

国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金

2023 年年度报告

2023 年 12 月 31 日

基金管理人:上海国泰君安证券资产管理有限公司

基金托管人:中信银行股份有限公司

报告送出日期: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董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中信银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2024年03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。

本报告期自2023年01月01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	7
2.1 基金基本情况	7
2.2 基金产品说明	7
2.3 基金管理人和基金托管人	8
2.4 信息披露方式	8
2.5 其他相关资料	8
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	8
3.1 主要会计数据和财务指标	8
3.2 基金净值表现	9
3.3 过去三年基金的利润分配情况	11
§ 4 管理人报告	11
4.1 基金管理人及基金经理情况	12
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	13
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	14
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	14
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	15

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	15
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	15
§ 5 托管人报告	16
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	16
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	16
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	16
§ 6 审计报告	16
6.1 审计报告基本信息	16
6.2 审计报告的基本内容	16
§ 7 年度财务报表	18
7.1 资产负债表	18
7.2 利润表	21
7.3 净资产变动表	22
7.4 报表附注	23
§ 8 投资组合报告	46
8.1 期末基金资产组合情况	46
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	47
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	48
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	49
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	52
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	53

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	53
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	53
8.10 本基金投资股指期货的投资政策	53
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	53
8.12 投资组合报告附注	53
§ 9 基金份额持有人信息	54
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	54
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	54
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	55
9.4 发起式基金发起资金持有份额情况	55
§ 10 开放式基金份额变动	55
§ 11 重大事件揭示	56
11.1 基金份额持有人大会决议	56
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	56
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	56
11.4 基金投资策略的改变	56
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	56
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	57
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	57
11.8 其他重大事件	58
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息	60
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	60

12.2 影响投资者决策的其他重要信息	60
§ 13 备查文件目录	60
13.1 备查文件目录	61
13.2 存放地点	61
13.3 查阅方式	61

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金	
基金简称	国泰君安价值精选混合发起	
基金主代码	016382	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2022 年 08 月 09 日	
基金管理人	上海国泰君安证券资产管理有限公司	
基金托管人	中信银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	15,241,935.62 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	国泰君安价值精选混合发起 A	国泰君安价值精选混合发起 C
下属分级基金的交易代码	016382	016383
报告期末下属分级基金的份额总额	10,121,875.54 份	5,120,060.08 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金将通过宏观驱动、行业景气、估值比较三个维度，积极把握行业和个股机会，力争实现基金资产的长期稳健增值。
投资策略	<p>本基金充分发挥基金管理人的研究优势，将自上而下驱动与自下而上验证相结合，在分析和判断宏观经济发展趋势、经济周期和市场环境变化趋势的基础上，前瞻性的挖掘投资机会，精选个股。</p> <p>本基金的投资策略还包括资产配置策略、股票投资策略、存托凭证投资策略、债券投资策略、可转换债券（包括可交换债券、可分离交易债券）投资策略、资产支持证券投资策略、股指期货投资策略、国债期货投资策略、股票期权投资策略、融资策略。</p>
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率×70%+中证港股通综合指数收益率×10%+中债总指数收益率×20%
风险收益特征	<p>本基金为混合型基金，理论上其预期风险与预期收益高于债券型基金和货币市场基金、低于股票型基金。</p> <p>本基金可通过内地与香港股票市场交易互联互通机制投资于香港证券市场，除了需要承担与境内证券投资基金类似的市场波动风险等一般投资风险之外，本基金还面临汇率风险、投资于香港证券市场的风险以及通过内地与香港股票市场交易互联互通机制投资的风险等特有风险。</p>

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		上海国泰君安证券资产管理有限公司	中信银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	吕巍	姜敏
	联系电话	021-38676022	4006800000
	电子邮箱	zgxxpl@gtjas.com	jiangmin@citicbank.com
客户服务电话		95521	95558
传真		021-38871190	010-85230024
注册地址		上海市黄浦区南苏州路 381 号 409A10 室	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼 6-30 层、32-42 层
办公地址		上海市静安区新闻路 669 号博华广场 22-23 层及 25 层	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼 6-30 层、32-42 层
邮政编码		200120	100020
法定代表人		陶耿	方合英

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.gtjazg.com
基金年度报告备置地点	上海市静安区新闻路 669 号博华广场 22-23 层及 25 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）	中国上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼
注册登记机构	上海国泰君安证券资产管理有限公司	上海市静安区新闻路 669 号博华广场 22-23 层及 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 08 月 09 日（基金合同生效日）-2022 年 12 月 31 日	
	国泰君安价值精选混合发起	国泰君安价值精选混合发起	国泰君安价值精选混合发起	国泰君安价值精选混合发起

	A	C	A	C
本期已实现收益	-993,174.28	-516,726.56	182,767.43	83,528.88
本期利润	-1,406,271.71	-721,600.04	46,120.43	15,154.39
加权平均基金份额本期利润	-0.1393	-0.1426	0.0046	0.0030
本期加权平均净值利润率	-14.62%	-15.02%	0.46%	0.31%
本期基金份额净值增长率	-13.83%	-14.17%	0.46%	0.30%
3.1.2 期末数据和指标	2023 年末		2022 年末	
期末可供分配利润	-1,359,183.63	-712,192.12	46,181.25	15,153.80
期末可供分配基金份额利润	-0.1343	-0.1391	0.0046	0.0030
期末基金资产净值	8,762,691.91	4,407,867.96	10,066,315.04	5,025,255.39
期末基金份额净值	0.8657	0.8609	1.0046	1.0030
3.1.3 累计期末指标	2023 年末		2022 年末	
基金份额累计净值增长率	-13.43%	-13.91%	0.46%	0.30%

注：（1）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。

（2）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。

（3）期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

3.2 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

国泰君安价值精选混合发起 A 净值表现

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	-2.51%	0.64%	-5.15%	0.64%	2.64%	0.00%
过去六个月	-9.35%	0.73%	-8.32%	0.69%	-1.03%	0.04%
过去一年	-13.83%	0.74%	-9.02%	0.69%	-4.81%	0.05%
自基金合同生效起至今	-13.43%	0.71%	-13.26%	0.78%	-0.17%	-0.07%

国泰君安价值精选混合发起 C 净值表现

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	-2.61%	0.64%	-5.15%	0.64%	2.54%	0.00%
过去六个月	-9.53%	0.73%	-8.32%	0.69%	-1.21%	0.04%
过去一年	-14.17%	0.74%	-9.02%	0.69%	-5.15%	0.05%
自基金合同生效起至今	-13.91%	0.71%	-13.26%	0.78%	-0.65%	-0.07%

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

国泰君安价值精选混合发起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
(2022年08月09日-2023年12月31日)



国泰君安价值精选混合发起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
(2022年08月09日-2023年12月31日)



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



注：本基金于 2022 年 08 月 09 日成立，合同生效当年期间的相关数据和指标按实际存续期计算。



注：本基金于 2022 年 08 月 09 日成立，合同生效当年期间的相关数据和指标按实际存续期计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年未发生利润分配。

§ 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

上海国泰君安证券资产管理有限公司正式成立于 2010 年 10 月 18 日，经中国证监会证监许可【2010】631 号文批准，是业内首批券商系资产管理公司。公司注册资本金 20 亿元，注册地上海。

截至 2023 年 12 月 31 日，本基金管理人共管理国泰君安现金管家货币市场基金、国泰君安 1 年定期开放债券型发起式证券投资基金、国泰君安君得鑫两年持有期混合型证券投资基金、国泰君安中债 1-3 年政策性金融债指数证券投资基金、国泰君安中证 500 指数增强型证券投资基金、国泰君安量化选股混合型发起式证券投资基金、国泰君安君得明混合型证券投资基金、国泰君安东久新经济产业园封闭式基础设施证券投资基金、国泰君安君得利短债债券型证券投资基金、国泰君安君得益三个月持有期混合型基金中基金 (FOF)、国泰君安 30 天滚动持有中短债债券型证券投资基金、国泰君安安弘六个月定期开放债券型证券投资基金、国泰君安中证 1000 指数增强型证券投资基金等 48 只公开募集证券投资基金。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

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		
张昂	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金基金经理，国泰君安君得鑫两年持有期混合型证券投资基金基金经理。现任公募权益投资部基金经理。	2022-08-30	-	14 年	张昂，香港城市大学经济学硕士研究生，曾在国泰君安证券、川财证券、富国基金担任首席研究员、消费组组长、首席策略分析师职务。2017 年 3 月加入上海国泰君安证券资产管理有限公司，历任投资研究院资深研究员、策略研究岗，2022 年 4 月至今任公司公募权益投资部基金经理职务。
刘强	本基金基金经理（已于 2023 年 08 月 18 日离任）。	2022-08-09	2023-08-18	12 年	刘强，清华大学应用经济学硕士研究生，拥有 12 年证券从业经验。曾在瑞银证券、汇丰银行、海富通基金公司、平安养老保险公司担任股票分析师、研究总监、投资经理职务。2021 年 8 月至 2023 年 8 月任职于上海国泰君安证券资产管理有限公司任公募权益投资部总经理助理。

注：1、上述“任职日期”和“离任日期”为根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。首任基金经理的，其“任职日期”为基金合同生效日。

2、证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》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，管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》等法律法规、相关规定以及基金合同、招募说明书约定，本着诚实守信、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，本基金无重大违法违规行为及违反基金合同、招募说明书约定的行为，无侵害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法规制定了《上海国泰君安证券资产管理有限公司公平交易制度》。公司通过科学、制衡的投资决策体系，加强交易分配环节的内部控制，并通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现。同时，通过监察稽核、事后分析和信息披露来保证公平交易过程和结果的监督。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，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》的相关规定，通过严格的内部风险控制制度和流程，对各环节的投资风险和管理风险进行有效控制，严格控制不同投资组合之间的同日反向交易，严格禁止可能导致不公平交易和利益输送的同日反向交易，确保公平对待所有的投资组合，切实防范利益输送行为。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

本报告期内，本管理人因组合投资策略需要，除指数基金投资指数成份券以外的所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的次数为 27 次。本基金与本公司管理的其他组合在不同时间窗下(如日内、3 日内、5 日内)同向交易的交易价差未出现异常。

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

回顾 2023 年，资本市场围绕经济环境和市场情绪两条线索展开交易，23H1 市场在经济复苏新

周期与 AI 科技新周期的强预期下如火如荼；然而 23H2 资本市场呈现脉冲式上涨与缓慢探底的交错式行情，A 股市场从上半年的“强预期与弱现实”的矛盾转向了“弱预期与多政策”的再平衡；市场在微弱复苏前提下继续演绎短期主题行情。弱预期之下，叠加资金流出效应，市场情绪再度熄火，情绪持续冰点导致市场对政策反应表现为短期脉冲效应，缺乏连续性导致出现情绪反噬现象。在 2023 年的整体操作中，我们对潜在的风险较为警觉，在进攻的目标下，更注重防守。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末国泰君安价值精选混合发起 A 基金份额净值为 0.8657 元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为-13.83%，同期业绩比较基准收益率为-9.02%；截至报告期末国泰君安价值精选混合发起 C 基金份额净值为 0.8609 元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为-14.17%，同期业绩比较基准收益率为-9.02%。

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，阴极阳生。1) 情绪反转，根据股债风险溢价模型，A 股市场风险溢价再次来到历史高位区域，意味着市场风险偏好持续下降，市场情绪处于冰点区域；但随着外资净流出和基金净赎回现象改善，A 股情绪有望迎来反转。2) 估值触底，目前沪深 300 股息率超过 3%，PB 值是 2004 年以来历史最低值，纵使情绪继续悲观，估值或将为市场底部提供强支撑。3) 周期将至，中国已经进入被动去库存阶段，我们或将正站在新一轮经济短周期底部！PPI、PMI 和 M1 三大领先指标底部已现，中长期贷款明显改善；叠加本轮库存周期下行见底进入补库阶段，新一轮资本开支周期已突破底部区间，这无一不对应着企业盈利增速或已见底，24 有望开启新一轮盈利上升周期；叠加出海效用，新上升周期或有惊喜。情绪、估值、周期三个维度如出一辙得指向指数正处在中长期盈利支撑区间，细分行业已经出现抬头回升趋势，整体拐点指日可待。黎明前夜总是混沌无序，情绪再度冰点将重塑市场格局；晓日初生之时，希望与现实总会接踵而至。

新年伊始，万象更新！2024 年初市场在情绪冰点区域受资金因子影响再次下跌，市场受流动性危机传导所致再次探底；危机解除后市场迎来强势上涨行情，交易情绪得到大幅修复，情绪几度临至冰点使得市场筹码在底部充分交换，有望助力市场回归均值。

我们相信，从长期来看，无论在下跌还是上涨行情中，存在业绩支撑的股票表现更为强势和持续；虽然曙光将至，但我们仍会以基本面研究为基底，稳扎稳打；通过持续深度研究，将仓位逐步集中到细分行业 and 最优进攻性个股上。行业配置方面，将重点关注新技术+顺周期带来的科技周期、先进制造和国产替代等行业机会，同时关注全球化新时代的出海机会，实现组合的优化配置。

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，本基金管理人从维护基金份额持有人利益、保障基金合规运作角度出发，在合规文化建设、制度体系建设、合规审查及检查、反洗钱、员工执业行为规范等角度开展工作，不断深化员工的合规意识，推动公司合规文化和内部风险控制机制的完善和优化。

内部监察工作重点包括以下几个方面：

1、合规文化建设。管理人通过内外部合规培训、合规考试、法规解读、法律法规库维护更新、监管会议精神传达等多种形式推动公司合规文化建设，不断提高全体员工合规意识，为公司业务健康发展提供良好的文化土壤。

2、制度体系建设和完善。管理人根据法律法规变化，结合行业新动态，围绕新业务需要，不断优化和健全公司制度体系，并注重相关制度体系的落实和执行。通过制度体系的建设和完善，不断提升了业务管理流程的健全性、规范性、精细化和可操作性，为公司业务规范运营和合规管理进一步夯实了制度基础。

3、合规审查和检查。根据法律法规、监管要求和公司制度规定，做好对公司新业务、新产品、新投资品种及其他创新业务的法律合规及风险控制支持，定期对产品销售、投资、研究及交易等相关业务活动的日常合规性进行检查，查漏补缺。合规检查工作促进了内部控制管理的完善，防范了合规风险的进一步发生。

4、员工执业与投资行为管理。根据法律法规和公司制度要求，管理人不断加强员工执业行为管理。管理人要求新员工入职时需提供和完善个人信息并完成相关投资的申报工作，对投资、交易人员的通讯工具实行交易时间段集中管理，并对监控摄像、电子邮件、电话录音和即时通讯工具聊天记录定期进行合规检查。通过一系列常态化的员工执业和投资行为管理，促进员工执业和投资行为持续符合监管要求。

5、反洗钱合规管理。本报告期内，管理人持续加强反洗钱合规管理，制定反洗钱工作方案，并在年度内推进落实。持续做好日常可疑交易监控排查、客户风险等级划分、修订反洗钱内部控制管理制度、跟进反洗钱系统改造、完成各类反洗钱工作报告、反洗钱金融机构分类评级自评工作等。

管理人承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，不断提高内部合规风控工作的科学性和有效性，努力防范和控制各类风险，保障基金份额持有人的合法权益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》等法律法规、估值指引的相关规定，以及基金合同对估值程序的相关约定，对基金所持有的投资品种进行估值。日常估值的账务处理、基金份额净值的计算由基金管理人独立完成，并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。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据相关法律法规、本基金《基金合同》的约定以及基金的实际运作情况，本报告期内本基金未进行收益分配。本基金将严格按照法律法规及基金合同的约定进行收益分配。

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

本基金为发起式基金，且截至本报告期末，本基金基金合同生效未满 3 年，暂不适用。

§ 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

作为本基金的托管人，中信银行严格遵守了《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规定，对国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金 2023 年度的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，履行了托管人的义务，不存在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，上海国泰君安证券资产管理有限公司在国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金的投资运作、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，上海国泰君安证券资产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 2023 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 21339 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	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金全体基金份额持有人：

<p>审计意见</p>	<p>(一)我们审计的内容</p> <p>我们审计了国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金(以下简称“国泰君安价值精选混合发起基金”)的财务报表,包括2023年12月31日的资产负债表,2023年度的利润表和净资产变动表以及财务报表附注。</p> <p>(二)我们的意见</p> <p>我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制,公允反映了国泰君安价值精选混合发起基金2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和净资产变动情况。</p>
<p>形成审计意见的基础</p>	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。</p> <p>按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于国泰君安价值精选混合发起基金,并履行了职业道德方面的其他责任。</p>
<p>强调事项</p>	<p>-</p>
<p>其他事项</p>	<p>-</p>
<p>其他信息</p>	<p>-</p>
<p>管理层和治理层对财务报表的责任</p>	<p>国泰君安价值精选混合发起基金的基金管理人上海国泰君安证券资产管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估国泰君安价值精选混合发起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国泰君安价值精选混合发起基金、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督国泰君安价值精选混合发起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。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:</p>

	<p>(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(三) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(四) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对国泰君安价值精选混合发起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国泰君安价值精选混合发起不能持续经营。</p> <p>(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师的姓名	薛竞、段黄霖
会计师事务所的地址	中国上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼
审计报告日期	2024-03-25

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金

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	2,121,824.55	2,061,295.24

结算备付金		-	0
存出保证金		-	0
交易性金融资产	7.4.7.2	11,091,054.84	11,572,751.09
其中：股票投资		11,091,054.84	11,572,751.09
基金投资		-	0
债券投资		-	0
资产支持证券投资		-	0
贵金属投资		-	0
其他投资		-	0
衍生金融资产		-	0
买入返售金融资产	7.4.7.3	-	1,506,580.53
债权投资		-	0
其中：债券投资		-	0
资产支持证券投资		-	0
其他投资		-	0
应收清算款		-	0
应收股利		-	0
应收申购款		-	0
递延所得税资产		-	0
其他资产		-	-
资产总计		13,212,879.39	15,140,626.86
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		-	0
交易性金融负债		-	0
衍生金融负债		-	0
卖出回购金融资产款		-	0
应付清算款		-	0
应付赎回款		289.00	0
应付管理人报酬		13,322.99	19,160.87
应付托管费		2,220.51	3,193.50
应付销售服务费		1,487.02	1,702.06
应付投资顾问费		-	0
应交税费		-	0
应付利润		-	0
递延所得税负债		-	0
其他负债	7.4.7.4	25,000.00	25,000.00
负债合计		42,319.52	49,056.43
净 资 产：			
实收基金	7.4.7.5	15,241,935.62	15,030,235.38
未分配利润	7.4.7.6	-2,071,375.75	61,335.05
净资产合计		13,170,559.87	15,091,570.43
负债和净资产总计		13,212,879.39	15,140,626.86

注：报告截止日 2023 年 12 月 31 日，基金份额总额 15,241,935.62 份。其中国泰君安价值精选混合发起 A 基金份额净值 0.8657 元，基金份额总额 10,121,875.54 份；国泰君安价值精选混合发起 C 基金份额净值 0.8609 元，基金份额总额 5,120,060.08 份。

7.2 利润表

会计主体：国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金

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 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 08 月 09 日（基金合同生效日）至 2022 年 12 月 31 日
一、营业总收入		-1,851,025.50	196,925.20
1. 利息收入		11,569.44	18,044.45
其中：存款利息收入	7.4.7.7	9,035.26	11,789.67
债券利息收入		-	0
资产支持证券利息收入		-	0
买入返售金融资产收入		2,534.18	6,254.78
其他利息收入		-	0
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-1,244,749.94	383,902.24
其中：股票投资收益	7.4.7.8	-1,500,012.63	381,242.68
基金投资收益		-	-
债券投资收益		-	-
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益		-	0
股利收益	7.4.7.9	255,262.69	2,659.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益		-	0
其他投资收益		-	0
3. 公允价值变动收益（损失以“-”	7.4.7.10	-617,970.91	-205,021.49

号填列)			
4. 汇兑收益 (损失以“-”号填列)		-	-
5. 其他收入 (损失以“-”号填列)	7.4.7.11	125.91	-
减：二、营业总支出		276,846.25	135,650.38
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	198,737.77	88,081.63
2. 托管费	7.4.10.2.2	33,122.97	14,680.30
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	19,243.51	7,829.95
4. 投资顾问费		-	0
5. 利息支出		-	0
其中：卖出回购金融资产支出		-	0
6. 信用减值损失		-	0
7. 税金及附加		-	0
8. 其他费用	7.4.7.12	25,742.00	25,058.50
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-2,127,871.75	61,274.82
减：所得税费用		-	0
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-2,127,871.75	61,274.82
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-2,127,871.75	61,274.82

7.3 净资产变动表

会计主体：国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金

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	15,030,235.38	61,335.05	15,091,570.43
二、本期期初净资产	15,030,235.38	61,335.05	15,091,570.43
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	211,700.24	-2,132,710.80	-1,921,010.56

(一)、综合收益总额	-	-2,127,871.75	-2,127,871.75
(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)	211,700.24	-4,839.05	206,861.19
其中: 1. 基金申购款	298,204.75	-9,057.53	289,147.22
2. 基金赎回款	-86,504.51	4,218.48	-82,286.03
(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	15,241,935.62	-2,071,375.75	13,170,559.87
项 目	上年度可比期间 2022 年 08 月 09 日(基金合同生效日)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	-	-	-
二、本期期初净资产	15,019,988.14	-	15,019,988.14
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	10,247.24	61,335.05	71,582.29
(一)、综合收益总额	-	61,274.82	61,274.82
(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)	10,247.24	60.23	10,307.47
其中: 1. 基金申购款	10,247.24	60.23	10,307.47
2. 基金赎回款	0	0	0
(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)	0	0	0
四、本期期末净资产	15,030,235.38	61,335.05	15,091,570.43

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:

陶耿	庄严	茹建江
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

国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金(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[2022]1539号《关于准予国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金注册的批复》准予注册,由上海国泰君安证券资产管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《国泰君安价值精选混合型发起式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15,019,988.14元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天字(2022)第

0694 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金基金合同》于 2022 年 8 月 9 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 15,019,988.14 份基金份额,无认购资金利息折合基金份额。本基金的基金管理人为上海国泰君安证券资产管理有限公司,基金托管人为中信银行股份有限公司。

本基金为发起式基金,发起资金认购部分为 15,019,000.00 份基金份额,发起资金认购方承诺使用发起资金认购的基金份额持有期限不少于 3 年。

根据《国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金基金合同》,本基金根据认购/申购费用与销售服务费收取方式的不同,将基金份额分为不同的类别。在投资者认购/申购时收取认购/申购费,但不从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额,称为 A 类基金份额;从本类别基金资产中计提销售服务费、不收取认购/申购费用的基金份额,称为 C 类基金份额。本基金 A 类、C 类基金份额分别设置代码,分别计算和公告各类基金份额净值和各类基金份额累计净值。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围包括内地依法发行上市的股票(含主板、创业板及其他依法发行、上市的股票、存托凭证)、内地与香港股票市场交易互联互通机制允许买卖的香港证券市场股票(以下简称“港股通股票”)、债券(包括国债、央行票据、地方政府债、金融债、企业债、公司债、公开发行的次级债、中期票据、短期融资券、政府支持机构债、政府支持债券、可转换债券、可交换债券、超短期融资券等)、资产支持证券、债券回购、银行存款、同业存单、货币市场工具、股指期货、国债期货、股票期权及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金可根据法律法规的规定参与融资业务。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,本基金可以将其纳入投资范围。基金的投资组合比例为:本基金股票资产占基金资产的比例为 60%-95%(其中投资于港股通股票不超过股票资产的 40%);每个交易日日终,扣除股指期货、国债期货、股票期权合约需缴纳的交易保证金后,现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%,现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。股指期货、国债期货、股票期权及其他金融工具的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。本基金的业绩比较基准为:沪深 300 指数收益率×70%+中证港股通综合指数收益率×10%+中债总指数收益率×20%。

本财务报表由本基金的基金管理人上海国泰君安证券资产管理有限公司于 2024 年 3 月 25 日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2023 年度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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和净资产变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。比较财务报表的实际编制期间为 2022 年 8 月 9 日（基金合同生效日）至 2022 年 12 月 31 日。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

(1) 金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金管理金融资产的商业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商业模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

权益工具

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

(2) 金融负债

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

(3) 衍生金融工具

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

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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

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

本基金对于以摊余成本计量的金融资产,以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本基金假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,认定为处于第一阶段的金融工具,按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

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

但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

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

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

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

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

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占净资产比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占净资产比例计算的金额。损益

平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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

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

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

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、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

本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经

营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资、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证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

(3) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(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

本基金本报告期未发生会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2014]81号《财政部国家税务总局证监会关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2016]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]127号《财政部国家税务总局证监会关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、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。

对基金通过港股通投资香港联交所上市H股取得的股息红利，H股公司应向中国证券登记结算有限责任公司(以下简称“中国结算”)提出申请，由中国结算向H股公司提供内地个人投资者名册，H股公司按照20%的税率代扣个人所得税。基金通过港股通投资香港联交所上市的非H股取得的股息红利，由中国结算按照20%的税率代扣个人所得税。

(4) 基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。基金通过港股通买卖、继承、赠与联交所上市股票，按照香港特别行政区现行税法规定缴纳印花税。根据财政部、国家税务总局公告2023年第39号《关于减半征收证券交易印花税的公告》，自2023年

8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。

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

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
活期存款	319,071.40	394,586.62
等于：本金	319,042.14	394,550.43
加：应计利息	29.26	36.19
减：坏账准备	-	-
定期存款	-	0
等于：本金	-	0
加：应计利息	-	0
减：坏账准备	-	0
其中：存款期限 1 个月以内	-	0
存款期限 1-3 个月	-	0
存款期限 3 个月以上	-	0
其他存款	1,802,753.15	1,666,708.62
等于：本金	1,802,642.47	1,666,246.16
加：应计利息	110.68	462.46
减：坏账准备	-	-
合计	2,121,824.55	2,061,295.24

注：其他存款本期末余额为存放在证券经纪商保基金专用证券账户的证券交易结算资金。

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	11,914,047.24	-	11,091,054.84	-822,992.40
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	11,914,047.24	-	11,091,054.84	-822,992.40
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	11,777,772.58	-	11,572,751.09	-205,021.49
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	0	0	-	0
基金	0	-	0	0
其他	0	0	-	0
合计	11,777,772.58	0	11,572,751.09	-205,021.49

7.4.7.3 买入返售金融资产

7.4.7.3.1 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	-	-
银行间市场	-	-
合计	-	-
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	1,506,580.53	-
银行间市场	-	-
合计	1,506,580.53	-

7.4.7.4 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	-	-
其中：交易所市场	-	-
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提审计费	25,000.00	25,000.00
合计	25,000.00	25,000.00

7.4.7.5 实收基金

国泰君安价值精选混合发起 A

金额单位：人民币元

项目	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	10,020,133.79	10,020,133.79
本期申购	114,285.05	114,285.05
本期赎回（以“-”号填列）	-12,543.30	-12,543.30
本期末	10,121,875.54	10,121,875.54

国泰君安价值精选混合发起 C

金额单位：人民币元

项目	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	5,010,101.59	5,010,101.59
本期申购	183,919.70	183,919.70
本期赎回（以“-”号填列）	-73,961.21	-73,961.21
本期末	5,120,060.08	5,120,060.08

注：申购含红利再投、份额转换入、份额升降级等原因导致的份额调增，赎回含份额转换出、份额升降级等原因导致的份额调减。

7.4.7.6 未分配利润

国泰君安价值精选混合发起 A

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	183,005.61	-136,824.36	46,181.25
本期期初	183,005.61	-136,824.36	46,181.25
本期利润	-993,174.28	-413,097.43	-1,406,271.71
本期基金份额交易产生的变动数	3,003.99	-2,097.16	906.83
其中：基金申购款	3,282.47	-2,472.13	810.34
基金赎回款	-278.48	374.97	96.49
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-807,164.68	-552,018.95	-1,359,183.63

国泰君安价值精选混合发起 C

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	83,528.72	-68,374.92	15,153.80
本期期初	83,528.72	-68,374.92	15,153.80
本期利润	-516,726.56	-204,873.48	-721,600.04
本期基金份额交易产生的变动数	-281.07	-5,464.81	-5,745.88
其中：基金申购款	-47.69	-9,820.18	-9,867.87
基金赎回款	-233.38	4,355.37	4,121.99
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-433,478.91	-278,713.21	-712,192.12

7.4.7.7 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 08 月 09 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	1,080.84	884.96
定期存款利息收入	-	0
其他存款利息收入	7,954.42	10,904.71
结算备付金利息收入	-	0
其他	-	0
合计	9,035.26	11,789.67

7.4.7.8 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 08 月 09 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	49,945,366.33	14,889,948.12
减：卖出股票成本总额	51,317,994.84	14,470,282.82
减：交易费用	127,384.12	38,422.62
买卖股票差价收入	-1,500,012.63	381,242.68

7.4.7.9 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 08 月 09 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	255,262.69	2,659.56
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	255,262.69	2,659.56

7.4.7.10 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 08 月 09 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	-617,970.91	-205,021.49
——股票投资	-617,970.91	-205,021.49
——债券投资	-	-
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3. 其他	-	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-	-
合计	-617,970.91	-205,021.49

7.4.7.11 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 08 月 09 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	125.91	-
合计	125.91	-

7.4.7.12 其他费用

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 08 月 09 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日
审计费用	25,000.00	25,000
信息披露费	-	-
证券出借违约金	-	-
银行汇划费	306.00	-
证券账户开户费	400.00	-
银行手续费	36.00	58.5
合计	25,742.00	25,058.50

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无其他需要披露的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

7.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期内与本基金存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

7.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
上海国泰君安证券资产管理有限公司(以下简称“国泰君安资管”)	基金管理人
中信银行股份有限公司(以下简称“中信银行”)	基金托管人
国泰君安证券股份有限公司(以下简称“国泰君安证券”)	基金管理人的股东

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023 年 01 月 01 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 08 月 09 日(基金合同生效日)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
国泰君安证券股份有限公司	101,399,635.83	100.00%	-	-
国泰君安证券	-	-	41,138,003.52	100.00%

7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间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

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券交易。

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 08 月 09 日(基金合同生效日) 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
国泰君安证券	2,349,000.00	100.00%	9,249,000.00	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
国泰君安证券	73,282.16	100.00%	0.00	0.00%
关联方名称	上年度可比期间 2022 年 08 月 09 日(基金合同生效日)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
国泰君安证券	20,294.29	100.00%	-	-

注：上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取证管费、经手费和由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。

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 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 08 月 09 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	198,737.77	88,081.63
其中：应支付销售机构的客户维护费	323.93	0
应支付基金管理人的净管理费	198,413.84	88,081.63

注：国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金的管理费率由 1.5% 下调至 1.2%，自 2023 年 7 月 24 日起执行新的管理费率。2023 年 7 月 24 日之前，基金管理费按前一日基金资产净值的 1.5% 年费率计提。管理费的计算方法如下： $H = E \times 1.50\% \div \text{当年实际天数}$ ，H 为每日应计提的基金管理费，E 为前一日的基金资产净值，基金管理费每日计提，逐日累计至每个月月末，按月支付。2023 年 7 月 24 日(含)之后，基金管理费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： $H = E \times 1.20\% \div \text{当年实际天数}$ ，H 为每日应计提的基金管理费，E 为前一日的基金资产净值，基金管理费每日计提，逐日累计至每个月月末，按月支付。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 01 月 01 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 08 月 09 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	33,122.97	14,680.3

注：国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金的托管费率由 0.25% 下调至 0.2%，自 2023 年 7 月 24 日起执行新的托管费率。2023 年 7 月 24 日之前，基金托管费按前一日基金资产净值的 0.25% 年费率计提。托管费的计算方法如下： $H = E \times 0.25\% \div \text{当年实际天数}$ ，H 为每日应计提的基金托管费，E 为前一日的基金资产净值，基金托管费每日计提，逐日累计至每个月月末，按月支付。2023 年 7 月 24 日(含)之后，基金托管费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： $H = E \times 0.20\% \div \text{当年实际天数}$ ，H 为每日应计提的基金托管费，E 为前一日的基金资产净值，基金托管费每日计提，逐日累计至每个月月末，按月支付。

7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2023 年 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		
	国泰君安价值精选混合	国泰君安价值精选混合	合计

	发起 A	发起 C	
国泰君安资管	-	18,619.24	18,619.24
合计	-	18,619.24	18,619.24
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2022 年 08 月 09 日（基金合同生效日）至 2022 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	国泰君安价值精选混合发起 A	国泰君安价值精选混合发起 C	合计
国泰君安资管	-	6,623.35	6,623.35
合计	-	6,623.35	6,623.35

注：本基金国泰君安价值精选混合发起 A 基金份额不收取销售服务费，国泰君安价值精选混合发起 C 基金份额的销售服务费年费率为 0.40%。

国泰君安价值精选混合发起 C 的销售服务费按前一日国泰君安价值精选混合发起 C 资产净值的 0.40% 年费率计提。

计算公式为：

国泰君安价值精选混合发起 C 基金日销售服务费 = 国泰君安价值精选混合发起 C 基金份额前一日资产净值 × 0.40% / 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

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

7.4.10.4 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

国泰君安价值精选混合发起 A

份额单位：份

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 08 月 09 日（基金合同生效日）至 2022 年 12 月 31 日
基金合同生效日（2022 年 08 月 09 日）持有的基金份额	-	10,009,000
报告期初持有的基金份额	10,009,000	-
报告期间申购/买入总份额	-	-
报告期间因拆分变动份额	-	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	-	-
报告期末持有的基金份额	10,009,000.00	10,009,000
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	98.88%	99.89%

国泰君安价值精选混合发起 C

份额单位：份

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 08 月 09 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日
基金合同生效日(2022 年 08 月 09 日)持有的基金份额	-	5,010,000
报告期初持有的基金份额	5,010,000	-
报告期间申购/买入总份额	-	-
报告期间因拆分变动份额	-	-
减:报告期间赎回/卖出总份额	-	-
报告期末持有的基金份额	5,010,000.00	5,010,000
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	97.85%	100.00%

注:分类基金基金管理人持有本基金份额占总份额比例的计算中,对下属分类基金,比例的分母采用各自类别的份额,对合计数,比例的分母采用下属分类基金份额的合计数(即期末基金份额总额)。

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

除基金管理人之外的其他关联方投资本基金费率按基金合同公布的费率执行,本基金本报告期末及上年度末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

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 01 月 01 日至 2023 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2022 年 08 月 09 日(基金合同生效日)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
国泰君安证券	1,802,753.15	7,954.42	1,666,708.62	10,904.71
中信银行	319,071.40	1,080.84	394,586.62	884.96
总计	-	-	2,061,295.24	11,789.67

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间未在承销期内直接购入关联方承销的证券。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期及上年度可比期间无须做说明的其他关联方交易事项。

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

本基金本报告期内未进行利润分配。

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

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因认购新发/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

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末，本基金无因从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

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

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

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人建立了由董事会（含内部控制委员会）、经营管理层（含风险控制委员会、首席风险官）、风险管理部门，以及业务部门构成的四级风险管理架构体系。

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同责任，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。本基金的活期存款存放在本基金的托管行中信银行股份有限公司，其他银行存款为国泰君安证券券商保证金，与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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

于 2023 年 12 月 31 日，本基金未持有信用类债券(2022 年 12 月 31 日：本基金未持有信用类债券)。”

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，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

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

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%。

本基金所持证券均在证券交易所交易，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。

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期内流动性情况良好。

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、存出保证金等。

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年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	2,121,824.55	-	-	-	2,121,824.55
交易性金融资产	-	-	-	11,091,054.84	11,091,054.84
资产总计	2,121,824.55	-	-	11,091,054.84	13,212,879.39
负债					
应付赎回款	-	-	-	289.00	289.00
应付管理人报酬	-	-	-	13,322.99	13,322.99
应付托管费	-	-	-	2,220.51	2,220.51
应付销售服务费	-	-	-	1,487.02	1,487.02
其他负债	-	-	-	25,000.00	25,000.00
负债总计	-	-	-	42,319.52	42,319.52

利率敏感度缺口	2,121,824.55	-	-	11,048,735.32	13,170,559.87
上年度末 2022 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	2,061,295.24	0	0	-	2,061,295.24
交易性金融资产	0	0	0	11,572,751.09	11,572,751.09
买入返售金融资产	1,506,580.53	0	0	-	1,506,580.53
资产总计	3,567,875.77	-	-	11,572,751.09	15,140,626.86
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	19,160.87	19,160.87
应付托管费	-	-	-	3,193.50	3,193.50
应付销售服务费	-	-	-	1,702.06	1,702.06
其他负债	-	-	-	25,000.00	25,000.00
负债总计	-	-	-	49,056.43	49,056.43
利率敏感度缺口	3,567,875.77	-	-	11,523,694.66	15,091,570.43

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或行权日孰早者予以分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2023 年 12 月 31 日，本基金持有的交易性债券投资公允价值占基金资产净值的比例 0.00% (2022 年 12 月 31 日: 0.00%)，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响 (2022 年 12 月 31 日: 同)。

7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于上市交易的证券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影

响。

本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日		上年度末 2022 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	11,091,054.84	84.21	11,572,751.09	76.68
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	11,091,054.84	84.21	11,572,751.09	76.68

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
	业绩比较基准（附注 7.4.1）上升 5%	573,644.28	-
	业绩比较基准（附注 7.4.1）下降 5%	-573,644.28	-

注：于 2022 年 12 月 31 日，本基金成立尚未满一年，无足够历史经验计算其他价格风险对基金资产净值的影响。

7.4.14 公允价值

7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
第一层次	11,091,054.84	11,572,751.09
第二层次	-	0
第三层次	-	0
合计	11,091,054.84	11,572,751.09

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股票和债券，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股票和债券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，确定相关股票和债券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

7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

无

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2023 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产（2022 年 12 月 31 日：同）。

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	11,091,054.84	83.94
	其中：股票	11,091,054.84	83.94
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	2,121,824.55	16.06
8	其他各项资产	-	-
9	合计	13,212,879.39	100.00

注：本基金本报告期末通过港股通交易机制投资的港股公允价值为人民币 0.00 元，占期末净资产的比例为 0.00%；通过转融通证券出借业务的证券公允价值为 0.00 元，占资产净值的比例为 0.00%。

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	359,233.00	2.73
B	采矿业	729,600.00	5.54
C	制造业	7,628,698.84	57.92
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	129,514.00	0.98
E	建筑业	76,760.00	0.58
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	756,864.00	5.75
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	1,410,385.00	10.71
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
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	-	-
S	综合	-	-
	合计	11,091,054.84	84.21

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通股票。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	601816	京沪高铁	128,300	631,236.00	4.79
2	300750	宁德时代	3,700	604,062.00	4.59
3	601882	海天精工	16,500	431,475.00	3.28
4	600309	万华化学	5,400	414,828.00	3.15
5	002993	奥海科技	10,500	400,050.00	3.04
6	601988	中国银行	99,000	395,010.00	3.00
7	002041	登海种业	26,600	351,918.00	2.67
8	601398	工商银行	72,400	346,072.00	2.63
9	600519	贵州茅台	200	345,200.00	2.62
10	600256	广汇能源	44,100	314,874.00	2.39
11	000858	五粮液	2,100	294,651.00	2.24
12	000923	河钢资源	17,500	294,000.00	2.23
13	601717	郑煤机	23,100	292,215.00	2.22
14	002475	立讯精密	8,100	279,045.00	2.12
15	600399	抚顺特钢	27,900	271,188.00	2.06
16	300979	华利集团	5,100	268,464.00	2.04
17	300115	长盈精密	20,100	266,325.00	2.02
18	601288	农业银行	71,700	260,988.00	1.98
19	300395	菲利华	7,000	255,920.00	1.94
20	002182	宝武镁业	12,400	243,784.00	1.85
21	603901	永创智能	20,100	239,190.00	1.82
22	601318	中国平安	5,700	229,710.00	1.74
23	300274	阳光电源	2,200	192,698.00	1.46
24	300124	汇川技术	3,000	189,420.00	1.44
25	003021	兆威机电	2,000	187,980.00	1.43
26	688308	欧科亿数控刀具	6,679	186,344.10	1.41

27	688059	株洲华锐精密	2,304	181,347.84	1.38
28	000860	顺鑫农业	8,500	180,965.00	1.37
29	601628	中国人寿	6,300	178,605.00	1.36
30	603179	新泉股份	2,700	136,917.00	1.04
31	000157	中联重科	20,600	134,518.00	1.02
32	600085	同仁堂	2,500	134,250.00	1.02
33	300083	创世纪	21,000	132,930.00	1.01
34	000400	许继电气	6,000	131,760.00	1.00
35	600031	三一重工	9,500	130,815.00	0.99
36	600803	新奥股份	7,700	129,514.00	0.98
37	688558	国盛智科股份	4,548	129,163.20	0.98
38	600012	皖通高速	11,400	125,628.00	0.95
39	601857	中国石油	17,100	120,726.00	0.92
40	000519	中兵红箭	8,500	119,340.00	0.91
41	000683	远兴能源	20,000	117,400.00	0.89
42	600141	兴发集团	6,400	116,800.00	0.89
43	000733	振华科技	1,900	111,796.00	0.85
44	600426	华鲁恒升	4,000	110,360.00	0.84
45	300408	三环集团	3,700	108,965.00	0.83
46	300474	景嘉微	1,500	106,065.00	0.81
47	601800	中国交建	10,100	76,760.00	0.58
48	688001	苏州华兴源创科技	1,866	65,216.70	0.50
49	002648	卫星化学	4,300	63,425.00	0.48
50	000568	泸州老窖	300	53,826.00	0.41
51	600975	新五丰	700	7,315.00	0.06

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	601628	中国人寿	1,338,779.00	8.87
2	300750	宁德时代	1,297,662.00	8.60
3	688558	国盛智科股份	836,510.16	5.54
4	601398	工商银行	822,080.00	5.45
5	600256	广汇能源	817,868.00	5.42
6	601882	海天精工	772,197.00	5.12
7	601601	中国太保	734,782.00	4.87
8	603019	中科曙光	712,405.00	4.72
9	601233	桐昆股份	695,810.00	4.61
10	601988	中国银行	650,557.00	4.31

11	603259	药明康德	600,391.00	3.98
12	600188	兖矿能源	561,110.00	3.72
13	601668	中国建筑	555,446.00	3.68
14	002714	牧原股份	533,833.00	3.54
15	002643	万润股份	531,042.00	3.52
16	600309	万华化学	514,365.00	3.41
17	002624	完美世界	508,273.00	3.37
18	600975	新五丰	493,551.00	3.27
19	600036	招商银行	471,363.00	3.12
20	600276	恒瑞医药	468,523.00	3.10
21	688308	欧科亿数控刀具	461,708.93	3.06
22	603477	巨星农牧	459,160.00	3.04
23	601717	郑煤机	456,414.00	3.02
24	601186	中国铁建	451,065.00	2.99
25	688265	南方模式生物	448,452.60	2.97
26	688037	芯源微电子	436,755.12	2.89
27	601728	中国电信	436,249.00	2.89
28	601088	中国神华	424,992.00	2.82
29	300842	帝科股份	424,208.00	2.81
30	600941	中国移动	412,906.00	2.74
31	300308	中际旭创	407,919.00	2.70
32	603444	吉比特	407,673.00	2.70
33	601288	农业银行	407,193.00	2.70
34	002041	登海种业	404,993.00	2.68
35	603353	和顺石油	398,627.00	2.64
36	002129	TCL 中环	392,312.00	2.60
37	688046	药康生物	387,516.63	2.57
38	300558	贝达药业	385,679.00	2.56
39	002993	奥海科技	384,158.00	2.55
40	300408	三环集团	383,932.00	2.54
41	300604	长川科技	372,529.00	2.47
42	603986	兆易创新	362,866.00	2.40
43	688059	株洲华锐精密	361,396.50	2.39
44	000923	河钢资源	356,432.00	2.36
45	002156	通富微电	355,202.00	2.35
46	002475	立讯精密	341,398.00	2.26
47	600519	贵州茅台	332,916.00	2.21
48	000858	五粮液	323,107.00	2.14
49	600732	爱旭股份	316,667.00	2.10
50	601939	建设银行	314,515.00	2.08
51	003021	兆威机电	314,407.00	2.08
52	300316	晶盛机电	311,065.00	2.06

53	603806	福斯特	310,134.00	2.06
54	002182	宝武镁业	309,686.00	2.05
55	002840	华统股份	308,837.00	2.05
56	601658	邮储银行	307,632.00	2.04
57	605589	圣泉集团	306,724.00	2.03
58	688777	中控技术	305,856.00	2.03
59	600938	中国海油	304,425.00	2.02
60	002555	三七互娱	304,403.00	2.02

注：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	601628	中国人寿	1,068,427.00	7.08
2	601668	中国建筑	1,053,821.00	6.98
3	601186	中国铁建	1,001,260.00	6.63
4	002714	牧原股份	905,665.00	6.00
5	601882	海天精工	870,430.00	5.77
6	601988	中国银行	791,013.00	5.24
7	002643	万润股份	715,723.00	4.74
8	688265	南方模式生物	698,246.55	4.63
9	688046	药康生物	692,019.09	4.59
10	688059	株洲华锐精密	691,327.26	4.58
11	688558	国盛智科股份	688,284.16	4.56
12	601601	中国太保	686,383.00	4.55
13	601233	桐昆股份	676,072.00	4.48
14	603019	中科曙光	658,196.00	4.36
15	688308	欧科亿数控刀具	646,610.61	4.28
16	605589	圣泉集团	610,105.00	4.04
17	300750	宁德时代	605,892.00	4.01
18	300124	汇川技术	596,048.00	3.95
19	603105	芯能科技	595,120.00	3.94
20	603259	药明康德	563,119.00	3.73
21	601398	工商银行	553,411.00	3.67
22	600188	兖矿能源	535,590.00	3.55
23	603477	巨星农牧	529,769.00	3.51
24	002624	完美世界	496,681.00	3.29
25	600276	恒瑞医药	481,347.00	3.19
26	603353	和顺石油	464,932.00	3.08
27	688777	中控技术	461,289.95	3.06

28	600036	招商银行	460,173.00	3.05
29	601728	中国电信	437,865.00	2.90
30	688033	天宜上佳	429,346.38	2.84
31	002129	TCL 中环	424,864.00	2.82
32	002585	双星新材	424,070.00	2.81
33	688037	芯源微电子	421,040.80	2.79
34	600975	新五丰	419,940.00	2.78
35	300416	苏试试验	418,350.00	2.77
36	601088	中国神华	408,384.00	2.71
37	300842	帝科股份	404,578.00	2.68
38	600941	中国移动	402,298.00	2.67
39	300498	温氏股份	397,008.00	2.63
40	300308	中际旭创	396,416.00	2.63
41	600256	广汇能源	388,340.00	2.57
42	300604	长川科技	374,072.00	2.48
43	603444	吉比特	364,357.00	2.41
44	300558	贝达药业	362,349.00	2.40
45	603986	兆易创新	342,445.00	2.27
46	688017	绿的谐波	334,661.82	2.22
47	601939	建设银行	326,646.00	2.16
48	002555	三七互娱	326,462.00	2.16
49	600938	中国海油	311,282.00	2.06
50	601689	拓普集团	308,456.00	2.04
51	603416	信捷电气	308,277.00	2.04
52	601009	南京银行	307,400.00	2.04
53	688123	聚辰半导体	304,209.60	2.02
54	600563	法拉电子	303,984.00	2.01

注：卖出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	51,454,269.50
卖出股票收入（成交）总额	49,945,366.33

注：买入股票成本（成交）总额和卖出股票收入（成交）总额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排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

本基金可投资股指期货。若本基金投资股指期货，将根据风险管理的原则，以套期保值为主要目的，综合考虑流动性、基差水平、与股票组合相关度等因素，以对冲投资组合的风险、有效管理现金流量或降低建仓或调仓过程中的冲击成本等。

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

本基金可投资国债期货。若本基金投资国债期货，将根据风险管理的原则，以套期保值为主要目的，综合考虑流动性、基差水平、与债券组合相关度等因素，以对冲投资组合的风险、有效管理现金流量或降低建仓或调仓过程中的冲击成本等。

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监管部门立案调查或报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形说明

本基金持有的前十名证券发行主体中国银行股份有限公司，2023 年 2 月因贷款违规，被中国银行保险监督管理委员会处以罚款的处罚，2023 年 11 月因十二项违法行为，被中国人民银行处以罚款的处罚。

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 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

基金投资的前十名股票中，没有投资于超出基金合同规定备选股票库之外的情况。

8.12.3 期末其他各项资产构成

本基金本报告期末无其他各项资产构成。

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
国泰君安价值精选混合发起 A	15	674,791.70	10,009,000.00	98.88%	112,875.54	1.12%
国泰君安价值精选混合发起 C	25	204,802.40	5,010,000.00	97.85%	110,060.08	2.15%
合计	40	381,048.39	15,019,000.00	98.54%	222,935.62	1.46%

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	国泰君安价值精选混合发起 A	77,752.43	0.7682%

	国泰君安价值精选混合发起 C	197.76	0.0039%
	合计	77,950.19	0.5114%

注：分类基金基金管理人所有从业人员持有本基金份额占总份额比例的计算中，对下属分类基金，比例的分母采用各自类别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分类基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

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	国泰君安价值精选混合发起 A	-
	国泰君安价值精选混合发起 C	-
	合计	-
本基金基金经理持有本开放式基金	国泰君安价值精选混合发起 A	0~10
	国泰君安价值精选混合发起 C	-
	合计	0~10

9.4 发起式基金发起资金持有份额情况

项目	持有份额总数	持有份额占基金总份额比例	发起份额总数	发起份额占基金总份额比例	发起份额承诺持有期限
基金管理人固有资金	15,019,000.00	98.54%	15,019,000.00	98.54%	自基金合同生效日起不少于 3 年
基金管理人高级管理人员	-	-	-	-	-
基金经理等人员	77,645.10	0.51%	-	-	-
基金管理人股东	-	-	-	-	-
其他	305.09	0.00%	-	-	-
合计	15,096,950.19	99.05%	15,019,000.00	98.54%	-

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

	国泰君安价值精选混合 发起 A	国泰君安价值精选混合 发起 C
基金合同生效日（2022 年 08 月 09 日）基金份额总额	10,009,988.14	5,010,000.00
本报告期期初基金份额总额	10,020,133.79	5,010,101.59
本报告期基金总申购份额	114,285.05	183,919.70
减：本报告期基金总赎回份额	12,543.30	73,961.21
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	10,121,875.54	5,120,060.08

注：基金总申购份额含红利再投资及转换入份额，基金总赎回份额含转换出份额。

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

1、本报告期内本基金管理人重大人事变动如下：

2023 年 4 月 8 日，本基金管理人发布了《上海国泰君安证券资产管理有限公司关于完成公司法定代表人变更登记的公告》，公司法定代表人变更为陶耿先生，相关工商变更手续已于 2023 年 4 月 6 日在上海市场监督管理局办理完毕。

2、本报告期内本基金托管人无重大人事变动

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本基金本报告期无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

11.4 基金投资策略的改变

报告期内，本基金投资策略无改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内基金管理人没有改聘为其审计的会计师事务所。本基金本年度支付给审计机构普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为 2.5 万元人民币。其为本基金提供审计服务的连续年限为自 2022 年 08 月 09 日（基金合同生效日）至本报告期末。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金本报告期无涉及管理人及其高级管理人员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

本基金本报告期无涉及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	
国泰君安证券股份有限公司	2	101,399,635.83	100.00%	73,282.16	100.00%	-

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
国泰君安证券	-	-	2,349,000.00	100.00%	-	-	-	-

股份有 限公司								
------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金 2022 年第四季度报告	证监会指定网站、公司官网	2023-01-20
2	上海国泰君安证券资产管理有限公司旗下基金 2022 年 4 季度报告提示性公告	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023-01-20
3	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金 2022 年年度报告	证监会指定网站、公司官网	2023-03-31
4	上海国泰君安证券资产管理有限公司旗下基金 2022 年年度报告提示性公告	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023-03-31
5	上海国泰君安证券资产管理有限公司关于完成公司法定代表人变更登记的公告	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报、证监会指定网站、公司官网	2023-04-08
6	上海国泰君安证券资产管理有限公司关于调整旗下产品参与直销 APP 费率优惠活动的公告	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报、证监会指定网站、公司官网	2023-04-17
7	上海国泰君安证券资产管理有限公司旗下基金 2023 年 1 季度报告提示性公告	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023-04-22
8	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金 2023 年第 1 季度报告	证监会指定网站、公司官网	2023-04-23
9	上海国泰君安证券资产管理有限公司旗下基金 2023 年 2 季度报告提示性公告	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023-07-21
10	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金 2023 年第二季度报告	证监会指定网站、公司官网	2023-07-21
11	上海国泰君安证券资产管理有限公司关于调低旗下部分基金费率并修订基金合同的公告	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023-07-22
12	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金托管协议	证监会指定网站、公司官网	2023-07-22
13	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金基金合同	证监会指定网站、公司官网	2023-07-22

14	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金（A 类份额）基金产品资料概要更新	证监会指定网站、公司官网	2023-07-25
15	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金（C 类份额）基金产品资料概要更新	证监会指定网站、公司官网	2023-07-25
16	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金招募说明书（更新）（2023 年第 1 号）	证监会指定网站、公司官网	2023-07-25
17	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金招募说明书（更新）（2023 年第 2 号）	证监会指定网站、公司官网	2023-08-08
18	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金（A 类份额）基金产品资料概要更新	证监会指定网站、公司官网	2023-08-08
19	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金（C 类份额）基金产品资料概要更新	证监会指定网站、公司官网	2023-08-08
20	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金基金经理变更公告	证券时报、证监会指定网站、公司官网	2023-08-19
21	上海国泰君安证券资产管理有限公司关于运用公司自有资金投资旗下公募基金的公告	证监会指定网站、公司官网	2023-08-21
22	上海国泰君安证券资产管理有限公司关于运用公司自有资金投资旗下公募基金的公告	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023-08-22
23	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金招募说明书（更新）（2023 年第 3 号）	证监会指定网站、公司官网	2023-08-23
24	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金（A 类份额）基金产品资料概要更新	证监会指定网站、公司官网	2023-08-23
25	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金（C 类份额）基金产品资料概要更新	证监会指定网站、公司官网	2023-08-23
26	上海国泰君安证券资产管理有限公司旗下基金 2023 年中期报告提示性公告	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023-08-31
27	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金 2023 年中期报告	证监会指定网站、公司官网	2023-08-31
28	上海国泰君安证券资产管理有限公司旗下基金 2023 年第 3 季	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023-10-25

	度报告提示性公告		
29	国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金 2023 年第三季度报告	证监会指定网站、公司官网	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	20230101-20231231	15,019,000.00	-	-	15,019,000.00	98.54%
产品特有风险							
<p>本基金如果出现单一投资者持有基金份额比例达到或超过基金份额总份额的 20%，则面临大额赎回的情况，可能导致：</p> <p>(1) 基金在短时间内无法变现足够的资产予以应对，可能会产生基金仓位调整困难，导致流动性风险；如果持有基金份额比例达到或超过基金份额总额的 20% 的单一投资者大额赎回引发巨额赎回，基金管理人可能根据《基金合同》的约定决定部分延缓赎回，如果连续 2 个开放日以上(含本数)发生巨额赎回，基金管理人可能根据《基金合同》的约定暂停接受基金的赎回申请，对剩余投资者的赎回办理造成影响；</p> <p>(2) 基金管理人被迫抛售证券以应付基金赎回的现金需要，则可能使基金资产净值受到不利影响，影响基金的投资运作和收益水平；</p> <p>(3) 因基金净值精度计算问题，或因赎回费收入归基金资产，导致基金净值出现较大波动；</p> <p>(4) 基金资产规模过小，可能导致部分投资受限而不能实现基金合同约定的投资目的及投资策略；</p> <p>(5) 大额赎回导致基金资产规模过小，不能满足存续的条件，基金将根据基金合同的约定面临合同终止清算、转型等风险。</p>							

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

在本报告截止日至报告批准送出日之间，基金管理人根据法律法规及《基金合同》等法律文件的相关规定，经与基金托管人协商一致，并报中国证监会备案，决定自 2023 年 7 月 24 日起，调低本基金的管理费率和托管费率并相应修订法律文件。具体信息请参见基金管理人在规定媒介披露的《上海国泰君安证券资产管理有限公司关于调低旗下部分基金费率并修订基金合同的公告》。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、关于准予国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金注册的批复；
- 2、《国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金基金合同》；
- 3、《国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金托管协议》；
- 4、《国泰君安价值精选混合型发起式证券投资基金招募说明书》；
- 5、法律意见书；
- 6、管理人业务资格批件、营业执照；
- 7、托管人业务资格批件、营业执照；
- 8、中国证监会要求的其他文件。

13.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和基金托管人的办公场所，并登载于基金管理人互联网站
<http://www.gtjazg.com>。

13.3 查阅方式

投资者可登录基金管理人互联网站查阅，或在营业时间内至基金管理人或基金托管人的办公场所免费查阅。

上海国泰君安证券资产管理有限公司
二〇二四年三月二十九日