

北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金

2023 年年度报告

2023 年 12 月 31 日

基金管理人：北信瑞丰基金管理有限公司

基金托管人：北京银行股份有限公司

送出日期：2024 年 3 月 30 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。

基金托管人北京银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 3 月 25 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经审计，致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，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	6
2.1 基金基本情况	6
2.2 基金产品说明	6
2.3 基金管理人和基金托管人	6
2.4 信息披露方式	7
2.5 其他相关资料	7
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	7
3.1 主要会计数据和财务指标	7
3.2 基金净值表现	8
3.3 过去三年基金的利润分配情况	13
§ 4 管理人报告	14
4.1 基金管理人及基金经理情况	14
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明	15
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	15
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	16
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	16
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	17
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	18
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	18
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	18
§ 5 托管人报告	18
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	18
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	18
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	19
§ 6 审计报告	19
6.1 审计报告基本信息	19
6.2 审计报告的基本内容	19
§ 7 年度财务报表	21
7.1 资产负债表	21
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	50
8.1 期末基金资产组合情况	50
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	50
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	51
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	52
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	53
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	53
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	54
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	54
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	54
8.10 本基金投资股指期货的投资政策	54
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	54
8.12 投资组合报告附注	54
§ 9 基金份额持有人信息	55
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	55
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	56
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况	56
§ 10 开放式基金份额变动	56
§ 11 重大事件揭示	57
11.1 基金份额持有人大会决议	57
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	57
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	57
11.4 基金投资策略的改变	57
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	57
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	58
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	58
11.8 其他重大事件	59
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息	61
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	61
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	62
§ 13 备查文件目录	62
13.1 备查文件目录	62

13.2 存放地点	62
13.3 查阅方式	62

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金	
基金简称	北信瑞丰鼎利债券	
基金主代码	004564	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2018 年 1 月 25 日	
基金管理人	北信瑞丰基金管理有限公司	
基金托管人	北京银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	7,884,611.95 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	北信瑞丰鼎利债券 A	北信瑞丰鼎利债券 C
下属分级基金的交易代码	004564	005193
报告期末下属分级基金的份额总额	3,556,136.78 份	4,328,475.17 份

2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险的前提下，力争获得超越业绩比较基准的投资收益，追求基金资产的长期稳健增值。
投资策略	1、资产配置策略；2、债券投资策略；3、股票投资策略；4、资产支持证券投资策略；5、权证投资策略；6、其他金融工具的投资策略
业绩比较基准	中证综合债指数收益率×90%+沪深 300 指数收益率×10%
风险收益特征	本基金为债券型基金，预期风险与预期收益低于股票型基金与混合型基金，高于货币市场基金，属于证券投资基金中的中等偏低风险收益品种。

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		北信瑞丰基金管理有限公司	北京银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	夏彬	史学通
	联系电话	010-68619341	010-66223413
	电子邮箱	service@bxrfund.com	shixuetong@bankofbeijing.com.cn
客户服务电话		4000617297	95526
传真		010-68619300	010-89661115
注册地址		北京市怀柔区九渡河镇黄坎村 735 号	北京市西城区金融大街甲 17 号首层
办公地址		北京市海淀区西三环北路 100 号光耀东方中心 A 座 6 层、25 层	北京市西城区金融大街丙 17 号

邮政编码	100048	100033
法定代表人	李永东	霍学文

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.bxrfund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的办公场所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
注册登记机构	北信瑞丰基金管理有限公司	北京市海淀区西三环北路 100 号光耀东方中心 A 座 6 层、25 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	
	北信瑞丰鼎利债券 A	北信瑞丰鼎利债券 C	北信瑞丰鼎利债券 A	北信瑞丰鼎利债券 C	北信瑞丰鼎利债券 A	北信瑞丰鼎利债券 C
本期已实现收益	2,264,219.04	41,092.15	10,817,491.26	16,736.41	10,831,129.69	13,840.84
本期利润	4,845,376.93	41,822.06	4,597,117.33	3,214.69	17,153,238.68	23,888.32
加权平均基金份额本期利润	0.0726	0.0362	0.0147	0.0060	0.0552	0.0543
本期加权平均净值利润率	7.00%	3.49%	1.36%	0.56%	5.04%	5.03%
本期基金份额净值增长率	3.64%	3.28%	1.37%	1.05%	5.18%	4.92%
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	127,593.44	119,588.92	8,917,556.80	10,947.57	34,059,188.02	31,635.22
期末可供分配基金份额利润	0.0359	0.0276	0.0274	0.0230	0.1096	0.0957
期末基金资产净值	3,786,507.50	4,573,452.06	334,755,960.55	487,317.06	348,342,633.79	365,880.17
期末基金份额净值	1.0648	1.0566	1.0274	1.0230	1.1211	1.1072
3.1.3 累计期末指标	2023 年末		2022 年末		2021 年末	
基金份额累计净值增长率	17.78%	15.55%	13.65%	11.88%	12.11%	5.53%

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、期末可供分配利润的计算方法：如果期末未分配利润的未实现部分为正数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润的已实现部分；如果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(已实现部分相抵未实现部分)；

3、上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

北信瑞丰鼎利债券 A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	4.64%	0.53%	0.48%	0.09%	4.16%	0.44%
过去六个月	5.00%	0.44%	0.72%	0.09%	4.28%	0.35%
过去一年	3.64%	0.32%	3.15%	0.09%	0.49%	0.23%
过去三年	10.50%	0.19%	8.32%	0.12%	2.18%	0.07%
过去五年	17.81%	0.27%	22.91%	0.12%	-5.10%	0.15%
自基金合同生效起至今	17.78%	0.26%	27.03%	0.12%	-9.25%	0.14%

北信瑞丰鼎利债券 C

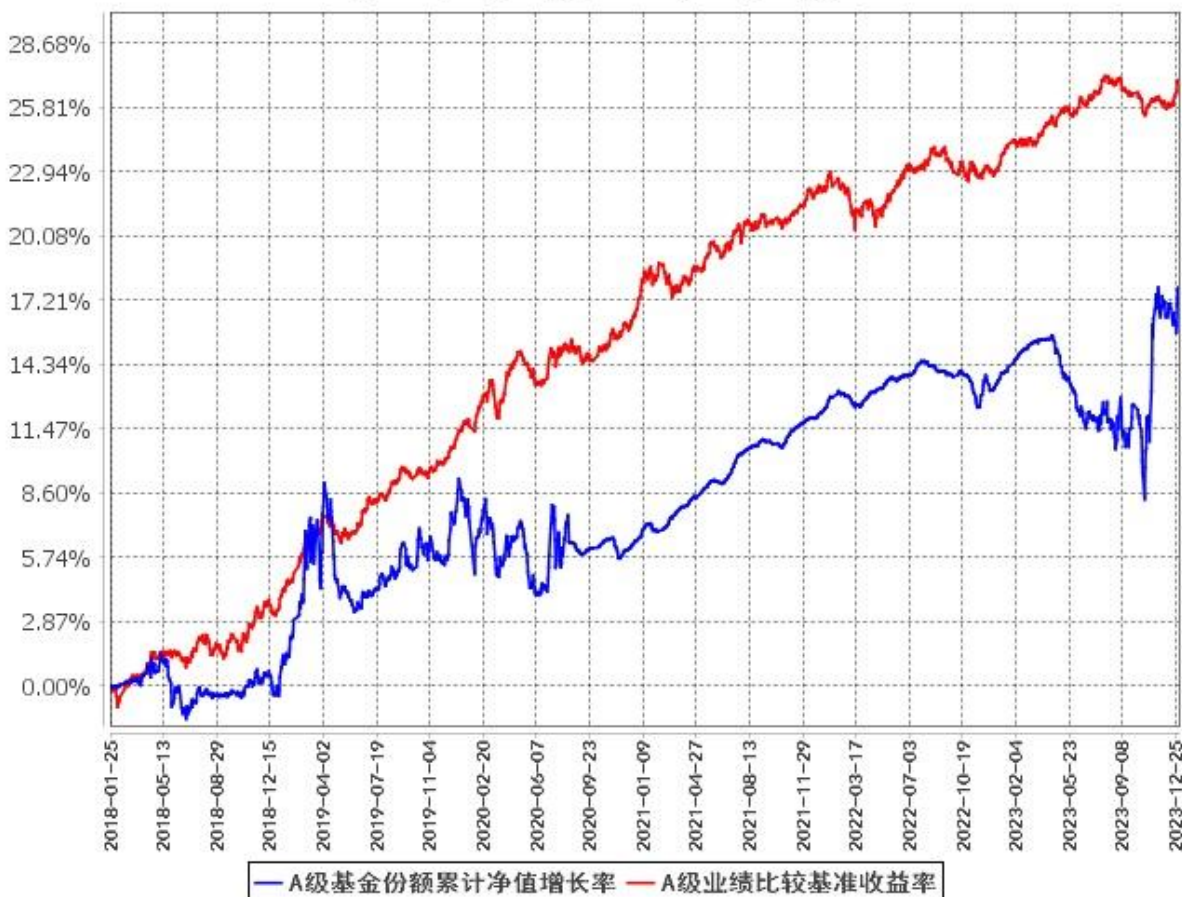
阶段	份额净值	份额净值	业绩比较	业绩比较基	①—③	②—④
----	------	------	------	-------	-----	-----

	增长率①	增长率标准差②	基准收益率③	准收益率标准差④		
过去三个月	4.63%	0.53%	0.48%	0.09%	4.15%	0.44%
过去六个月	4.97%	0.44%	0.72%	0.09%	4.25%	0.35%
过去一年	3.28%	0.33%	3.15%	0.09%	0.13%	0.24%
过去三年	9.50%	0.19%	8.32%	0.12%	1.18%	0.07%
过去五年	16.07%	0.27%	22.91%	0.12%	-6.84%	0.15%
自基金合同生效起至今	15.55%	0.26%	27.03%	0.12%	-11.48%	0.14%

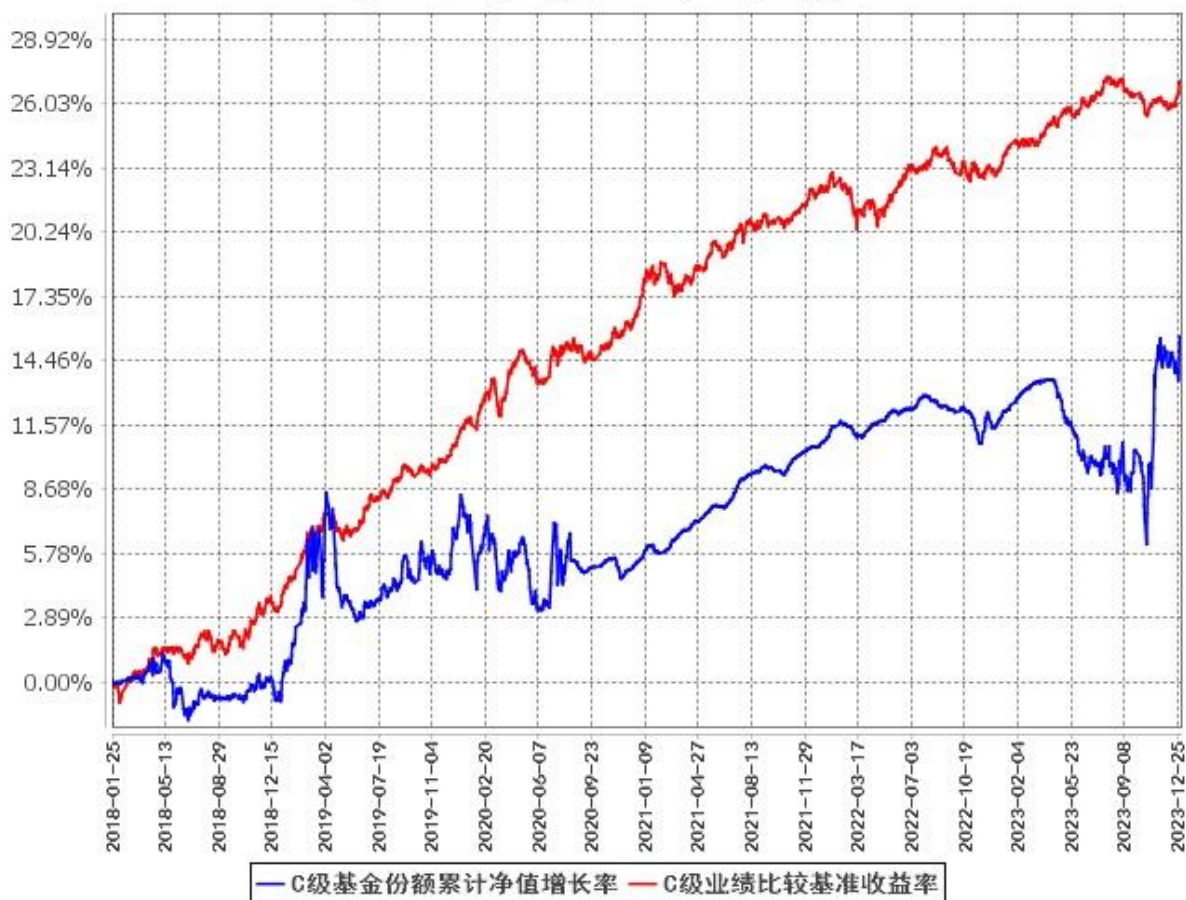
注：中证综合债指数收益率×90%+沪深 300 指数收益率×10%。中证综合债指数是中证指数有限公司编制的综合反映银行间和交易所市场国债、金融债、企业债、央票及短融整体走势的跨市场债券指数。该指数的推出旨在更全面地反映我国债券市场的整体价格变动趋势，为债券投资者提供更切合的市场基准。根据本基金的投资范围和投资比例，选用上述业绩比较基准能够客观、合理地反映本基金的风险收益特征。沪深 300 指数是中证指数有限公司编制的包含上海、深圳两个证券交易所流动性好、规模最大的 300 只 A 股为样本的成分股指数，是目前中国证券市场中市值覆盖率高、代表性强、流动性好，同时公信力较好的股票指数，适合作为本基金股票投资的比较基准。

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

A级基金份额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
(2018年1月25日至2023年12月31日)



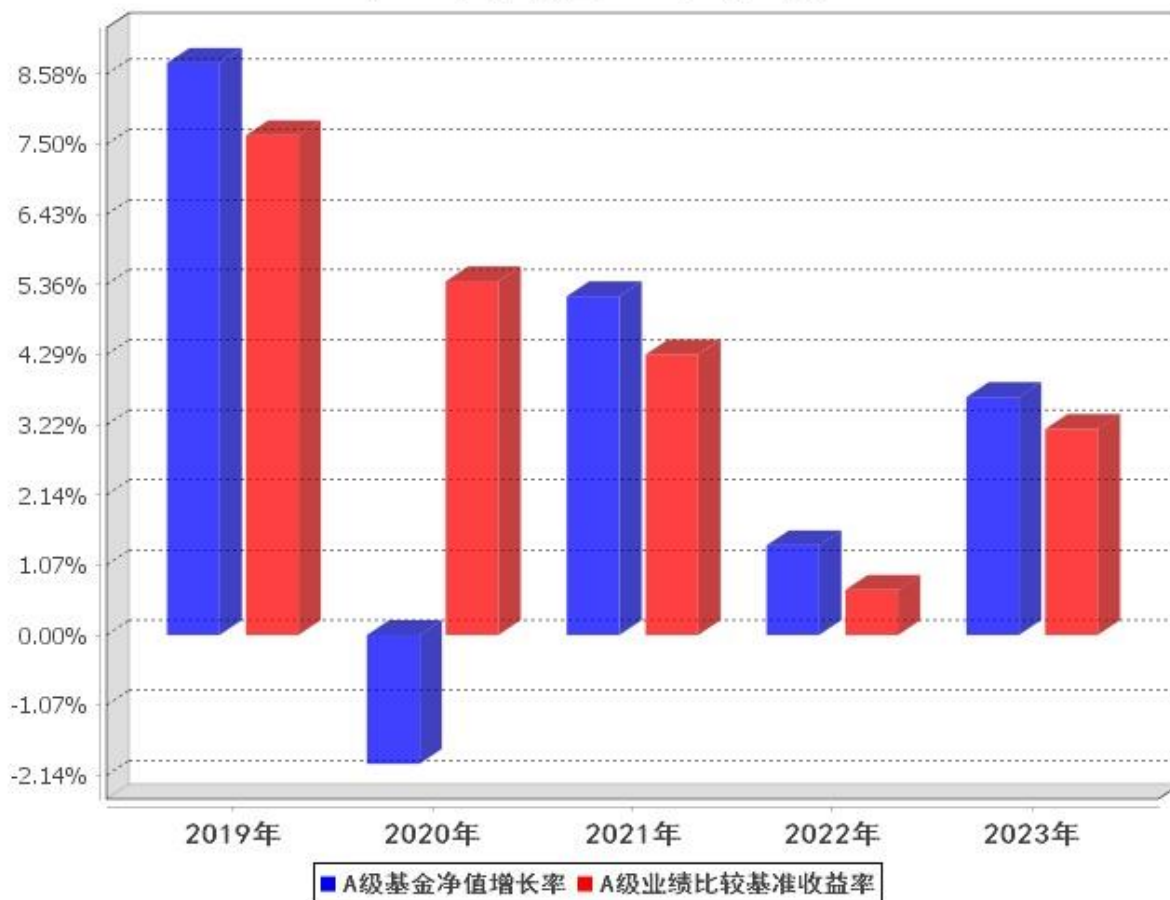
C级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图
(2018年1月25日至2023年12月31日)



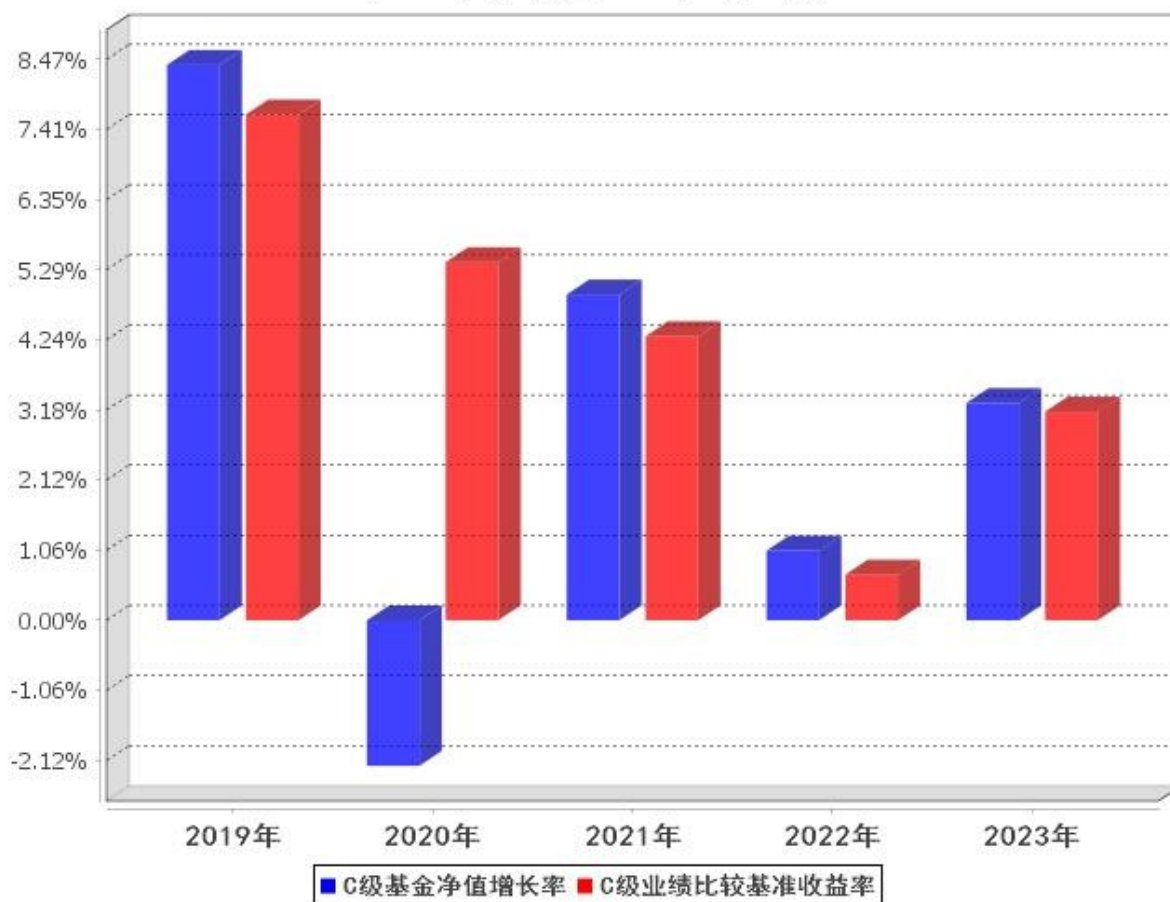
注：报告期内基金的各项投资比例符合基金合同的有关规定。

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

A级基金过去五年每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较图
(2019年1月1日至2023年12月31日)



C级基金过去五年每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较图
(2019年1月1日至2023年12月31日)



注：本基金基金合同于 2018 年 1 月 25 日生效，基金成立当年净值增长率以实际存续期计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

北信瑞丰鼎利债券 A					
年度	每 10 份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2023	-	-	-	-	-
2022	1.0800	18,104,018.66	15,455,089.92	33,559,108.58	-
2021	-	-	-	-	-
合计	1.0800	18,104,018.66	15,455,089.92	33,559,108.58	-

单位：人民币元

北信瑞丰鼎利债券 C					
年度	每 10 份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注

	数				
2023	-	-	-	-	-
2022	0.9500	47,080.97	942.14	48,023.11	-
2021	-	-	-	-	-
合计	0.9500	47,080.97	942.14	48,023.11	-

§ 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

北信瑞丰基金管理有限公司成立于 2014 年 3 月 17 日，是经中国证监会批准，由北京国际信托有限公司与莱州瑞海投资有限公司两家股东共同发起设立。北信瑞丰基金着力打造具有高水准的投研团队，公司高管和主要投资管理人员的金融相关从业年限均在 10 年以上，拥有丰富的管理经验和证券投资实战经验。

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		
林翟	本基金 基金经 理	2020 年 1 月 10 日	-	14	林翟先生，厦门大学应用经济学硕士，从事证券业 14 年。原华农财产保险股份有限公司资金运用部投资经理，中英人寿保险有限公司投资管理部投资经理，新时代证券股份有限公司固定收益部高级投资经理。2019 年 11 月加入北信瑞丰基金管理有限公司，现任固收投资二部基金经理。

注：1、首任基金经理的“任职日期”为基金合同生效日，非首任基金经理的“任职日期”为根据公司决定确定的聘任日期，基金经理的“离任日期”均为根据公司决定确定的解聘日期；

2、证券从业的含义遵从中国证监会《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》等相关规定。

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

截至本报告期末，本基金的基金经理不存在兼任私募资产管理计划投资经理的情况。

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》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、《基金管理公司开展投资、研究活动防控内幕交易指导意见》、基金合同和其他有关法律法规及各项实施准则规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，不存在损害基金持有人利益的情形。基金的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

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

本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规制定了公平交易制度。公司公平交易制度适用于旗下所有投资组合，包括开放式基金、私募资管业务投资组合等，制度规范的业务范围涵盖所有一级市场申购、二级市场交易等所有投资管理活动，贯穿授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的所有业务环节。

本基金管理人严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定，在投资管理活动中公平对待不同投资组合，严格禁止直接或者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。本基金管理人按照规定严格将投资管理职能和交易执行职能进行隔离，以时间优先、价格优先、综合平衡、比例实施、保证各基金间的利益公平为原则建立和完善集中交易制度，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律规定，严格执行《北信瑞丰基金管理有限公司公平交易管理制度》、《北信瑞丰基金管理有限公司异常交易管理办法》等公平交易制度要求，通过系统和人工等方式在研究、投资授权与决策、交易执行等各个环节，公平对待旗下所有投资组合。公司要求投资人员应公平对待其管理的不同投资组合，原则上应该做到“同时同价”，合理控制其所管理不同组合对同一证券的同向交易价差。在交易执行环节，本基金管理人实行集中交易制度，对于满足公平交易执行条件的同向指令，系统将自动启用公平交易功能，合理分配投资指令。公司通过系统严格控制不同投资组合之间的同日反向交易。在事后监控环节，本基金管理人对公平交易制度的遵守、相关业务流程的执行情况以及不同投资组合的同向交易价差和反向交易价差进行检查和分析，对发现的异常问题进行提示，并要求投资

组合经理解释说明。本报告期内本基金管理人严格执行了公平交易制度的相关规定。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

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

全年看，债券市场经历了“二上一下”。“一上”持续到8月底，主要受经济数据疲弱影响，货币政策宽松预期较强；“一下”与部分经济数据边际企稳、利率债供给增加预期、化债进程的推进有关；“二上”受地缘关系影响，经济预期进一步走弱。一二月份，股票市场受益于经济活动恢复和同期低基数等因素影响，消费数据经历了较大幅度的反弹，同时开年财政政策和货币政策也相对比较宽松，因此我们看到股票市场一季度前半段也对基本面的这种边际改善做出反映，大幅反弹。其后经济预期走弱，股票市场震荡向下。

因本产品以获取绝对收益，尽量减少波动和最大回撤为目标，所以权益仓位在上半年保持在较低水平，随着市场逐渐走低，宏观政策、产业政策和监管政策的陆续推出，本产品又通过可转债进行了权益仓位的提升。在2023年权益市场大幅下行的背景下，本产品通过大类资产的波段操作、量化选股和可转债的量化择券，仍然取得了正收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末北信瑞丰鼎利债券 A 的基金份额净值为 1.0648 元，本报告期基金份额净值增长率为 3.64%；截至本报告期末北信瑞丰鼎利债券 C 的基金份额净值为 1.0566 元，本报告期基金份额净值增长率为 3.28%；同期业绩比较基准收益率为 3.15%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

虽然国内物价指数、采购经理人指数、信贷等因素依然低迷，但其他因素已让我们在这个寒冬中看到一些暖意。产能与库存周期都位于底部区域；宽基指数的净利润累计同比有企稳迹象；金融部门负债率企稳回升，居民部门负债率也有企稳迹象，政府部门负债率预计在短期将继续托底经济；财政与货币政策预计将继续发力为经济保驾护航；美国通胀水平持续下滑；随着美联储加息预期缓解，汇率贬值压力和资本外流压力亦有改善。

从 FED 模型看，权益也展现出更高的性价比。年初的货币政策环境比较宽松，对债券市场整体的影响偏多；纵向看，中长期利率债收益率水平位于历史 5%分位以下，期限利差也偏低；信用债收益率位于历史极低位置；整体来看期限结构比较扁平。综上，目前不适宜拉长久期，但利率上行

风险亦可控。

目前中信风格指数金融、周期、消费和成长的估值水平分别位于历史 13%、25%、35%和 11%分位。相较年初金融、消费和成长风格指数的估值都大幅下行。金融估值水平虽然较低，但受到让利实体政策影响，长期可能机会也不大。考虑到国家战略转型和估值水平，成长股占优。考虑春节因素、相对于其他板块的业绩稳定性，可以适当配置消费。综合来看，目前还属于存量博弈，短期可能大盘价值风格的银行、地产、交运、公用事业等占优，但更长期来看，随着美联储降息预期增加，超跌的成长风格可能会反弹。在此判断基础上，权益配置结构如下：成长股为主，小盘股为辅，再加少量价值股分散风险。

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，继续致力于内部控制机制的完善，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，本基金管理人开展了从业人员激励约束机制建立、董监高新规落实、文化建设、网络营销活动账号及涉非账号管理等主题的自查整改工作，对公司投研交易、市场销售、后台运营等业务开展了包括业务系统权限、投资者适当性管理、固有资金运用、代销机构管理、廉洁从业管理、异常交易管理、新股申购执行、反洗钱等主题的专项稽核，检查业务开展的合规性和制度执行的有效性；制定了《公募基金信用债投资集中度风险控制流程》、《压力测试管理办法》、《直播管理制度》、《内幕交易防控管理办法》，修订了《通讯工具管理办法》、《工作人员投资行为管理办法》、《资产估值业务实施细则》、《交易对手管理细则》、《公募产品股票库管理办法》等内部控制制度，进一步完善了内部控制体系；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；针对法律法规和监管要求，积极组织包括“内幕交易、老鼠仓及对外言论管理”、“资管新规解读”、“投资管理人员注册登记及从业人员管理新规解读”、“公平交易及异常交易管理”、“投资者教育新规”等在内共 12 次合规培训，不断提高从业人员的合规素质和职业道德修养；按照监管要求重新制定资管新规整改计划，完成资管新规整改台账填报，持续推进资管新规整改工作；全面参与新产品设计、新业务拓展的合规审核工作；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；完成各项信息披露的审核工作，保证所披露信息的及时性、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基金持有人的利益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》、《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、中国基金业协会提供的相关估值指引等相关规定以及基金合同的相关约定，对基金所持有的投资品种进行估值。日常估值由本基金管理人与本基金托管人一同完成，本基金管理人完成账务处理、基金份额净值的计算，与基金托管人进行账务核对，经基金托管人复核无误后，由基金管理人对外公布。

本基金管理人已制定基金估值和份额净值计价的业务管理制度，明确基金估值的程序和技术，建立了投资决策委员会，下设估值小组。估值小组成员由具备丰富的证券研究、合规风控、估值经验的公司相关领导、基金经理、研究人员、交易人员、监察稽核人员及基金运营人员组成。基金经理作为估值工作小组的成员之一，在基金估值定价过程中，充分表达对相关问题及定价方案的意见或建议，参与估值方案提议的制定，但对估值政策和估值方案不具备最终表决权。

本公司参与估值流程的各方之间不存在任何的重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未进行利润分配。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金在 2023 年 4 月 11 日至 2023 年 12 月 31 日期间资产净值低于五千万元，已经连续六十个工作日以上。本基金管理人已按规定向中国证监会进行了报告并提交了解决方案。

§ 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

在本报告期内，本基金托管人在托管北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金过程中，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》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，尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

在本报告期内，本基金托管人按照相关法律法规、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支以及利润分配等方面进行了认真的复核，对本基金的投资

运作进行了监督，未发现基金管理人有关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

本基金托管人复核了本年度报告中的财务指标、净值表现、利润分配、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等内容，复核内容真实、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	致同审字（2024）第 110A006295 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	北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金全体基金份额持有人：
审计意见	我们审计了北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金（以下简称北信瑞丰鼎利债券）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、净资产变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的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”）发布的有关规定编制，公允反映了北信瑞丰鼎利债券 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。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北信瑞丰鼎利债券，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。
强调事项	无
其他事项	无
其他信息	北信瑞丰鼎利债券的基金管理人北信瑞丰基金管理有限公司（以下简称“基金管理人”）管理层对其他信息负责。其他信息包括北信瑞丰鼎利债券 2023 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

	<p>他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>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。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>
<p>管理层和治理层对财务报表的责任</p>	<p>基金管理人管理层负责按照企业会计准则及中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估北信瑞丰鼎利债券的持续经营能力，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北信瑞丰鼎利债券、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北信瑞丰鼎利债券的财务报告过程。</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。</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>（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>（3）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>（4）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，根据所获取的审计证据，就可能导致对北信瑞丰鼎利债券的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北信瑞丰鼎利债券不能持续经营。</p> <p>（5）评价财务报表的总体列报、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</p>

	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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	
注册会计师的姓名	卫俏嫔	吕玉芝
会计师事务所的地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层	
审计报告日期	2024 年 3 月 29 日	

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金

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
资产：			
货币资金	7.4.7.1	691,964.91	138,122.73
结算备付金		43,566.84	9,071,935.55
存出保证金		1,977.08	3,617.72
交易性金融资产	7.4.7.2	8,386,290.19	417,993,332.90
其中：股票投资		1,667,084.00	5,455,099.89
基金投资		-	-
债券投资		6,719,206.19	412,538,233.01
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收清算款		190,626.13	622,676.12
应收股利		-	-
应收申购款		9,719.37	6.00
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	-	-
资产总计		9,324,144.52	427,829,691.02
负债和净资产	附注号	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
负债：			
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		99,974.67	92,173,414.06
应付清算款		-	-
应付赎回款		828,383.13	0.97
应付管理人报酬		5,016.93	170,523.89
应付托管费		836.15	28,420.63
应付销售服务费		1,683.10	144.09
应付投资顾问费		-	-
应交税费		55.29	30,734.77
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.6	28,235.69	183,175.00
负债合计		964,184.96	92,586,413.41
净资产：			
实收基金	7.4.7.7	7,884,611.95	326,314,773.24
未分配利润	7.4.7.8	475,347.61	8,928,504.37
净资产合计		8,359,959.56	335,243,277.61
负债和净资产总计		9,324,144.52	427,829,691.02

注：报告截止日 2023 年 12 月 31 日，基金份额总额 7,884,611.95 份，其中北信瑞丰鼎利债券 A 基金份额净值 1.0648 元，基金份额总额 3,556,136.78 份；北信瑞丰鼎利债券 C 基金份额净值 1.0566 元，基金份额总额 4,328,475.17 份。

7.2 利润表

会计主体：北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金

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
一、营业总收入		5,784,716.84	8,749,502.80
1. 利息收入		47,410.23	124,522.82
其中：存款利息收入	7.4.7.9	47,410.23	124,522.82
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		3,140,685.94	14,858,555.99

其中：股票投资收益	7.4.7.10	-629,830.62	115,896.63
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.11	3,767,136.01	14,563,388.24
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	3,380.55	179,271.12
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	2,581,887.80	-6,233,895.65
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	14,732.87	319.64
减：二、营业总支出		897,517.85	4,149,170.78
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	441,547.19	2,035,736.28
2. 托管费	7.4.10.2.2	73,591.11	339,289.39
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	4,029.39	2,020.70
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		316,130.34	1,511,717.51
其中：卖出回购金融资 产支出		316,130.34	1,511,717.51
6. 信用减值损失	7.4.7.18	-	-
7. 税金及附加		7,065.35	42,420.32
8. 其他费用	7.4.7.19	55,154.47	217,986.58
三、利润总额(亏损 总额以“-”号填列)		4,887,198.99	4,600,332.02
减：所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损 以“-”号填列)		4,887,198.99	4,600,332.02
五、其他综合收益的 税后净额		-	-
六、综合收益总额		4,887,198.99	4,600,332.02

7.3 净资产变动表

会计主体：北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	326,314,773.24	8,928,504.37	335,243,277.61
二、本期期初净资产	326,314,773.24	8,928,504.37	335,243,277.61
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-318,430,161.29	-8,453,156.76	-326,883,318.05
（一）、综合收益总额	-	4,887,198.99	4,887,198.99
（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）	-318,430,161.29	-13,340,355.75	-331,770,517.04
其中：1. 基金申购款	15,564,825.33	731,971.06	16,296,796.39
2. 基金赎回款	-333,994,986.62	-14,072,326.81	-348,067,313.43
（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	7,884,611.95	475,347.61	8,359,959.56
项目	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	311,048,473.50	37,660,040.46	348,708,513.96
二、本期期初净资产	311,048,473.50	37,660,040.46	348,708,513.96
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	15,266,299.74	-28,731,536.09	-13,465,236.35
（一）、综合收益总额	-	4,600,332.02	4,600,332.02
（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）	15,266,299.74	275,263.58	15,541,563.32
其中：1. 基金申购款	16,223,555.52	353,999.22	16,577,554.74
2. 基金赎回款	-957,255.78	-78,735.64	-1,035,991.42
（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）	-	-33,607,131.69	-33,607,131.69
四、本期期末净资产	326,314,773.24	8,928,504.37	335,243,277.61

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：

刘晓玲	李惠军	姜晴
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

北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2017]第 419 号《关于准予北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金注册的批复》核准，由北信瑞丰基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 228,305,933.99 元，业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字（2018）第 0012 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金基金合同》于 2018 年 1 月 25 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 228,370,617.52 份基金份额，其中认购资金利息折合 64,683.53 份基金份额。本基金的基金管理人为北信瑞丰基金管理有限公司，基金托管人为北京银行股份有限公司。

根据《北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金基金合同》和《北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金招募说明书》并报中国证监会备案，本基金自募集期起根据认购/申购费用、销售服务费用收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。在投资者认购/申购时收取前端认购/申购费用，称为 A 类基金份额；不收取认购/申购费用，而是从本类别基金资产中计提销售服务费，称为 C 类基金份额。本基金 A 类、C 类两种收费模式并存，由于基金费用的不同，本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额分别计算基金份额净值。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《北信瑞丰鼎利债券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国内依法发行上市的股票（包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票）、权证、债券（包括国债、金融债、地方政府债、企业债、公司债、中小企业私募债券、央行票据、中期票据、短期融资券、次级债、可转换债券、可交换债券等）、资产支持证券、债券回购、货币市场工具、银行存款、同业存单等，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。本基金对债券的投资比例不低于基金资产的 80%；本基金持有的股票的比例不超过基金资产的 20%；本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。本基金的业绩比较基准为：中证综合债指数收益率×90%+沪深 300 指数收益率×10%。

本财务报表由本基金的基金管理人北信瑞丰基金管理有限公司于 2024 年 3 月 29 日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金财务报表以基金持续经营为基础编制，执行财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、

解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）和中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、财政部发布的《资产管理产品相关会计处理规定》、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〉》及中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定。

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》的相关规定，开放式基金在基金合同生效后，连续 60 个工作日出现基金份额持有人数量不满 200 人或者基金资产净值低于 5,000 万元情形的，基金管理人应当向中国证监会报告并提出解决方案，如转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等，并召开基金份额持有人大会进行表决。于 2023 年 12 月 31 日，本基金出现连续 60 个工作日基金资产净值低于 5,000 万元的情形，本基金的基金管理人已向中国证监会报告并在评估后续处理方案，故本财务报表仍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

本基金基于上述编制基础的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本报告期末的财务状况以及本报告期间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或金融负债。

（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货币资金、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。

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；对于应收款项和以摊余成本计量的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

本基金持有的债券投资和资产支持证券投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

（1）存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易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、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法确认。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

本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资人可选择现金红利或将现金红利按除权日经除权后的该类基金份额净值自动转为相应类别的基金份额进行再投资；若投资人不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；基金收益分配后任一类基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的任一类基金份额净值减去每单位该类基金份额收益分配金额后不能低于面值；由于基金费用的不同，本基金各类基金份额在可供分配利润上有所不同；本基金同一类别每份基金份额享有同等分配权；投资者的现金红利保留到小数点后第 2 位，小数点后第 3 位开始四舍五入，由此误差产生的收益或损失由基金资产承担；法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

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、债券投资和资产支持证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债金融估值中心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（可转换债券除外）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（可转换债券除外），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

本基金本报告期间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、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) 基金卖出股票缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

(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 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
活期存款	691,964.91	138,122.73
等于：本金	691,932.03	138,104.94
加：应计利息	32.88	17.79
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	691,964.91	138,122.73

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	1,665,664.58	-	1,667,084.00	1,419.42
贵金属投资-金交所黄金 合约	-	-	-	-

债券	交易所市场	6,660,134.43	39,570.19	6,719,206.19	19,501.57
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	6,660,134.43	39,570.19	6,719,206.19	19,501.57
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		8,325,799.01	39,570.19	8,386,290.19	20,920.99
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		5,998,698.69	-	5,455,099.89	-543,598.80
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	176,993,728.58	2,211,240.43	177,561,620.43	-1,643,348.58
	银行间市场	232,055,019.43	3,295,612.58	234,976,612.58	-374,019.43
	合计	409,048,748.01	5,506,853.01	412,538,233.01	-2,017,368.01
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		415,047,446.70	5,506,853.01	417,993,332.90	-2,560,966.81

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本期末及上年度末，本基金无衍生金融资产/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

本期末及上年度末，本基金无买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本期末及上年度末，本基金无买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 其他资产

本期末及上年度末，本基金无其他资产。

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	242.85	-
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	3,992.84	175.00
其中：交易所市场	3,992.84	-
银行间市场	-	175.00
应付利息	-	-
预提费用	24,000.00	183,000.00
合计	28,235.69	183,175.00

7.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

北信瑞丰鼎利债券 A		
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	325,838,403.75	325,838,403.75
本期申购	7,045,433.91	7,045,433.91
本期赎回(以“-”号填列)	-329,327,700.88	-329,327,700.88
本期末	3,556,136.78	3,556,136.78

金额单位：人民币元

北信瑞丰鼎利债券 C		
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	476,369.49	476,369.49
本期申购	8,519,391.42	8,519,391.42
本期赎回(以“-”号填列)	-4,667,285.74	-4,667,285.74
本期末	4,328,475.17	4,328,475.17

注：申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

7.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

北信瑞丰鼎利债券 A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	11,825,939.27	-2,908,382.47	8,917,556.80
本期期初	11,825,939.27	-2,908,382.47	8,917,556.80
本期利润	2,264,219.04	2,581,157.89	4,845,376.93
本期基金份额交易产生的变动数	-13,962,564.87	430,001.86	-13,532,563.01
其中：基金申购款	248,310.88	102,680.87	350,991.75

基金赎回款	-14,210,875.75	327,320.99	-13,883,554.76
本期已分配利润	-	-	-
本期末	127,593.44	102,777.28	230,370.72

单位：人民币元

北信瑞丰鼎利债券 C			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	15,027.53	-4,079.96	10,947.57
本期期初	15,027.53	-4,079.96	10,947.57
本期利润	41,092.15	729.91	41,822.06
本期基金份额交易产生的变动数	63,469.24	128,738.02	192,207.26
其中：基金申购款	194,338.68	186,640.63	380,979.31
基金赎回款	-130,869.44	-57,902.61	-188,772.05
本期已分配利润	-	-	-
本期末	119,588.92	125,387.97	244,976.89

7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023年1月1日至2023年12月31日	2022年1月1日至2022年12月31日
活期存款利息收入	13,119.13	3,659.57
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	34,058.54	120,721.69
其他	232.56	141.56
合计	47,410.23	124,522.82

7.4.7.10 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023年1月1日至2023年12月31日	2022年1月1日至2022年12月31日
卖出股票成交总额	7,798,567.30	958,000.00
减：卖出股票成本总额	8,409,874.51	838,621.66
减：交易费用	18,523.41	3,481.71
买卖股票差价收入	-629,830.62	115,896.63

7.4.7.11 债券投资收益

7.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年 12月31日
债券投资收益——利息收入	2,797,258.83	15,018,943.11
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	969,877.18	-455,554.87
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	3,767,136.01	14,563,388.24

7.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年 12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	545,844,332.02	143,406,181.47
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	535,438,520.19	140,126,176.40
减：应计利息总额	9,430,333.46	3,733,197.23
减：交易费用	5,601.19	2,362.71
买卖债券差价收入	969,877.18	-455,554.87

7.4.7.12 资产支持证券投资收益

本报告期内及上年度可比期间，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

本报告期内及上年度可比期间，本基金无贵金属投资收益。

7.4.7.14 衍生工具收益

本报告期内及上年度可比期间，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 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
股票投资产生的股利收益	3,380.55	179,271.12
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	3,380.55	179,271.12

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 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	2,581,887.80	-6,233,895.65
——股票投资	545,018.22	-577,390.64
——债券投资	2,036,869.58	-5,656,505.01
——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	2,581,887.80	-6,233,895.65

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 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	14,713.42	319.49
基金转换费收入	19.45	0.15
合计	14,732.87	319.64

7.4.7.18 信用减值损失

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无信用减值损失。

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 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
审计费用	15,000.00	54,000.00
信息披露费	-	120,000.00
证券出借违约金	-	-
账户维护费	36,000.00	40,350.00
银行费用	2,954.47	2,436.58
其他	1,200.00	1,200.00
合计	55,154.47	217,986.58

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，本基金并无须作披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本基金并无须作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
北信瑞丰基金管理有限公司（“北信瑞丰基金”）	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
北京银行股份有限公司（“北京银行”）	基金托管人、基金销售机构
北京国际信托有限公司	基金管理人的股东
莱州瑞海投资有限公司	基金管理人的股东
上海北信瑞丰资产管理有限公司（“上海北信瑞丰资管”）	基金管理人的子公司

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 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

本期及上年度可比期间，本基金无通过关联方交易单元进行的交易。

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	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年
----	-----------------------	----------------------------

	12 月 31 日	12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	441,547.19	2,035,736.28
其中：应支付销售机构的客户维护费	7,046.48	4,068.55
应支付基金管理人的净管理费	434,500.71	2,031,667.73

注：

1、支付基金管理人北信瑞丰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。

2、客户维护费是指基金管理人与基金销售机构约定的用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，该费用从基金管理人收取的基金管理费中列支，不属于从基金资产里列支的费用项目。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	73,591.11	339,289.39

注：支付基金托管人北京银行的托管费按前一日基金资产净值 0.10%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×0.10%/当年天数。

7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	北信瑞丰鼎利债券 A	北信瑞丰鼎利债券 C	合计
北信瑞丰基金	-	14.26	14.26
北京银行	-	252.45	252.45
合计	-	266.71	266.71
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	北信瑞丰鼎利债券 A	北信瑞丰鼎利债券 C	合计
北信瑞丰基金	-	175.31	175.31
北京银行	-	257.91	257.91
合计	-	433.22	433.22

注：支付基金销售机构的销售服务费按前一日北信瑞丰鼎利 C 基金份额的基金资产净值 0.35% 的费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给北信瑞丰基金，再由北信瑞丰基金计算并支付给各基金销售机构。其计算公式为：日销售服务费 = 前一日北信瑞丰鼎利 C 基金份额的基金资产净值 $\times 0.35\%$ / 当年天数。

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

本期及上年度可比期间，本基金未发生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 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本期及上年度可比期间，本基金基金管理人未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本期末及上年度末，其他关联方未持有本基金。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 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
北京银行	691,964.91	13,119.13	138,122.73	3,659.57

注：本基金的活期银行存款由基金托管人北京银行保管，按约定利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本期及上年度可比期间，本基金无在承销期内参与关联方承销的证券。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本期及上年度可比期间，本基金无须作说明的其他关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

本期本基金未进行利润分配。

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

本期末本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本期末本基金无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

本期末本基金无银行间市场债券正回购交易余额，故未存在作为抵押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2023 年 12 月 31 日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 99,974.67 元，截至 2024 年 1 月 2 日到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为债券型基金，其长期平均预期风险和预期收益率低于股票基金、混合基金，高于货币市场基金。本基金的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票（包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票）、权证、债券（包括国债、金融债、地方政府债、企业债、公司债、中小企业私募债券、央行票据、中期票据、短期融资券、次级债、可转换债券、可交换债券等）、资产支持证券、债券回购、货币市场工具、银行存款、同业存单等，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。本基金对债券的投资比例不低于基金资产的 80%；本基金持有的股票的比例不超过基金资产的 20%；本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。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在严格控制风险的基础上，力求获得高于业绩比较基准的投资收益。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立风险管理委员会，根据公司总体战略负责拟订公司风险战略和风险管理政策，并对其实施情况及效果进行监督和评价，指导公司的风险管理和内控制度建设；对公司经营管理和基金业务运作的合法性、合规性和风险状况进行检查和评估；监督公司的财务状况，审计公司的财务报表，评估公司的财务表现，保证公司的财务运作符合法律的要求和通行的会计标准。在业务操作层面，监察稽核部承担其他风险的管理职责，负责在各业务部门一线风险控制的基础上实施风险再控制。

本基金的基金管理人建立了以风险管理委员会为核心的、由督察长、监察稽核部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去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同类风险损失的频度。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特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，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。本基金的活期银行存款存放在本基金的托管人北京银行股份有限公司，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

本期末及上年度末，本基金无按短期信用评级列示的债券投资。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本期末及上年度末，本基金无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

本期末及上年度末，本基金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	上年度末
--------	-----	------

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
AAA	-	341,205,213.24
AAA 以下	2,300,170.29	51,099,351.28
未评级	-	-
合计	2,300,170.29	392,304,564.52

注：以上按长期信用评级的债券投资中不包含国债、政策性金融债、同业存单及央行票据等。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本期末及上年度末，本基金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

本期末及上年度末，本基金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 2023 年 12 月 31 日，除卖出回购金融资产款余额中有 99,974.67 元将在一个月内到期且计息（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

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司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 7.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。

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

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

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。

本基金主要投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，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	691,964.91	-	-	-	691,964.91
结算备付金	43,566.84	-	-	-	43,566.84
存出保证金	1,977.08	-	-	-	1,977.08
交易性金融资产	6,719,206.19	-	-	1,667,084.00	8,386,290.19
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	190,626.13	190,626.13
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	9,719.37	9,719.37
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	7,456,715.02	-	-	1,867,429.50	9,324,144.52
负债					
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	99,974.67	-	-	-	99,974.67
应付清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	828,383.13	828,383.13
应付管理人报酬	-	-	-	5,016.93	5,016.93
应付托管费	-	-	-	836.15	836.15
应付销售服务费	-	-	-	1,683.10	1,683.10
应付投资顾问费	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	55.29	55.29
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	28,235.69	28,235.69
负债总计	99,974.67	-	-	864,210.29	964,184.96
利率敏感度缺口	7,356,740.35	-	-	1,003,219.21	8,359,959.56
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	138,122.73	-	-	-	138,122.73
结算备付金	9,071,935.55	-	-	-	9,071,935.55
存出保证金	3,617.72	-	-	-	3,617.72
交易性金融资产	320,201,279.28	71,654,274.28	20,682,679.45	5,455,099.89	417,993,332.90
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	622,676.12	622,676.12
应收股利	-	-	-	-	-

应收申购款	-	-	-	6.00	6.00
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	329,414,955.28	71,654,274.28	20,682,679.45	6,077,782.01	427,829,691.02
负债	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	92,173,414.06	-	-	-	92,173,414.06
应付清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	0.97	0.97
应付管理人报酬	-	-	-	170,523.89	170,523.89
应付托管费	-	-	-	28,420.63	28,420.63
应付销售服务费	-	-	-	144.09	144.09
应付投资顾问费	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	30,734.77	30,734.77
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	183,175.00	183,175.00
负债总计	92,173,414.06	-	-	412,999.35	92,586,413.41
利率敏感度缺口	237,241,541.22	71,654,274.28	20,682,679.45	5,664,782.66	335,243,277.61

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	4,971.04	1,160,134.09
	2. 市场利率上升 25 个基点	-4,961.48	-1,154,824.21

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。本基金的投资范围为国内依法发行上市的股票（包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票）、权证、债券（包括国债、金融债、地方政府债、企业债、公司债、中小企业私募债券、央行票据、中期票据、短期融资券、次级债、可转换债券、可交换债券等）、资产支持证券、债券回购、货币市场工具、银行存款、同业存单等，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。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”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，做出资产配置及组合构建的决定；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。

本基金对债券的投资比例不低于基金资产的 80%；本基金持有的股票的比例不超过基金资产的 20%；本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

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	1,667,084.00	19.94	-	-
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	6,719,206.19	80.37	-	-
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	8,386,290.19	100.31	-	-

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(附注 7.4.1)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 (附注 7.4.1) 上升 5%	52,825.11	-
2. 业绩比较基准 (附注 7.4.1) 下降 5%	-52,825.11	-

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	3,963,265.53	9,277,649.33
第二层次	4,423,024.66	408,715,683.57
第三层次	-	-
合计	8,386,290.19	417,993,332.90

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于证券交易所上市的金融工具，若出现重大事项停牌、交易不活跃（包括涨跌停时的交易不活跃）、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关金融工具的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关金融工具的公允价值应属第二层次还是第三层次。

7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

本报告期内及上年度可比期间本基金无第三层次金融工具。

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金于本期末及上年度末均未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

本基金不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、卖出回购金融资产和其他各类应收应付款项等，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	1,667,084.00	17.88
	其中：股票	1,667,084.00	17.88
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	6,719,206.19	72.06
	其中：债券	6,719,206.19	72.06
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	735,531.75	7.89
8	其他各项资产	202,322.58	2.17
9	合计	9,324,144.52	100.00

注：由于四舍五入的原因报告期末基金资产组合各项目公允价值占基金总资产的比例分项之和与合计可能有尾差。

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

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	95,942.00	1.15
C	制造业	1,128,074.00	13.49

D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	90,486.00	1.08
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
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	-	-
K	房地产业	100,230.00	1.20
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	164,890.00	1.97
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	87,462.00	1.05
S	综合	-	-
	合计	1,667,084.00	19.94

注：以上行业分类以 2023 年 12 月 31 日的中国证监会行业分类标准为依据。

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按行业分类的港股通投资股票投资组合。

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	601369	陕鼓动力	13,000	103,740.00	1.24
2	601512	中新集团	13,000	100,230.00	1.20
3	603043	广州酒家	5,000	97,650.00	1.17
4	002498	汉缆股份	24,300	97,200.00	1.16
5	601899	紫金矿业	7,700	95,942.00	1.15
6	600461	洪城环境	9,900	90,486.00	1.08
7	603337	杰克股份	4,100	88,560.00	1.06
8	601098	中南传媒	8,600	87,462.00	1.05
9	002801	微光股份	4,000	87,000.00	1.04
10	605183	确成股份	5,900	86,317.00	1.03
11	600989	宝丰能源	5,800	85,666.00	1.02
12	601126	四方股份	6,000	84,960.00	1.02
13	603100	川仪股份	3,000	83,160.00	0.99
14	601177	杭齿前进	8,000	82,960.00	0.99
15	601827	三峰环境	11,000	82,610.00	0.99
16	002266	浙富控股	24,200	82,280.00	0.98
17	605166	聚合顺	8,000	79,360.00	0.95

18	603556	海兴电力	2,700	78,381.00	0.94
19	603920	世运电路	4,000	73,120.00	0.87

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	601512	中新集团	134,852.00	0.04
2	601126	四方股份	110,707.00	0.03
3	603100	川仪股份	110,364.00	0.03
4	601827	三峰环境	109,493.00	0.03
5	603337	杰克股份	108,493.00	0.03
6	601098	中南传媒	107,145.00	0.03
7	601899	紫金矿业	105,300.00	0.03
8	002498	汉缆股份	104,830.00	0.03
9	601369	陕鼓动力	104,444.00	0.03
10	603279	景津装备	103,861.00	0.03
11	600989	宝丰能源	103,710.00	0.03
12	002801	微光股份	102,723.00	0.03
13	601177	杭齿前进	102,569.00	0.03
14	603043	广州酒家	101,925.00	0.03
15	605166	聚合顺	100,353.00	0.03
16	603920	世运电路	98,309.00	0.03
17	603556	海兴电力	96,662.00	0.03
18	002266	浙富控股	90,414.00	0.03
19	600461	洪城环境	87,813.00	0.03
20	605183	确成股份	86,784.00	0.03

注：上述买入金额为买入成交金额（成交单价乘以成交数量），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	601006	大秦铁路	696,000.00	0.21
2	600900	长江电力	676,420.00	0.20
3	001965	招商公路	583,413.36	0.17
4	601633	长城汽车	535,246.00	0.16
5	600377	宁沪高速	506,552.00	0.15
6	601128	常熟银行	445,600.00	0.13
7	600887	伊利股份	384,930.00	0.11
8	600926	杭州银行	364,907.00	0.11

9	600009	上海机场	288,188.00	0.09
10	600741	华域汽车	240,897.00	0.07
11	600258	首旅酒店	209,186.00	0.06
12	600036	招商银行	173,850.00	0.05
13	601166	兴业银行	171,700.00	0.05
14	601318	中国平安	140,130.00	0.04
15	000301	东方盛虹	135,598.00	0.04
16	603279	景津装备	98,126.00	0.03
17	600835	上海机电	79,506.00	0.02
18	603228	景旺电子	78,750.00	0.02
19	601163	三角轮胎	77,751.00	0.02
20	688232	新点软件	76,846.00	0.02

注：上述卖出金额为卖出成交金额（成交单价乘以成交数量），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	4,076,840.40
卖出股票收入（成交）总额	7,798,567.30

注：上述买入股票成本总额和卖出股票收入总额均为买卖成交金额（成交单价乘以成交数量），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	4,423,024.66	52.91
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）	2,296,181.53	27.47
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	6,719,206.19	80.37

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	44,000	4,423,024.66	52.91
2	127054	双箭转债	2,300	286,821.66	3.43
3	111005	富春转债	2,300	281,152.95	3.36
4	111011	冠盛转债	2,000	273,037.37	3.27
5	127033	中装转 2	2,500	259,699.66	3.11

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

本基金投资范围未包括股指期货，无相关投资政策。

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

本基金投资范围未包括国债期货，无相关投资政策。

8.11.2 本期国债期货投资评价

本基金报告期内未参与国债期货投资，无相关投资评价。

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本期受到调查以及处罚的情况的说明

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

8.12.2 基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

本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	1,977.08
2	应收清算款	190,626.13
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	9,719.37
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	202,322.58

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	127054	双箭转债	286,821.66	3.43
2	111005	富春转债	281,152.95	3.36
3	111011	冠盛转债	273,037.37	3.27
4	127033	中装转2	259,699.66	3.11
5	123100	朗科转债	238,809.04	2.86
6	123146	中环转2	220,391.23	2.64
7	127034	绿茵转债	213,978.36	2.56
8	123112	万讯转债	145,107.40	1.74
9	113609	永安转债	106,609.44	1.28
10	113033	利群转债	75,126.88	0.90

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的情况。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于计算中四舍五入的原因，本报告分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额 级别	持有人户 数（户）	户均持有的 基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份 额比例	持有份额	占总份 额比例

北信瑞丰鼎利债券 A	402	8,846.11	904.21	0.03%	3,555,232.57	99.97%
北信瑞丰鼎利债券 C	342	12,656.36	9.55	0.00%	4,328,465.62	100.00%
合计	744	10,597.60	913.76	0.01%	7,883,698.19	99.99%

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	北信瑞丰鼎利债券 A	37.12	0.0010%
	北信瑞丰鼎利债券 C	396.42	0.0092%
	合计	433.54	0.0055%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和 研究部门负责人持有本开放式基金	北信瑞丰鼎利债券 A	0~10
	北信瑞丰鼎利债券 C	0~10
	合计	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	北信瑞丰鼎利债券 A	0
	北信瑞丰鼎利债券 C	0
	合计	0

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	北信瑞丰鼎利债券 A	北信瑞丰鼎利债券 C
基金合同生效日（2018 年 1 月 25 日）基金份额总额	77,543,160.91	150,827,456.61
本报告期期初基金份额总额	325,838,403.75	476,369.49
本报告期基金总申购份额	7,045,433.91	8,519,391.42
减：本报告期基金总赎回份额	329,327,700.88	4,667,285.74
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-	-

本报告期末基金份额总额	3, 556, 136. 78	4, 328, 475. 17
-------------	-----------------	-----------------

注：总申购份额含红利再投、转换入份额等；总赎回份额含转换出份额等。

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期，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

基金管理人

本报告期内，重大人事变动情况如下：

1、公司原督察长张恩源先生于 2023 年 4 月 25 日辞去公司督察长职务，由原董事长李永东先生代行督察长职责，代行时间不超过六个月。

2、公司原董事长李永东先生于 2023 年 8 月 15 日离任，聘任夏彬同志为公司董事长并代为履行公司督察长职务。

3、公司原总经理赵远峰先生于 2023 年 8 月 15 日离任，由公司副总经理王乃力先生代为履行公司总经理职务。

4、2023 年 12 月 29 日，公司发布公告，刘晓玲女士自 2023 年 12 月 27 日起任公司总经理。

基金托管人

报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

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，基金管理人未结诉讼均不涉及基金财产赔付风险。

本报告期内，无涉及基金财产、基金托管业务的诉讼。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期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

为进一步维护基金份额持有人的利益，促进会计师事务所提供更优质的服务，自 2024 年 1 月 1 日起，本基金改聘了审计服务机构，由普华永道会计师事务所（特殊普通合伙）变更为致同会计师事务所（特殊普通合伙），该变更事项已履行相关程序，于 2024 年 1 月 3 日进行信息披露公告，

并已按照相关规定及合同约定通知基金托管人。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）已连续为本基金提供 1 年审计服务，本报告期内应支付会计师事务所的审计费为 15,000.00 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

本报告期内管理人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

报告期内，未发生托管人及其高级管理人员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	
中信建投证券	2	9,357,089.34	78.79%	8,779.76	82.66%	-
国盛证券	2	1,772,525.36	14.93%	1,296.17	12.20%	-
国联证券	2	745,793.00	6.28%	545.45	5.14%	-

注：①为了贯彻中国证监会的有关规定，我公司制定了选择券商的标准，即：

- i 经营行为规范，在近一年内无重大违规行为。
- ii 公司财务状况良好。
- iii 有良好的内控制度，在业内有良好的声誉。
- iv 有较强的研究能力，能及时、全面、定期提供质量较高的宏观、行业、公司和证券市场研究报告，并能根据基金投资的特殊要求，提供专门的研究报告。
- v 建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯和服务。

②券商专用交易单元选择程序：

- i 对交易单元候选券商的研究服务进行评估

本基金管理人组织相关人员依据交易单元选择标准对交易单元候选券商的服务质量和研究实力进行评估，确定选用交易单元的券商。

- ii 协议签署及通知托管人

本基金管理人与被选择的券商签订交易单元租用协议，并通知基金托管人。

③本基金与托管在同一托管行的公司其他基金共用交易单元。

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
中信建投证券	61,197,023.31	33.16%	4,327,000.00	0.18%	-	-	-	-
国盛证券	68,829,737.41	37.30%	2,429,800.00	99.82%	-	-	-	-
国联证券	54,507,783.81	29.54%	-	-	-	-	-	-

注：①为了贯彻中国证监会的有关规定，我公司制定了选择券商的标准，即：

i 经营行为规范，在近一年内无重大违规行为。

ii 公司财务状况良好。

iii 有良好的内控制度，在业内有良好的声誉。

iv 有较强的研究能力，能及时、全面、定期提供质量较高的宏观、行业、公司和证券市场研究报告，并能根据基金投资的特殊要求，提供专门的研究报告。

v 建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯和服务。

②券商专用交易单元选择程序：

i 对交易单元候选券商的研究服务进行评估

本基金管理人组织相关人员依据交易单元选择标准对交易单元候选券商的服务质量和研究实力进行评估，确定选用交易单元的券商。

ii 协议签署及通知托管人

本基金管理人与被选择的券商签订交易单元租用协议，并通知基金托管人。

③本基金与托管在同一托管行的公司其他基金共用交易单元。

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	北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金 2022 年第四季度报告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露	2023 年 1 月 20 日

		露网站	
2	北信瑞丰基金管理有限公司旗下全部基金 2022 年第 4 季度报告提示性公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 1 月 20 日
3	关于北信瑞丰基金管理有限公司旗下全部基金增加海通证券为代销机构的公告	基金管理人网站	2023 年 2 月 10 日
4	关于北信瑞丰基金管理有限公司旗下全部基金增加博时财富为代销机构的公告	基金管理人网站	2023 年 2 月 21 日
5	北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金 2022 年年度报告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 3 月 31 日
6	北信瑞丰基金管理有限公司旗下全部基金 2022 年年度报告提示性公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 3 月 31 日
7	北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金 2023 年第一季度报告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 4 月 21 日
8	北信瑞丰基金管理有限公司旗下全部基金 2023 年第 1 季度报告提示性公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 4 月 21 日
9	关于北信瑞丰基金管理有限公司旗下全部基金增加众惠基金销售有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站	2023 年 4 月 21 日
10	北信瑞丰基金管理有限公司基金行业高级管理人员变更公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 4 月 27 日
11	北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金 2023 年第 2 季度报告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 7 月 21 日
12	北信瑞丰基金管理有限公司旗下全部基金 2023 年第 2 季度报告提示性公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 7 月 21 日
13	北信瑞丰基金管理有限公司北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金招募说明书(更新)	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 8 月 12 日
14	北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金基金产品资料概要更新	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 8 月 12 日
15	北信瑞丰基金管理有限公司董事长变更公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 8 月 17 日
16	北信瑞丰基金管理有限公司基金行业	中国证券报、基金管	2023 年 8 月 17 日

	高级管理人员变更公告	理人网站、中国证监会基金电子披露网站	
17	北信瑞丰基金管理有限公司旗下全部基金 2023 年中期报告提示性公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 8 月 31 日
18	北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金 2023 年中期报告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 8 月 31 日
19	关于北信瑞丰基金管理有限公司旗下全部基金增加上海华夏财富投资管理有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站	2023 年 9 月 22 日
20	北信瑞丰基金管理有限公司旗下全部基金 2023 年第 3 季度报告提示性公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 10 月 25 日
21	北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金 2023 年第 3 季度报告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 10 月 25 日
22	关于北信瑞丰基金管理有限公司旗下全部基金增加乾道投资基金管理有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站	2023 年 11 月 1 日
23	关于北信瑞丰基金管理有限公司旗下全部基金增加上海大智慧基金销售有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站	2023 年 12 月 28 日
24	北信瑞丰基金管理有限公司基金行业高级管理人员变更公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 12 月 29 日

§ 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	20230101 - 20230417	108,723,319.77	-	108,723,319.77	-	0.00%
	2	20230101	158,167,826.36	-	158,167,826.36	-	0.00%

构	-	20230321					
个人	-	-	-	-	-	-	-
产品特有风险							
无。							

注：1、管理人按照基金合同独立进行投资决策，不存在通过投资顾问或其他方式让渡投资决策权的情况；

2、管理人已制定投资者集中度管理制度，根据该制度管理人将不再接受份额占比已经达到或超过 50% 的单一投资者的新增申购；管理人将严格按照相关法规及基金合同审慎确认大额申购与大额赎回，加强流动性管理；

3、因本基金存在单一投资者持有基金份额比例较为集中(超过 20%)的情况，持有基金份额比例集中的投资者(超过 20%)申请全部或大比例赎回时，会给基金资产变现带来压力，进而造成基金净值下跌压力。因此，提醒投资者本产品存在单一投资者持有基金份额比较集中(超过 20%)而特有的流动性风险。但在巨额赎回情况下管理人将采取相应赎回限制等措施，以保障中小投资者合法权益。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无影响投资者决策的其他重要信息。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准设立北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金的文件。
- 2、北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金合同。
- 3、北信瑞丰鼎利债券型证券投资基金托管协议。
- 4、中国证监会批准设立北信瑞丰基金管理有限公司的文件。
- 5、报告期内在选定报刊上披露的各项公告。

13.2 存放地点

北京市海淀区西三环北路 100 号光耀东方中心 A 座 6 层、25 层。

13.3 查阅方式

投资者可以在开放时间内至基金管理人或基金托管人住所免费查阅，也可登录基金管理人网站 www.bxrfund.com 查阅。

北信瑞丰基金管理有限公司

2024 年 3 月 30 日