息折合26,167.23份。本基金基金管理人为东兴基金管理有限公司（本基金原基金管理人为东兴证券股份有限公司，自2021年5月24日起变更为东兴基金管理有限公司），基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《东兴蓝海财富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（含中小板、创业板及其他中国证监会允许基金投资的股票）、债券（包括国债、金融债、央行票据、地方政府债、企业债、公司债、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、次级债等）、资产支持证券、债券回购、银行存款、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)。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。

基金的投资组合比例为：本基金股票投资占基金资产的比例范围为0-95%；本基金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，本基金保持不低于基金资

产净值5%的现金或者到期日在一年以内的政府债券。如果法律法规变更或中国证监会允许，基金管理人在履行适当程序后，可以调整上述投资品种的投资比例。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的会计报表按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则--基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、中国证券投资基金业协会制定的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会颁布的《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《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XBRL模板第3号-年度报告和中期报告》、《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》及中国证监会颁布的其他相关规定编制。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金编制的财务报表符合企业会计准则及其他有关规定要求，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1月1日至2023年12月31日的经营成果和基金净值变动情况。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度为公历每年1月1日至12月31日。本期财务报表的实际编制期间为2023年1月1日至2023年12月31日。首期年度财务报表的编制期间从基金合同生效日起至相关年度的12月31日止，末期年度财务报表的编制期间从相关年度的1月1日起至基金合同终止日止。

##### 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

###### 1、金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以摊余成本计量的金融资产。在通常情况下，本基金所持有的金融资产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以摊余成本计量的金融资产。

基金持有的股票投资、债券投资、基金投资、资产支持证券投资等金融资产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。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

基金持有的以摊余成本计量的、按照返售协议约定先买入再按固定价格返售的票据、证券等金融资产所融出的资金分类为买入返售金融资产。

基金采用买入并持有至到期策略的金融资产，即到期日固定、回收金额固定或可确定，且有明确意图和能力持有至到期的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产，在债权投资中核算。

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

## 2、金融负债的分类

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及以摊余成本计量的金融负债两类。基金持有的未划分为以摊余成本计量的金融负债通常以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融负债。基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，于交易日按取得时的公允价值作为初始确认金额。取得时发生的相关交易费用计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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，期间取得的利息或现金股利，确认为当期收益。应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以成本进行后续计量，在摊销时产生的利得或损失，应当确认为当期收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

基金管理人在确定相关金融资产和金融负债的公允价值时，应符合《企业会计准则》、监管部门有关规定。

1、对存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的投资品种，在估值日有报价的，除会计准则规定的例外情况外，应将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允

价值计量。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其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

2、对不存在活跃市场的投资品种，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证券价格的重大事件，使潜在估值调整对前一估值日的基金资产净值的影响在0.25%以上的，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**

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

#### **7.4.4.8 损益平准金**

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

#### **7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量**

### (1) 利息收入

存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

分类为以摊余成本计量的金融资产利息收入在持有期内，按金融资产的票面价值和票面利率计算的利息扣除适用情况下由金融资产发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额，逐日确认金融资产利息收入。其中：贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限推算内含票面利率后，逐日确认债券利息收入；买入返售金融资产收入按买入返售金融资产的摊余成本在返售期内以实际利率法逐日计提，若合同利率与实际利率差异较小，则采用合同利率计算确定利息收入。

### (2) 投资收益

股票投资收益为卖出股票交易日的成交总额扣除应结转的股票投资成本 and 对应投资品种产生的交易费用的差额确认。

债券、资产支持证券、同业存单等固定收益类金融资产的投资收益分为：

① 持有期间的利息收入：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利息收入在持有期内，按金融资产的票面价值和票面利率计算的利息扣除适用情况下由金融资产发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额，逐日确认金融资产投资收益。其中：贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限推算内含票面利率后，逐日确认投资收益；

② 交易日按卖出金融资产交易日的成交总额扣除应结转的投资成本与应计利息(若有)和对应投资品种产生的交易费用后的差额确认投资收益。

衍生工具投资收益为交易日的成交总额扣除应结转的衍生工具投资成本和对应投资品种产生的交易费用后的差额确认。

股利收入于除息日按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认。

### (3) 公允价值变动损益

公允价值变动损益系本基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性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，并于相关金融资产或金融负债卖出或到期时转出计入投资收益。

### (4) 其他收入

其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方，经济利益很可能流入且金额可以可靠计量时确认。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

(1) 根据基金合同以及后续修订，基金管理费在2023年7月31日前按前一日基金资产净值的1.50%的年费率逐日计提；自2023年7月31日起按前一日基金资产净值的1.20%的年费率逐日计提；

(2) 根据基金合同以及后续修订，基金托管费在2023年7月31日前按前一日基金资产净值的0.25%的年费率逐日计提；自2023年7月31日起按前一日基金资产净值的0.20%的年费率逐日计提；

(3) 自2023年8月23日起，本基金C类基金份额的销售服务费按前一日基金资产净值的年费率0.10%逐日计提并确认；

(4) 《基金合同》生效后与基金相关的信息披露费用；《基金合同》生效后与基金相关的会计师费、律师费、诉讼费和仲裁费用；基金份额持有人大会费用、基金的证券交易或结算费用；基金的银行汇划费用；证券账户开户费用、银行账户维护费用、按照国家有关规定和《基金合同》约定，可以在基金财产中列支的其他费用根据有关法规及相应协议规定，按费用实际支出金额列入当期费用，由基金托管人从基金财产中支付。

#### 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，本基金每年收益分配次数最多为12次，每次收益分配比例不得低于该次可供分配利润的30%，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自动转为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、基金收益分配后基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；

4、每一基金份额享有同等分配权；

5、法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### 7.4.4.12 分部报告

根据本基金的内部组织机构、管理要求及内部报告制度，本基金整体为一个报告分部，且向管理层报告时采用的会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础一致。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无其他需要披露的重要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

本基金在本报告期间无需说明的重大会计政策变更。

### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期间无需说明的重大会计估计变更。

### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期无需说明的重大会计差错更正。

### 7.4.6 税项

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》、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》、财税【2008】1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、2008年4月23日发布的《上海、深圳证券交易所关于做好交易相关系统印花税率参数调整的通知》、2008年9月18日发布的《上海、深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税【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】70号《关于金融机构同业往来等增值税补充政策的通知》、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《财政部、国家税务总局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》及其他相关税务法规和实务操作、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》、财政部、税务总局、证监会公告2019年第78号《关于继续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》、财税【2023】39号《关于减半征收证券交易印花税的公告》，主要税项列示如下：

1.于2016年5月1日前，以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围，不征收营业税。管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入免征营业税。自2016年5月1日起，金融业由缴纳营业税改为缴纳增值税。自2018年1月1日起，在基金运营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。

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

3.对基金取得的股票股息、红利收入，自2015年9月8日起，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。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。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

4.对基金取得的债券利息收入，由发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税，暂不缴纳企业所得税。

5.对于基金从事A股买卖，自2008年09月19日起，由出让方按0.1%的税率缴纳证券(股票)交易印花税，受让方不再缴纳印花税；自2023年8月28日起证券交易印花税实施减半征收。

6.基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价，暂免于缴纳印花税、企业所得税和个人所得税。

## 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	12,910.30	1,625,795.26
等于：本金	12,891.97	1,625,443.96
加：应计利息	18.33	351.30
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	12,910.30	1,625,795.26

### 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		20,464,408.56	-	20,249,693.00	-214,715.56
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	1,194,792.00	8,679.45	1,206,279.45	2,808.00
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	1,194,792.00	8,679.45	1,206,279.45	2,808.00
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		21,659,200.56	8,679.45	21,455,972.45	-211,907.56
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		17,983,580.73	-	17,411,252.48	-572,328.25
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		17,983,580.73	-	17,411,252.48	-572,328.25

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本报告期末及上年度末，本基金未持有衍生金融资产/负债。

#### 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	609,925.13	-
银行间市场	-	-
合计	609,925.13	-
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	2,099,745.92	-
银行间市场	-	-
合计	2,099,745.92	-

**7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券**

本报告期末及上年度末，本基金未持有通过买断式逆回购交易中取得的债券。

**7.4.7.5 其他资产**

本报告期末及上年度末，本基金未持有其他资产。

**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	-	-
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	21,825.03	999.30
其中：交易所市场	21,352.63	999.30
银行间市场	472.40	-
应付利息	-	-

预提费用	34,054.89	23,500.00
合计	55,879.92	24,499.30

注：预提费用为按日计提的审计费、信息披露费和账户维护费。

#### 7.4.7.7 实收基金

##### 7.4.7.7.1 东兴蓝海财富混合A

金额单位：人民币元

项目 (东兴蓝海财富混合A)	本期 2023年01月01日至2023年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	30,259,217.19	30,259,217.19
本期申购	1,435,710.41	1,435,710.41
本期赎回（以“-”号填列）	-4,006,868.60	-4,006,868.60
本期末	27,688,059.00	27,688,059.00

##### 7.4.7.7.2 东兴蓝海财富混合C

金额单位：人民币元

项目 (东兴蓝海财富混合C)	本期 2023年01月01日至2023年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	-	-
本期申购	58,238,983.33	58,238,983.33
本期赎回（以“-”号填列）	-52,584,229.26	-52,584,229.26
本期末	5,654,754.07	5,654,754.07

#### 7.4.7.8 未分配利润

##### 7.4.7.8.1 东兴蓝海财富混合A

单位：人民币元

项目 (东兴蓝海财富混合A)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-4,498,420.56	-4,205,652.92	-8,704,073.48
本期期初	-4,498,420.56	-4,205,652.92	-8,704,073.48

本期利润	-1,632,146.43	361,826.25	-1,270,320.18
本期基金份额交易产生的变动数	432,632.43	357,682.77	790,315.20
其中：基金申购款	-277,358.04	-179,207.01	-456,565.05
基金赎回款	709,990.47	536,889.78	1,246,880.25
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-5,697,934.56	-3,486,143.90	-9,184,078.46

## 7.4.7.8.2 东兴蓝海财富混合C

单位：人民币元

项目 (东兴蓝海财富混合C)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-	-	-
本期期初	-	-	-
本期利润	-5,108.07	-1,405.56	-6,513.63
本期基金份额交易产生的变动数	-2,135,314.50	271,322.28	-1,863,992.22
其中：基金申购款	-21,974,135.60	3,112,526.96	-18,861,608.64
基金赎回款	19,838,821.10	-2,841,204.68	16,997,616.42
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-2,140,422.57	269,916.72	-1,870,505.85

## 7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
活期存款利息收入	19,670.17	17,479.06
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	3,674.84	1,839.66
其他	32.47	19.80

合计	23,377.48	19,338.52
----	-----------	-----------

注：其他为结算保证金利息收入。

#### 7.4.7.10 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01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
卖出股票成交总额	20,684,006.44	4,229,231.00
减：卖出股票成本总额	22,529,364.17	3,337,652.21
减：交易费用	47,525.67	9,289.36
买卖股票差价收入	-1,892,883.40	882,289.43

#### 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01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
债券投资收益——利息收入	77,366.54	-
债券投资收益——买卖债券 （债转股及债券到期兑付） 差价收入	-14,109.82	-
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	63,256.72	-

##### 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	上年度可比期间
----	----	---------

	2023年01月01日至2023年12月 31日	2022年01月01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	61,693,710.63	-
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	60,655,226.82	-
减：应计利息总额	1,051,898.63	-
减：交易费用	695.00	-
买卖债券差价收入	-14,109.82	-

#### 7.4.7.12 资产支持证券投资收益

本报告期及上年度可比期间，本基金无资产支持证券投资收益。

#### 7.4.7.13 贵金属投资收益

本报告期及上年度可比期间，本基金无贵金属投资收益。

#### 7.4.7.14 衍生工具收益

本报告期及上年度可比期间，本基金无衍生工具收益。

#### 7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023 年12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022 年12月31日
股票投资产生的股利收益	459,528.66	566,617.72
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	459,528.66	566,617.72

#### 7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2023年01月01日至2023年12 月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12 月31日
1.交易性金融资产	360,420.69	-5,236,595.75
——股票投资	357,612.69	-5,236,595.75
——债券投资	2,808.00	-
——资产支持证券投资	-	-
——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	360,420.69	-5,236,595.75

#### 7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
基金赎回费收入	61,475.89	425.90
合计	61,475.89	425.90

#### 7.4.7.18 信用减值损失

本报告期及上年度可比期间，本基金无信用减值损失。

#### 7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年
----	-------------------------	------------------------------

	12月31日	12月31日
审计费用	19,000.00	19,000.00
信息披露费	6,054.89	-
证券出借违约金	-	-
汇划手续费	4,288.33	1,825.86
账户维护费	24,000.00	18,000.00
其他	1,200.00	1,200.00
合计	54,543.22	40,025.86

注：其他为银行间账户查询费。

#### 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

本基金本报告期末不存在需要说明的或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本基金报告报出日，本基金不存在需要说明的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生改变。

关联方名称	与本基金的关系
中国东方资产管理股份有限公司	基金管理人的实际控制人
东兴证券股份有限公司	基金管理人的控股股东、基金销售机构
东兴基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国农业银行股份有限公司	基金托管人、基金销售机构
大连银行股份有限公司	与基金管理人同一实际控制人的关联方、基金销售机构

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

##### 7.4.10.1 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	上年度可比期间
-------	----	---------



	2023年01月01日至2023年12月31日		2022年01月01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
东兴证券股份有限公司	45,694,198.44	100.00%	6,063,733.00	100.00%

#### 7.4.10.1.2 权证交易

本报告期及上年度可比期间，本基金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01月01日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年01月01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
东兴证券股份有限公司	35,183,737.00	100.00%	-	-

#### 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01月01日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年01月01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
东兴证券股份有限公司	435,480,000.00	100.00%	271,350,000.00	100.00%

#### 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01月01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
东兴证券股份有限公司	33,604.27	100.00%	21,352.63	100.00%
关联方名称	上年度可比期间 2022年01月01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

东兴证券股份有限公司	4,573.71	100.00%	999.30	100.00%
------------	----------	---------	--------	---------

#### 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01月01日至20 23年12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至20 22年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	324,271.44	348,568.66
其中：应支付销售机构的客户维护费	149,994.90	174,281.20
应支付基金管理人的净管理费	174,276.54	174,287.46

注：1、根据基金合同以及后续修订，基金管理费在2023年7月31日前按前一日基金资产净值的1.50%年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 1.50\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

自2023年7月31日起按前一日基金资产净值的1.20%年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 1.20\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

2、基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划款指令，基金托管人复核后于次月前5个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

##### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023 年12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022 年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	54,045.30	58,094.74

注：1、根据基金合同以及后续修订，基金托管费在2023年7月31日前按前一日基金资产净值的0.25%的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金托管费

E为前一日的基金资产净值

自2023年7月31日起按前一日基金资产净值的0.20%年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.20\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金托管费

E为前一日的基金资产净值

2、基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划款指令，基金托管人复核后于次月前5个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

#### 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01月01日至2023年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	东兴蓝海财富混合A	东兴蓝海财富混合C	合计
东兴基金管理有限公司	0.00	1,698.77	1,698.77
东兴证券股份有限公司	0.00	1,155.16	1,155.16
合计	0.00	2,853.93	2,853.93

注：本基金A类基金份额不收取销售服务费，C类基金份额的销售服务费按前一日C类基金份额的基金资产净值的0.10%的年费率计提。C类基金份额销售服务费的计算方法如下：

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

H为C类基金份额每日应计提的基金销售服务费

E为前一日的C类基金份额基金资产净值

基金销售服务费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金销售服务费划款指令，基金托管人复核后于次月前5个工作日内从基金财产中一次性支取，由基金管理人支付给销售机构。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

#### 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

本基金本报告期和上年度可比期间，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

本基金本年度及上年度可比期间，未发生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。

##### 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

本基金本年度及上年度可比期间，未发生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。

#### 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

本报告期及上年度可比期间基金管理人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

报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方均未投资本基金。

#### 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 2023年01月01日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年01月01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
中国农业银行股份有限公司	12,910.30	19,670.17	1,625,795.26	17,479.06

#### 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本报告期及上年度可比期间，本基金未在承销期内参与关联方承销的证券。

#### 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本报告期及上年度可比期间，本基金无其他关联交易事项的说明。

#### 7.4.11 利润分配情况--固定净值型货币市场基金之外的基金

根据本基金基金合同的相关规定，结合本基金实际运作情况，本基金本报告期末进行利润分配。

#### **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**

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而于期末流通受限的证券。

##### **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**

本基金本报告期末未持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**

本基金本报告期末未持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**

本基金本报告期末未持有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**

本基金投资风险主要包括：信用风险、流动性风险、市场风险和操作风险及其他不可抗拒的风险。其中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。

对于上述风险本基金管理人建立了系统化、流程化和数量化的风险管理体系，确保投资组合在获取较高收益的同时承受尽可能低的风险，从而实现本基金的投资目标。本基金设立了由风险控制委员会、投资决策委员会、风险管理部门组成的风险管理组织体系，该体系通过分工合作的制度对风险进行管理控制。本基金通过事前的风险识别，事中的风险测量和处理以及事后的风险评估和调整风险实行全程风险控制。

##### **7.4.13.2 信用风险**

信用风险是指基金在交易过程发生交收违约，或者基金所投资的债券发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金均投资于具有良好信用等级的证券；本基金持有一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的百分之十，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券，不超过该证券的百分之十。

除通过上述投资限定控制相应信用风险外，本基金在交易所进行交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，发生违约风险的可能性很低；本基金也可在银行间同业市场进行交易，在交易前均会对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

#### **7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资**

本基金本报告期末持有债券为国债，未包含在按短期信用评级列示的债券投资中。

#### **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资产支持证券。

#### **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未持有同业存单。

#### **7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资**

本基金本报告期末持有债券为国债，未包含在按长期信用评级列示的债券投资中。

#### **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未持有资产支持证券。

#### **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未持有同业存单。

### **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。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。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公司的证券不得超过该证券的10%。本基金所持证券均在证券交易所上市，因此除附注7.4.12中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能根据本基金的基金管理人的投资意图，以合理的价格适时变现。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。

于2023年12月31日，本基金所承担的全部金融负债的合约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(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即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**

本报告所称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，风险管理的目标是确保基金组合资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。基金管理人在报告期内综合考虑投资标的流动性、投资策略、投资限制、销售渠道、潜在投资者类型与风险偏好、投资者结构等因素，综合进行流动性风险管理。

基金管理人坚持按照“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进行投资管理，通过灵活配置的二级市场投资策略、分散化的投资原则、严格的投资比例限制等投资安排，使基金组合资产的流动性安排与基金申赎安排相匹配，报告期内未发生流动性风险事件。

#### **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。

本基金管理人在利率风险管理方面，定期监控本基金面临的利率风险敞口，并通过调整基金投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金及债券投资等。

#### 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	12,891.97	-	-	-	-	18.33	12,910.30
结算备付金	252,180.61	-	-	-	-	124.85	252,305.46
存出保证金	11,502.36	-	-	-	-	5.72	11,508.08
交易性金融资产	-	-	1,197,600.00	-	-	20,258,372.45	21,455,972.45
买入返售金融资产	610,000.00	-	-	-	-	-74.87	609,925.13
应收清算款	-	-	-	-	-	299.48	299.48
应收申购款	-	-	-	-	-	101,045.99	101,045.99
资产总计	886,574.94	-	1,197,600.00	-	-	20,359,791.95	22,443,966.89
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	72,693.66	72,693.66
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	22,994.45	22,994.45
应付托管费	-	-	-	-	-	3,832.40	3,832.40
应付销售服务费	-	-	-	-	-	310.91	310.91
应交税费	-	-	-	-	-	26.79	26.79
其他负债	-	-	-	-	-	55,879.92	55,879.92
负债总计	-	-	-	-	-	155,738.13	155,738.13
利率敏感度缺口	886,574.94	-	1,197,600.00	-	-	20,204,053.82	22,288,228.76
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	1,625,443.96	-	-	-	-	351.30	1,625,795.26
结算备付金	173,347.50	-	-	-	-	85.91	173,433.41
存出保证金	960.95	-	-	-	-	0.44	961.39
交易性金融资产	-	-	-	-	-	17,411,252.48	17,411,252.48
买入返售金融资产	2,100,000.00	-	-	-	-	-254.08	2,099,745.92



应收清算款	-	-	-	-	-	301,049.86	301,049.86
应收申购款	-	-	-	-	-	199.70	199.70
资产总计	3,899,752.41	-	-	-	-	17,712,685.61	21,612,438.02
负债							
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	28,014.64	28,014.64
应付托管费	-	-	-	-	-	4,669.11	4,669.11
应交税费	-	-	-	-	-	111.26	111.26
其他负债	-	-	-	-	-	24,499.30	24,499.30
负债总计	-	-	-	-	-	57,294.31	57,294.31
利率敏感度缺口	3,899,752.41	-	-	-	-	17,655,391.30	21,555,143.71

注：表中所示为本基金资产及负债的公允价值，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

本报告期末及上年度末，市场利率上升或下降25个基点，对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

本基金所面临的其他价格风险主要是市场价格风险。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市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

##### 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	20,249,693.00	90.85	17,411,252.48	80.78
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	1,206,279.45	5.41	-	-
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	21,455,972.45	96.27	17,411,252.48	80.78

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	市场其他变量保持不变，只有业绩比较基准所对应的市场组合价格发生合理、可能的变动；		
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
	业绩比较基准变动+5%	1,022,889.01	1,499,180.17
	业绩比较基准变动-5%	-1,022,889.01	-1,499,180.17

#### 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	20,249,693.00	17,411,252.48
第二层次	1,206,279.45	-
第三层次	-	-

合计	21,455,972.45	17,411,252.48
----	---------------	---------------

#### 7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金本报告期内不存在持有的金融工具公允价值所属层次间发生重大变动的情况。

#### 7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期内不存在持有非持续以公允价值计量的金融工具的情况。

#### 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货币资金、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、应收清算款、应收申购款和其他应付款项，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

截至本报告报出日，本基金无需要披露的有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

## §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	20,249,693.00	90.22
	其中：股票	20,249,693.00	90.22
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	1,206,279.45	5.37
	其中：债券	1,206,279.45	5.37
	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	609,925.13	2.72

	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	265,215.76	1.18
8	其他各项资产	112,853.55	0.50
9	合计	22,443,966.89	100.00

## 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

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	-	-
B	采矿业	2,872,473.00	12.89
C	制造业	7,158,434.00	32.12
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	992,844.00	4.45
E	建筑业	407,176.00	1.83
F	批发和零售业	703,947.00	3.16
G	交通运输、仓储和邮政业	1,441,673.00	6.47
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	4,498,815.00	20.18
K	房地产业	1,047,914.00	4.70
L	租赁和商务服务业	170,434.00	0.76
M	科学研究和技术服务业	-	-
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	955,983.00	4.29
S	综合	-	-
	合计	20,249,693.00	90.85

## 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	600028	中国石化	133,500	744,930.00	3.34
2	601000	唐山港	121,600	425,600.00	1.91
3	601088	中国神华	11,700	366,795.00	1.65
4	600282	南钢股份	97,600	361,120.00	1.62
5	600398	海澜之家	47,700	353,934.00	1.59
6	601169	北京银行	77,600	351,528.00	1.58
7	600373	中文传媒	25,600	337,408.00	1.51
8	601225	陕西煤业	16,000	334,240.00	1.50
9	601328	交通银行	58,100	333,494.00	1.50
10	600377	宁沪高速	32,500	333,125.00	1.49
11	600985	淮北矿业	19,100	317,633.00	1.43
12	601006	大秦铁路	43,200	311,472.00	1.40
13	002110	三钢闽光	76,600	310,230.00	1.39
14	601939	建设银行	47,600	309,876.00	1.39
15	601988	中国银行	77,500	309,225.00	1.39
16	600188	兖矿能源	15,300	303,093.00	1.36
17	002563	森马服饰	51,900	299,463.00	1.34
18	600325	华发股份	41,200	297,052.00	1.33
19	600016	民生银行	79,300	296,582.00	1.33
20	600548	深高速	32,600	293,074.00	1.31
21	000651	格力电器	9,100	292,747.00	1.31
22	000830	鲁西化工	28,200	282,846.00	1.27
23	600674	川投能源	18,600	281,232.00	1.26
24	601229	上海银行	45,100	269,247.00	1.21
25	600027	华电国际	52,200	268,308.00	1.20
26	002128	电投能源	18,800	268,276.00	1.20
27	603156	养元饮品	12,500	265,750.00	1.19
28	601818	光大银行	91,600	265,640.00	1.19

29	601098	中南传媒	25,800	262,386.00	1.18
30	600901	江苏金租	53,100	257,004.00	1.15
31	600919	江苏银行	38,100	254,889.00	1.14
32	600177	雅戈尔	38,700	253,485.00	1.14
33	600019	宝钢股份	42,400	251,432.00	1.13
34	601398	工商银行	51,600	246,648.00	1.11
35	000932	华菱钢铁	47,400	244,110.00	1.10
36	600000	浦发银行	36,700	242,954.00	1.09
37	601077	渝农商行	59,500	242,760.00	1.09
38	601998	中信银行	44,800	236,992.00	1.06
39	601928	凤凰传媒	26,900	236,989.00	1.06
40	000581	威孚高科	15,100	227,557.00	1.02
41	000090	天健集团	49,200	226,320.00	1.02
42	601166	兴业银行	13,600	220,456.00	0.99
43	600015	华夏银行	38,900	218,618.00	0.98
44	002003	伟星股份	20,100	218,085.00	0.98
45	601666	平煤股份	18,700	216,172.00	0.97
46	600782	新钢股份	61,200	213,588.00	0.96
47	601601	中国太保	8,700	206,886.00	0.93
48	600755	厦门国贸	29,000	202,130.00	0.91
49	600153	建发股份	20,500	197,415.00	0.89
50	600348	华阳股份	19,900	194,224.00	0.87
51	600808	马钢股份	71,300	193,936.00	0.87
52	600704	物产中大	42,000	186,060.00	0.83
53	600873	梅花生物	19,400	185,270.00	0.83
53	600295	鄂尔多斯	19,100	185,270.00	0.83
55	600064	南京高科	30,600	184,824.00	0.83
56	002601	龙佰集团	10,600	181,578.00	0.81
57	601668	中国建筑	37,600	180,856.00	0.81
58	000895	双汇发展	6,700	178,957.00	0.80
59	600801	华新水泥	14,100	175,263.00	0.79

60	601009	南京银行	23,700	174,906.00	0.78
61	600057	厦门象屿	25,400	170,434.00	0.76
62	002737	葵花药业	6,400	166,272.00	0.75
63	600048	保利发展	16,500	163,350.00	0.73
64	600104	上汽集团	11,700	158,301.00	0.71
65	600741	华域汽车	9,600	156,288.00	0.70
66	600585	海螺水泥	6,900	155,664.00	0.70
67	600900	长江电力	6,600	154,044.00	0.69
68	600642	申能股份	23,500	150,870.00	0.68
69	600886	国投电力	10,500	138,390.00	0.62
70	002372	伟星新材	9,500	137,465.00	0.62
71	000157	中联重科	20,300	132,559.00	0.59
72	600376	首开股份	43,600	132,544.00	0.59
73	002367	康力电梯	17,400	130,848.00	0.59
74	002088	鲁阳节能	9,000	128,250.00	0.58
75	600971	恒源煤电	11,400	127,110.00	0.57
76	002233	塔牌集团	17,600	124,608.00	0.56
77	002443	金洲管道	18,100	123,985.00	0.56
78	002884	凌霄泵业	7,000	121,520.00	0.55
79	600479	千金药业	11,200	120,624.00	0.54
80	000002	万科A	11,500	120,290.00	0.54
81	600757	长江传媒	16,000	119,200.00	0.53
82	002419	天虹股份	21,400	118,342.00	0.53
83	600261	阳光照明	36,100	118,047.00	0.53
84	603858	步长制药	6,700	113,967.00	0.51
85	002303	美盈森	32,400	113,724.00	0.51
86	603878	武进不锈	14,300	107,965.00	0.48
87	600688	上海石化	35,800	102,388.00	0.46
88	000789	万年青	14,300	98,098.00	0.44
89	002516	旷达科技	18,500	91,205.00	0.41
90	603886	元祖股份	4,500	82,035.00	0.37

91	000402	金融街	22,100	80,223.00	0.36
92	000828	东莞控股	7,300	78,402.00	0.35
93	000036	华联控股	17,900	69,631.00	0.31
94	600030	中信证券	3,000	61,110.00	0.27

## 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	600028	中国石化	866,843.00	4.02
2	601000	唐山港	524,686.00	2.43
3	600282	南钢股份	450,937.00	2.09
4	601088	中国神华	441,142.00	2.05
5	002110	三钢闽光	428,017.00	1.99
6	600398	海澜之家	424,653.00	1.97
7	601169	北京银行	416,487.00	1.93
8	601328	交通银行	415,080.00	1.93
9	600325	华发股份	403,593.00	1.87
10	002563	森马服饰	400,554.00	1.86
11	601006	大秦铁路	380,068.00	1.76
12	600377	宁沪高速	379,628.00	1.76
13	600548	深高速	377,404.00	1.75
14	601988	中国银行	377,224.00	1.75
15	601098	中南传媒	372,323.00	1.73
16	000651	格力电器	371,180.00	1.72
17	000830	鲁西化工	369,769.00	1.72
18	603156	养元饮品	369,620.00	1.71
19	600188	兖矿能源	365,058.00	1.69
20	600016	民生银行	362,069.00	1.68



注：1、买入包括基金二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票。

2、“买入金额”按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值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	600519	贵州茅台	1,628,551.00	7.56
2	600036	招商银行	1,430,264.00	6.64
3	000002	万科A	1,390,814.00	6.45
4	600887	伊利股份	921,189.00	4.27
5	000333	美的集团	803,714.00	3.73
6	001979	招商蛇口	724,523.00	3.36
7	601398	工商银行	723,727.00	3.36
8	601688	华泰证券	624,035.00	2.90
9	601012	隆基绿能	601,538.00	2.79
10	601668	中国建筑	597,514.00	2.77
11	600383	金地集团	527,694.00	2.45
12	601211	国泰君安	484,572.00	2.25
13	001914	招商积余	441,553.00	2.05
14	601818	光大银行	408,852.00	1.90
15	600690	海尔智家	383,540.00	1.78
16	603899	晨光股份	361,001.00	1.67
17	600104	上汽集团	318,579.00	1.48
18	600030	中信证券	305,830.00	1.42
19	002236	大华股份	300,150.00	1.39
20	000538	云南白药	294,828.80	1.37

注：1、卖出主要指二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票。

2、"卖出金额"均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

### 8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	25,010,192.00
卖出股票收入（成交）总额	20,684,006.44

注：1、买入包括基金二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票，卖出主要指二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票。

2、"买入股票成本"、"卖出股票收入"均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	1,206,279.45	5.41
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债(可交换债)	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	1,206,279.45	5.41

### 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	019709	23国债16	12,000	1,206,279.45	5.41
2	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-

**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**

本基金本报告期内未投资股指期货。

**8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明**

本基金本报告期内未投资国债期货。

**8.12 投资组合报告附注****8.12.1**

本基金投资的前十名证券的发行主体中，本期未出现被监管部门立案调查的情形；北京银行股份有限公司、交通银行股份有限公司出现在报告编制日前一年内受到监管部门公开谴责、处罚的情况。本基金对上述主体发行的相关证券的投资决策程序符合相关法律法规及基金合同的要求。

**8.12.2**

本基金投资的前十名股票没有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	11,508.08
2	应收清算款	299.48
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	101,045.99
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	112,853.55

#### 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。

### §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
东兴蓝海财富混合A	511	54,184.07	0.00	0.00%	27,688,059.00	100.00%
东兴蓝海财富混合C	61	92,700.89	73,529.41	1.30%	5,581,224.66	98.70%
合计	572	58,291.63	73,529.41	0.22%	33,269,283.66	99.78%

#### 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	东兴蓝海财富混合A	85,119.07	0.31%
	东兴蓝海财富混合C	-	-

	合计	85,119.07	0.26%
--	----	-----------	-------

### 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	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	东兴蓝海财富混合A	0
	东兴蓝海财富混合C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	东兴蓝海财富混合A	0~10
	东兴蓝海财富混合C	0
	合计	0~10

### §10 开放式基金份额变动

单位：份

	东兴蓝海财富混合A	东兴蓝海财富混合C
基金合同生效日(2015年12月23 日)基金份额总额	365,145,575.66	-
本报告期期初基金份额总额	30,259,217.19	-
本报告期基金总申购份额	1,435,710.41	58,238,983.33
减：本报告期基金总赎回份额	4,006,868.60	52,584,229.26
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	27,688,059.00	5,654,754.07

注：本基金于2023年8月23日起增设C类基金份额。

### §11 重大事件揭示

#### 11.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期内未召开基金份额持有人大会。

#### 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

本基金管理人总经理王青于2023年8月2日离任，同日起由董事长牛南洁代任总经理。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 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、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略未发生改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金本报告期内未更换会计师事务所。本报告期应支付给普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计费用19,000.00元。

### 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

#### 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未受监管部门稽查或处罚。

#### 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。

### 11.7 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	
东兴证券股份有限公司	2	45,694,198.44	100.00%	33,604.27	100.00%	-

注：1、此处的佣金指本基金通过券商的交易单元进行股票、权证等交易而合计支付该券商的佣金合计，不单指股票交易佣金。

#### 2、交易单元的选择标准和程序

券商选择标准：财务状况良好、经营行为规范、研究实力较强的证券公司。其中财务状况良好、经营行为规范以最近一年证券公司分类评介在C类或C类以上，且近一年内无重大违法违规事件为主要判断依据。研究实力较强以公司的评价意见为主要判断依据。

券商选择程序：①对符合选择标准的券商的服务进行评价；②拟定租用对象：由投研部门根据以上评价结果拟定备选的券商；③签约：拟定备选的券商后，按公司签约程

序与备选券商签约。签约时，要明确签定协议双方的公司名称、委托代理期限、佣金率、双方的权利义务等。

3、本基金本报告期内未新增交易单元。

### 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		基金交易	
	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	成交金额	占当期基金成交总额的比例
东兴证券股份有限公司	35,183,737.00	100.00%	435,480,000.00	100.00%	-	-	-	-

### 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	东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金2022年第4季度报告	指定网站	2023-01-20
2	关于增加中证金牛（北京）基金销售有限公司为东兴基金管理有限公司公开募集证券投资基金的销售机构的公告	指定报刊、指定网站	2023-01-30
3	关于增加浙江同花顺基金销售有限公司为东兴基金管理有限公司公开募集证券投资基金的销售机构的公告	指定报刊、指定网站	2023-03-15
4	东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金2022年年度报告	指定网站	2023-03-31
5	东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金2023年第1季度报告	指定网站	2023-04-21
6	东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金基金产品资料概要更新	指定网站	2023-05-24
7	东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金招募说明书（更新）（2023年第1号）	指定网站	2023-05-24
8	关于增加麦高证券有限公司为东兴基金管理有限公司公开募集证券投资基金的销售机构的公告	指定报刊、指定网站	2023-05-25
9	东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金2023年第2季度报告	指定网站	2023-07-21
10	东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金招募	指定网站	2023-07-29

	说明书（更新）(2023年第2号)		
11	东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金基金产品资料概要更新	指定网站	2023-07-29
12	东兴基金管理有限公司高级管理人员变更公告	指定报刊、指定网站	2023-08-04
13	关于东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金增设C类基金份额并修订基金合同、托管协议的公告	指定报刊、指定网站	2023-08-23
14	东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金基金产品资料概要更新	指定网站	2023-08-23
15	东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金招募说明书（更新）(2023年第3号)	指定网站	2023-08-23
16	东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金2023年中期报告	指定网站	2023-08-31
17	东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金基金经理变更公告	指定报刊、指定网站	2023-09-01
18	东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金基金产品资料概要更新	指定网站	2023-09-05
19	东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金招募说明书（更新）(2023年第4号)	指定网站	2023-09-05
20	东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金恢复大额申购（转换转入、定期定额投资）业务的公告	指定报刊、指定网站	2023-09-21
21	东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金2023年第3季度报告	指定网站	2023-10-25

## §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	2023年9月26日-2023年9月27日， 2023年10月25日-2023年10月25日	-	14,792,899.41	14,792,899.41	-	-
	2	2023年9月26日-2023年9月27日	-	14,792,899.41	14,792,899.41	-	-
	3	2023年10月25日-2023年10月29日	-	14,792,899.41	14,792,899.41	-	-
产品特有风险							
1、本基金为混合型基金，基金资产主要投资于股票市场与债券市场，因此股市、债市的变化将影响到基金业绩表现。							



本基金股票投资占基金资产的比例为0-95%，在灵活调整资产配置比例时，不能完全抵御市场整体下跌风险，基金净值表现因此可能受到影响。本基金管理人将发挥专业研究优势，加强对市场、上市公司基本面和固定收益类产品的深入研究，持续优化组合配置，以控制特定风险。此外，由于本基金还可以投资其他品种，这些品种的价格也可能因市场中的各类变化而出现一定幅度的波动，产生特定的风险，并影响到整体基金的投资收益。

2、本基金可投资股指期货，股指期货采用保证金交易制度，由于保证金交易具有杠杆性，当出现不利行情时，股价指数微小的变动就可能会使投资人权益遭受较大损失。股指期货采用每日无负债结算制度，如果没有在规定的时间内补足保证金，按规定将被强制平仓，可能给投资带来重大损失。

3、本基金开放期可能出现巨额赎回，导致基金资产变现困难，进而出现延缓支付赎回款项的风险。

## 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

本基金本报告期内无影响投资者决策的其他重要信息。

## §13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 一、中国证监会核准东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金募集的文件
- 二、《东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金基金合同》
- 三、《东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金托管协议》
- 四、《东兴蓝海财富灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》
- 五、中国证监会颁发的经营证券期货业务许可证、营业执照、公司章程

### 13.2 存放地点

北京市西城区金融大街5号新盛大厦B座15层

### 13.3 查阅方式

投资者可免费查阅，在支付工本费后，可在合理时间内取得上述文件的复制件或复印件。相关公开披露的法律文件，投资者还可在本基金管理人网站（[www.dxamc.cn](http://www.dxamc.cn)）查阅。

东兴基金管理有限公司  
二〇二四年三月二十九日