

金信价值精选灵活配置混合型发起式证券
投资基金
2023 年年度报告

2023 年 12 月 31 日

基金管理人：金信基金管理有限公司

基金托管人：交通银行股份有限公司

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。

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 3 月 29 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告中的财务资料已经审计。毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2023 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§ 2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	6
2.4 信息披露方式	6
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 其他指标	11
3.4 过去三年基金的利润分配情况	11
§ 4 管理人报告	12
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	14
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	14
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	15
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	16
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	16
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	16
§ 5 托管人报告	17
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	17
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	17
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见	17
§ 6 审计报告	17
6.1 审计报告基本信息	17
6.2 审计报告的基本内容	17
§ 7 年度财务报表	19
7.1 资产负债表	19
7.2 利润表	20
7.3 净资产变动表	22
7.4 报表附注	23

§ 8 投资组合报告	52
8.1 期末基金资产组合情况	52
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	53
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	53
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	55
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	60
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	60
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	60
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	60
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	60
8.10 本基金投资股指期货的投资政策	60
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	61
8.12 投资组合报告附注	61
§ 9 基金份额持有人信息	62
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	62
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	62
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	62
9.4 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况	63
9.5 发起式基金发起资金持有份额情况	63
§ 10 开放式基金份额变动	63
§ 11 重大事件揭示	63
11.1 基金份额持有人大会决议	63
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	63
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	63
11.4 基金投资策略的改变	63
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	64
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	64
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	64
11.8 其他重大事件	65
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息	67
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	67
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	68
§ 13 备查文件目录	68
13.1 备查文件目录	68
13.2 存放地点	68
13.3 查阅方式	68

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金	
基金简称	金信价值精选混合	
基金主代码	005117	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2017 年 9 月 1 日	
基金管理人	金信基金管理有限公司	
基金托管人	交通银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	166,566,410.24 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	金信价值精选混合 A	金信价值精选混合 C
下属分级基金的交易代码	005117	005118
报告期末下属分级基金的份额总额	77,164,125.10 份	89,402,285.14 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金采用价值投资策略对市场进行投资，在控制组合净值波动率的前提下，获取基金资产的长期稳健增值。
投资策略	<p>本基金的投资策略主要有以下九个方面：</p> <p>1、大类资产配置策略</p> <p>在大类资产配置中，本基金综合运用定性和定量的分析手段，在对宏观经济因素进行充分研究的基础上，判断宏观经济周期所处阶段，并将依据经济周期理论，结合对证券市场的系统性风险以及未来一段时期内各大类资产风险和预期收益率的评估，制定大类资产之间的配置比例。</p> <p>2、股票投资策略</p> <p>本基金将从定性和定量两方面入手，选取有良好增值潜力的上市公司股票构建股票投资组合。</p> <p>3、债券投资策略</p> <p>本基金将在综合研究的基础上实施积极主动的组合管理，采用宏观环境分析和微观市场定价分析两个方面进行债券资产的投资。</p> <p>4、可转换债券及可交换债券投资策略</p> <p>本基金将选择公司基本素质优良、其对应的基础证券有着较高上涨潜力的可转换债券和可交换债券进行投资。</p> <p>5、资产支持证券等品种投资策略</p> <p>本基金将深入分析市场利率等基本面因素，并辅助采用数量化定价模型，评估其内在价值，以合理价格买入并持有。</p> <p>6、权证投资策略：</p> <p>本基金以权证的市场价值分析为基础，配以权证定价模型寻求</p>

	<p>其合理估值水平，以主动式的科学投资管理为手段，追求基金资产稳定的当期收益。</p> <p>7、中小企业私募债券投资策略</p> <p>本基金将运用基本面研究，结合公司财务分析方法对债券发行人信用风险进行分析和度量，综合考虑中小企业私募债券的安全性、收益性和流动性等特征，选择风险与收益相匹配的品种进行投资。</p> <p>8、国债期货投资策略</p> <p>基金管理人将按照相关法律法规的规定，结合对宏观经济形势和政策趋势的判断、对债券市场进行定性和定量分析。构建量化分析体系，对国债期货和现货的基差、流动性等指标进行跟踪监控，在最大限度保证基金资产安全的基础上，力求实现基金资产的长期稳定增值。</p> <p>9、股指期货投资策略</p> <p>本基金将以投资组合的避险保值和有效管理为目标，在风险可控的前提下，本着谨慎原则，适当参与股指期货的投资。</p>
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率×50%+中证综合债指数收益率×50%
风险收益特征	本基金为混合型基金，其预期收益及预期风险水平低于股票型基金，高于债券型基金及货币市场基金，属于中高收益、中高风险特征的基金。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		金信基金管理有限公司	交通银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	王几高	陆志俊
	联系电话	0755-82510502	95559
	电子邮箱	jubao@jxfunds.com.cn	luzj@bankcomm.com
客户服务电话		400-900-8336	95559
传真		0755-82510305	021-62701216
注册地址		深圳市前海深港合作区兴海大道3040号前海世茂大厦2603	中国（上海）自由贸易试验区银城中路188号
办公地址		深圳市前海深港合作区兴海大道3040号前海世茂大厦2603 深圳市福田区益田路6001号太平金融大厦1502室	中国（上海）长宁区仙霞路18号
邮政编码		518038	200336
法定代表人		殷克胜	任德奇

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.jxfunds.com.cn
基金年度报告备置地点	深圳市福田区益田路6001号太平金融大厦1502室 深圳市前海深港合作区兴海大道3040号前海世茂大厦2603

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	中国北京东长安街1号东方广场毕马威大厦8层
注册登记机构	金信基金管理有限公司	深圳市福田区益田路6001号太平金融大厦1502室 深圳市前海深港合作区兴海大道3040号前海世茂大厦2603

§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	
	金信价值精选混合 A	金信价值精选混合 C	金信价值精选混合 A	金信价值精选混合 C	金信价值精选混合 A	金信价值精选混合 C
本期已实现收益	-787,944.14	-5,928,288.34	-7,853,112.29	-450,913.35	12,866,254.73	949,692.35
本期利润	-1,216,996.99	-6,980,711.77	-14,337,026.86	-908,026.55	14,309,977.47	1,238,502.60
加权平均基金份额本期利润	-0.0192	-0.1370	-0.2202	-0.2059	0.2041	0.2238
本期加权平均净值利润率	-1.58%	-13.09%	-18.38%	-16.99%	16.83%	18.54%
本期基金份额净值增长率	-1.89%	-1.85%	-13.74%	-13.83%	20.00%	19.88%
3.1.2 期末数	2023 年末		2022 年末		2021 年末	

据和指标						
期末可供分配利润	9,591,521.39	-2,578,068.78	8,982,569.06	639,159.23	17,379,380.52	1,078,503.87
期末可供分配基金份额利润	0.1243	-0.0288	0.1460	0.1544	0.2524	0.2629
期末基金资产净值	93,937,662.24	93,539,687.68	76,348,885.30	5,174,397.49	99,055,869.29	5,950,499.61
期末基金份额净值	1.2174	1.0463	1.2409	1.2500	1.4386	1.4506
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	21.74%	22.69%	24.09%	25.00%	43.86%	45.06%

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

2、期末可供分配利润,采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数;

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

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

金信价值精选混合 A

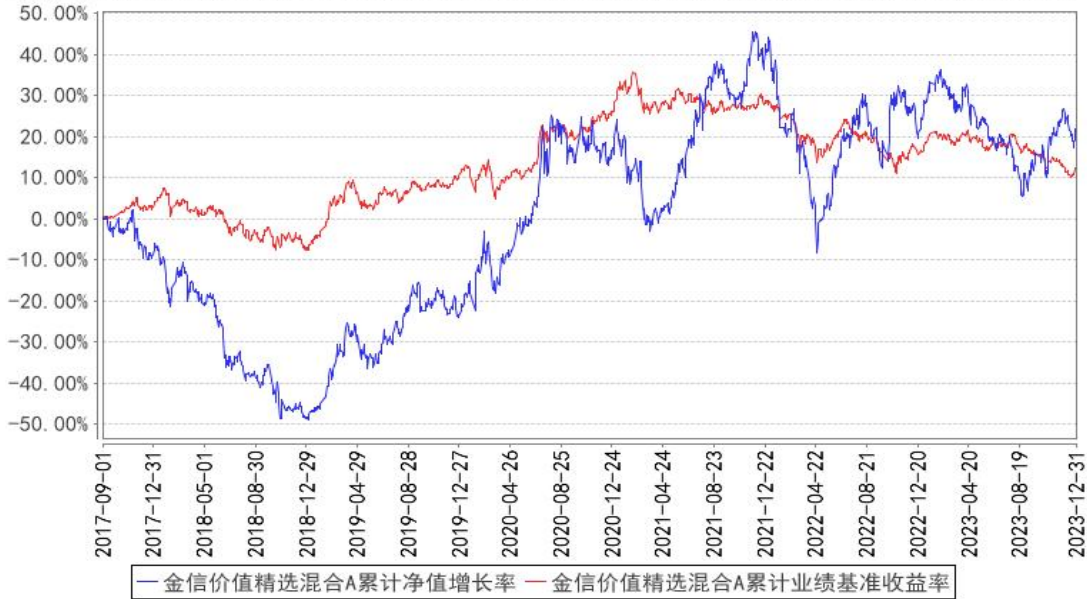
阶段	份额净值 增长率①	份额净值增 长率标准差 ②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较基 准收益率标 准差④	①-③	②-④
过去三个月	5.21%	1.21%	-2.88%	0.40%	8.09%	0.81%
过去六个月	1.88%	1.19%	-4.44%	0.42%	6.32%	0.77%
过去一年	-1.89%	1.09%	-3.41%	0.42%	1.52%	0.67%
过去三年	1.55%	1.39%	-12.38%	0.55%	13.93%	0.84%
过去五年	135.61%	1.51%	21.05%	0.60%	114.56%	0.91%
自基金合同生效 起至今	21.74%	1.54%	12.39%	0.60%	9.35%	0.94%

金信价值精选混合 C

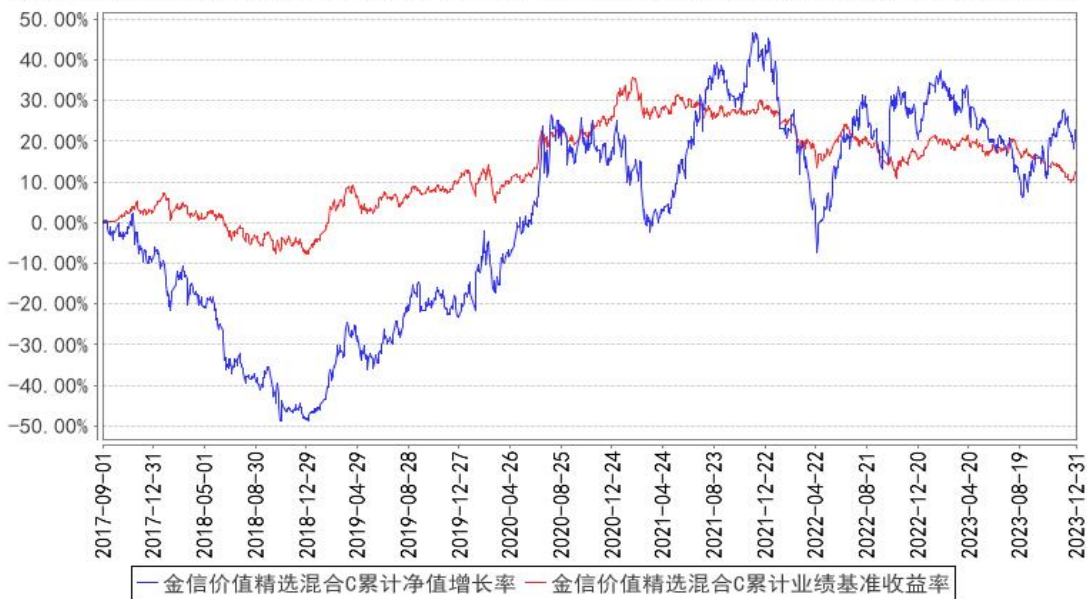
阶段	份额净值 增长率①	份额净值增 长率标准差 ②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较基 准收益率标 准差④	①-③	②-④
过去三个月	5.18%	1.21%	-2.88%	0.40%	8.06%	0.81%
过去六个月	1.83%	1.19%	-4.44%	0.42%	6.27%	0.77%
过去一年	-1.85%	1.09%	-3.41%	0.42%	1.56%	0.67%
过去三年	1.40%	1.39%	-12.38%	0.55%	13.78%	0.84%
过去五年	136.35%	1.52%	21.05%	0.60%	115.30%	0.92%
自基金合同生效 起至今	22.69%	1.54%	12.39%	0.60%	10.30%	0.94%

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

金信价值精选混合A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

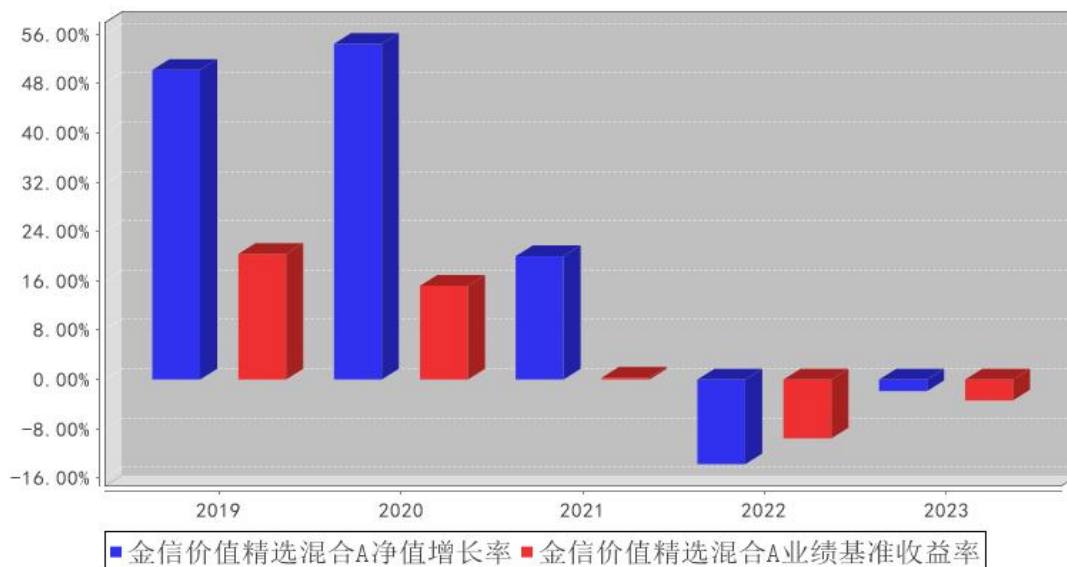


金信价值精选混合C累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

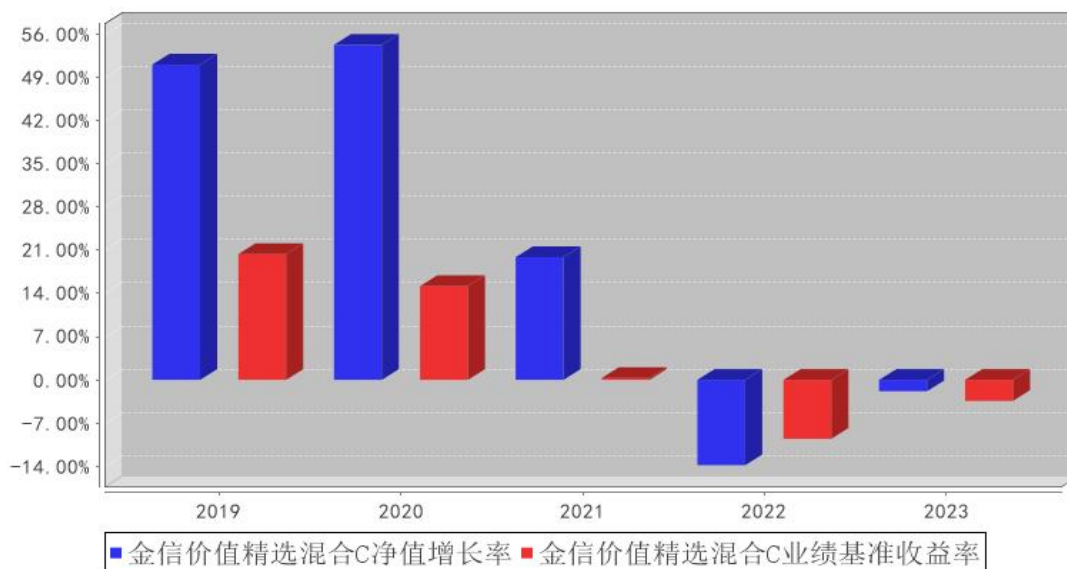


3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

金信价值精选混合A基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



金信价值精选混合C基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



3.3 其他指标

无。

3.4 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

金信价值精选混合 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
2023 年	1.7610	7,651,497.05	7,524,376.47	15,175,873.52	-
合计	1.7610	7,651,497.05	7,524,376.47	15,175,873.5	-

§ 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

金信基金管理有限公司成立于 2015 年 7 月，注册资本 1 亿元人民币，注册地位于深圳前海，是经中国证监会批准设立的公募基金管理公司，业务范围包括基金募集、基金销售、基金管理、特定客户资产管理以及中国证监会许可的其他业务。

金信基金管理有限公司作为国内首家管理团队出任第一大股东的公募基金公司，管理团队持股 35%，是公司第一大股东。此外，公司股东还包括深圳市卓越创业投资有限责任公司及安徽国元信托有限责任公司，两家机构出资比例分别为：34%、31%。

截至报告期末，金信基金管理有限公司旗下管理 20 只开放式证券投资基金和 1 只资产管理计划。

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		
杨超	投资部执行董事兼基金经理、研究总监	2021 年 5 月 11 日	-	17 年	安徽大学理学学士，天津财经大学金融学专业硕士，南开大学金融学专业博士。2006 年开始先后曾任鹏华基金研究员，高级研究员，长城证券资深分析师，首席分析师，金融研究所负责人。于 2021 年 3 月加入金信基金，现任金信基金投资部执行董事兼基金经理、研究总监。
赵浩然	本基金的基金经理	2022 年 10 月 31 日	-	12 年	南开大学化学学士、天津大学化学硕士。2011 年开始先后任职于中航证券股份有限公司、长城证券股份有限公司。2022 年 8 月加入金信基金，现任金信基金基金经理。
谭智汨	本基金的基金助理	2023 年 8 月 7 日	-	5 年	复旦大学生物化学与分子生物学硕士。曾任明达资产医药研究员、华润三九产业链专员，华德国际医药研究员。现任金信基金管理有限公司基金助理兼研究员。

注：1、对基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日，“离任日期”为根据公司决定的解聘日期，除首任基金经理外，“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决定的聘任日期和解聘日期；

2、证券从业的含义遵从行业协会的相关规定。

4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

本报告期内本基金基金经理无兼任私募资产管理计划投资经理的情况。

4.1.4 基金经理薪酬机制

本报告期内本基金基金经理无兼任私募资产管理计划投资经理的情况，本项不适用。

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》和《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》等有关法律法规及各项实施准则的规定以及《金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金基金合同》等基金法律文件的约定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，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，没有发生损害基金持有人利益的情形。基金的投资范围、投资比例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《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》和《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》（2011年修订）等有关法律法规的规定，针对股票、债券市场交易等投资管理活动，以及授权、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各个环节，制定了《金信基金管理有限公司公平交易制度》、《金信基金管理有限公司异常交易监控与报告管理制度》等公平交易相关的公司制度或流程指引。通过加强投资决策、交易执行的内部控制，完善对投资交易行为的日常监控和事后分析评估，以及履行相关的报告和信息披露义务，切实防范投资管理业务中的不公平交易和利益输送行为，保护投资者合法权益。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

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

4.3.2.1 增加执行的基金经理公平交易制度执行情况及公平交易管理情况

本报告期内本基金基金经理无兼任私募资产管理计划投资经理的情况，本项不适用。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。本报告期内基金管理人管理的所有投资组合参与

的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量没有超过该证券当日成交量的 5%的情况。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

回顾 2023 年，首先从经济层面来看，1 季度经济数据普遍比较乐观，经济恢复较快，三大产业增速均较为明显回升，特别服务业呈现加速恢复态势，出口数据也比较为超预期。这既有经济活动快速恢复至正常状态带来的复苏，也有去年稳经济的存量政策在今年开始显现效果的原因。但 2 季度之后，一方面外需有所减弱，地产行业对经济的拖累有所加剧，另一方面美元加息及强势美元也限制了国内的政策空间，经济层面面临较为复杂的形势。虽然经济总量层面面临一定压力，但结构上依然不乏亮点，比如新能源汽车无论内需还是出口都表现良好，旅游出行等服务类消费也增长较快，4 季度消费电子在一些重磅手机新型号发布驱动下，也迎来了恢复性上涨。其次从股票市场层面来看，延续了 2022 年的一些风格特征，虽然整体由于流动性，经济预期等原因存在一定压力，但结构性机会依然较多。上半年人工智能板块一骑绝尘，一些相关个股涨幅巨大。4 季度消费电子，创新药，机器人板块等也有所表现。

2023 年上半年，组合在持仓结构上一步聚焦于医药板块的配置，首先重点方向依然是医疗器械方面的优秀公司，其次是创新药领域的优秀公司，此外医院院内诊疗今年也会出现恢复性增长，对这方面的优秀公司也会密切关注，寻找超预期增长带来的投资机会。下半年，组合重点方向依然是医疗器械，创新药等。4 季度医药生物指数表现出了较好的相对收益，申万二级行业指数中医疗器械涨幅领先，组合也取得比较明显的阶段性超额收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末金信价值精选混合 A 基金份额净值为 1.2174 元，本报告期基金份额净值增长率为-1.89%；截至本报告期末金信价值精选混合 C 基金份额净值为 1.0463 元，本报告期基金份额净值增长率为-1.85%；同期业绩比较基准收益率为-3.41%。

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 年的宏观经济，首先从政策层面，随着美元加息结束，未来有望进入降息周期，国内货币政策的空间有望扩大，财政政策也存在发力空间。因此从经济政策层面来看，今年存在加力的空间。其次，对经济影响比较大的地产板块，随着各地稳定、优化房地产行业政策的持续出台，国内主要城市房地产行业有望底部企稳，并且部分城市今年有望率先走出低谷。此外，一些新兴消费趋势也非常值得关注，比如旅游出行已经有望成为新兴的消费潮流，尤其在去年哈尔滨冰雪游大火的背景下，各地也在积极出台促进文旅行业发展的一些措施。因此，预计 2024 年宏观经济层面总量增长依然存在一定压力，但结构性亮点依然不少。

展望 2024 年的股票市场，虽然年初市场出现了大幅波动，甚至出现了市场流动性不足，负反馈的风险，但在强有力的政策驱动下，市场信心也已经开始逐步恢复。目前 A 股市场整体估值水平依然处于历史低位，并且之前制约我国资本市场发展的因素，政策上也在逐步纠偏，因此 2024 年可以积极乐观一些，尤其是一些结构性机会有望持续活跃。从投资方向来说，包括 TMT，军工，智能汽车，创新药，医疗器械，新材料等科技成长依然将会是长期的主题。一些新兴的消费趋势，比如旅游出行，以及老龄化带来的医疗健康需求等也非常值得关注。一些低估值板块，在市场信心恢复之后，也存在估值修复的潜力。部分周期性行业也有望率先走出低谷期，值得关注。

具体到医疗健康板块，伴随前期悲观政策预期的逐步修复，医药板块未来成长的高确定性使得其具备较高的投资性价比，自上而下来看，无论是基药目录调整、抑或医保门诊统筹扩面都将带来细分板块的机会，自下而上来看，部份企业激励落地、研发事件催化及优秀公司的业绩超预期等都可能股价催化，市场不乏投资机会。

从中长期来看，我国创新药企业在国际市场竞争力持续提升，一些优秀的公司重磅品种获得海外生物医药巨头的认可，并达成重要战略合作协议，潜在总金额也是动辄达数十亿乃至百亿元人民币，创新出海逐步进入到收获阶段。我国的医疗器械在国内外的竞争力也在逐步增强。并且，伴随着未来人口老龄化的长期趋势，医疗健康需求在未来相当长的时间都有望保持较快增长。

因此医疗健康板块将会是值得长期重视的板块，组合也将会继续将重点放在医疗健康板块，尤其是医疗器械，创新药等方向，同时对于其他科技成长，消费复苏领域我们也会保持关注择机精选标的进行配置，为投资人创造持续的业绩回报。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2023 年，本基金管理人严格遵守相关法律法规，坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益出发，依照公司内部控制的整体要求，继续致力于内控机制的完善，加强内部风险控制与防范，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。公司监察稽核部门按照规定的权限和程序，通过实时监控、现场检查、重点抽查和人员询问等方法，独立地开展基金运作和公司管理的合规性稽核，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，同时定期向董事会和公司管理层出具监察稽核报告。

本报告期内，本基金管理人内部监察稽核主要工作如下：

(1) 本年度，公司采取外聘律师和内部专业人士相结合的方式，对各业务部门进行了相关法律法规培训和职业道德培训，进一步提高了公司从业人员的合规素质和职业道德修养。

(2) 本年度，公司按照稽核计划和监管机构的通知对公司投资、研究、基金会计、注册登记、基金销售、金融数据统计、信息技术、用户权限等方面进行了稽核工作，检查业务开展的合规性

和制度执行的有效性。

(3) 通过事前合规防范、事中系统控制和事后完善纠偏的方式，加强对公司产品日常投资运作的管理和监控，保证投资符合既定的投资决策程序和业务流程，基金投资组合及个股投资比例符合比例控制的要求，严格执行分级授权制度，保证基金投资独立、公平。

(4) 全面参与新产品设计、新业务拓展工作，负责日常合同审查，监督客户投诉处理。

(5) 完成各基金及公司的各项信息披露工作，保证所披露的信息的真实性、准确性和完整性；重视媒体监督和投资者关系管理。

(6) 按照规定向人民银行报送反洗钱相关报表和报告，按监管要求制定客户洗钱风险划分的标准，完善可疑交易模型。

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，积极健全内部管理制度，不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，切实保护基金资产的安全与利益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人由总经理、督察长、运作保障部、基金投资部、监察稽核部、交易部负责人及其他相关人员，负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。该等人员均具备专业胜任能力和相关从业资格，精通各领域的理论知识，熟悉相关政策法规，并具有丰富的实践经验。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

本基金本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期实施了利润分配，符合法律法规和基金合同约定。具体利润分配如下：

2023 年 6 月 2 日金信价值精选混合 C 每 10 份基金份额分配 0.6150 元；

2023 年 6 月 27 日金信价值精选混合 C 每 10 份基金份额分配 1.1460 元。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

报告期内，本基金未出现持有人数或基金资产净值预警的情形。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期，基金托管人在金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议，尽职尽责地履行了托管人应尽的义务，不存在任何损害基金持有人利益的行为。

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

本报告期，金信基金管理有限公司在金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上，托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

本基金本报告期内共进行 2 次利润分配，第一次于 2023 年 6 月 2 日向 C 级份额持有人分配利润，每 10 份基金 C 份额派发红利 0.6150 元，第二次于 2023 年 6 月 27 日向 C 级份额持有人分配利润，每 10 份基金份额派发红利 1.1460 元。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告期，由金信基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金的年度报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、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	毕马威华振审字第 2402359 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	金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	我们审计了后附的金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金（以下简称“该基金”）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中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》（以下合称“企业会计准则”）及财务报表附注 7.4.2 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”）和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务

	操作的规定编制，公允反映了该基金 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和净资产变动情况。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则（以下简称“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，我们独立于该基金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。
强调事项	无。
其他事项	无。
其他信息	<p>该基金管理人金信基金管理有限公司（以下简称“该基金管理人”）管理层对其他信息负责。其他信息包括该基金 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</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。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>
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>该基金管理人管理层负责按照企业会计准则及财务报表附注 7.4.2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，该基金管理人管理层负责评估该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，除非该基金预计在清算时资产无法按照公允价值处置。</p> <p>该基金管理人治理层负责监督该基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<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，</p>

	<p>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) 评价该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) 对该基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对该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该基金不能持续经营。</p> <p>(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与该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	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	吴钟鸣 查路凡
会计师事务所的地址	中国北京东长安街1号东方广场毕马威大厦8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：金信价值精选灵活配置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	6,892,048.99	2,045,470.03
结算备付金		504,692.47	196,219.65
存出保证金		78,407.23	38,203.91
交易性金融资产	7.4.7.2	179,273,575.34	79,732,355.82
其中：股票投资		173,201,175.02	75,785,819.21
基金投资		-	-
债券投资		6,072,400.32	3,946,536.61
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	-	-
债权投资	7.4.7.5	-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资	7.4.7.6	-	-
其他权益工具投资	7.4.7.7	-	-
应收清算款		2,181,474.52	189,178.21
应收股利		-	-
应收申购款		271,946.50	12,502.74
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.8	-	-
资产总计		189,202,145.05	82,213,930.36
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		-	-
应付清算款		1,201,105.72	168,485.84
应付赎回款		40,747.33	242,478.05
应付管理人报酬		165,038.34	69,893.24
应付托管费		24,755.75	10,483.96
应付销售服务费		8,493.80	483.64
应付投资顾问费		-	-
应交税费		0.48	0.69
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.9	284,653.71	198,822.15
负债合计		1,724,795.13	690,647.57
净资产：			
实收基金	7.4.7.10	166,566,410.24	65,667,377.11
未分配利润	7.4.7.12	20,910,939.68	15,855,905.68
净资产合计		187,477,349.92	81,523,282.79
负债和净资产总计		189,202,145.05	82,213,930.36

注：报告截止日 2023 年 12 月 31 日，金信价值精选混合 A 基金份额净值 1.2174 元，基金份额总额 77,164,125.10 份；金信价值精选混合 C 基金份额净值 1.0463 元，基金份额总额 89,402,285.14 份。金信价值精选混合基金份额总额合计为 166,566,410.24 份。

7.2 利润表

会计主体：金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金

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		-6,553,124.50	-14,169,719.25
1. 利息收入		33,553.47	17,711.38
其中：存款利息收入	7.4.7.13	33,553.47	17,711.38
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）		-5,122,817.68	-7,299,710.97
其中：股票投资收益	7.4.7.14	-6,586,670.27	-7,917,274.46
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.15	199,414.77	162,906.16
资产支持证券投 资收益	7.4.7.16	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.17	-	-
衍生工具收益	7.4.7.18	-	-
股利收益	7.4.7.19	1,264,437.82	454,657.33
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）	7.4.7.20	-1,481,476.28	-6,941,027.77
4. 汇兑收益（损失以“-” 号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-” 号填列）	7.4.7.21	17,615.99	53,308.11
减：二、营业总支出		1,644,584.26	1,075,334.16
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	1,287,797.91	833,153.44
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	7.4.10.2.2	193,169.61	124,973.06
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	51,692.41	5,314.77
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	159.13
其中：卖出回购金融资产 支出		-	159.13
6. 信用减值损失	7.4.7.22	-	-
7. 税金及附加		0.70	1.39
8. 其他费用	7.4.7.23	111,923.63	111,732.37

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,197,708.76	-15,245,053.41
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,197,708.76	-15,245,053.41
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-8,197,708.76	-15,245,053.41

7.3 净资产变动表

会计主体：金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	65,667,377.11	-	15,855,905.68	81,523,282.79
二、本期期初净资产	65,667,377.11	-	15,855,905.68	81,523,282.79
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	100,899,033.13	-	5,055,034.00	105,954,067.13
（一）、综合收益总额	-	-	-8,197,708.76	-8,197,708.76
（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）	100,899,033.13	-	28,428,616.28	129,327,649.41
其中：1. 基金申购款	156,352,978.54	-	26,469,402.46	182,822,381.00
2. 基金赎回款	-55,453,945.41	-	1,959,213.82	-53,494,731.59
（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）	-	-	-15,175,873.52	-15,175,873.52
四、本期期末净资产	166,566,410.24	-	20,910,939.68	187,477,349.92
项目	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日			

	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	72,959,975.29	-	32,046,393.61	105,006,368.90
二、本期期初净资产	72,959,975.29	-	32,046,393.61	105,006,368.90
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-7,292,598.18	-	-16,190,487.93	-23,483,086.11
(一)、综合收益总额	-	-	-15,245,053.41	-15,245,053.41
(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)	-7,292,598.18	-	-945,434.52	-8,238,032.70
其中：1. 基金申购款	13,021,039.09	-	3,403,669.93	16,424,709.02
2. 基金赎回款	-20,313,637.27	-	-4,349,104.45	-24,662,741.72
(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	65,667,377.11	-	15,855,905.68	81,523,282.79

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：

殷克胜	朱斌	陈瑾
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

金信价值精选灵活配置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[2017]1407号《关于准予金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金注册的批复》核准,由金信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《金信价值精选灵活配置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 10,101,069.24 元，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2017)第 767 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金基金合同》于 2017 年 9 月 1 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 10,101,332.16 份基金份额，其中认购资金利息折合 262.92 份基金份额。本基金的基金管理人为金信基金管理有限公司，基金托管人为交通银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票(包括主板、中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券(包括国债、金融债、企业债、公司债、央行票据、政府支持机构债、政府支持债券、地方政府债、中期票据、短期融资券、超级短期融资券、中小企业私募债、可转换债券、可交换债券、次级债及其他中国证监会允许投资的债券或票据)、同业存单、资产支持证券、债券回购、银行存款(包括协议存款、定期存款及其他银行存款)、货币市场工具、权证、股指期货、国债期货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。本基金股票资产占基金资产的 0%-95%；权证投资占基金资产净值的 0%-3%；本基金每个交易日日终，在扣除股指期货和国债期货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的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：沪深 300 指数收益率×50%+中证综合债指数收益率×50%。

本财务报表由本基金的基金管理人金信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

本基金财务报表以持续经营为基础编制。

本基金财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则和《资产管理产品相关会计处理规定》的要求，同时亦按照中国证监会颁布的《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>》以及中国证券投资基金业协会于 2012 年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》编制财务报表。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表符合财政部颁布的企业会计准则和《资产管理产品相关会计处理规定》及附注 7.4.2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定要求，真实、完整地反映了本基金 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和基金净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

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

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(a) 金融资产的分类

本基金的金融工具包括股票投资、债券投资等。

本基金通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以摊余成本计量的金融资产。

除非本基金改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本基金将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本基金管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

除上述以摊余成本计量的金融资产外，本基金将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本基金现无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。

管理金融资产的业务模式，是指本基金如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本基金所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本基金以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本基金对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风

险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本基金对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 金融负债的分类

本基金将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及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

本基金现无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。

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

(a) 初始确认

金融资产和金融负债在本基金成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(b) 后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(c) 终止确认

满足下列条件之一时，本基金终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 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；
- 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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本基金将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本基金终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(d) 减值

本基金以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产

本基金持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本基金按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本基金需考虑的最长期限为企面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本基金对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本基金在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

核销

如果本基金不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本基金确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本基金催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

除特别声明外，本基金按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本基金在确定相关金融资产和金融负债的公允价值时，根据企业会计准则的规定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。

存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的金融工具，在估值日有报价的，除会计准则规定的情况外，将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，对报价进行调整，确定公允价值。与上述金融工具相同，但具有不同特征的，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，本基金不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

对不存在活跃市场的金融工具，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，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。

如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响证券价格的重大事件，参考类似金融工具的现行市价及重大变化等因素，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

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本基金具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本基金计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金核算在基金份额发生变动时，申购、赎回、转入、转出及红利再投资等款项中包含的未分配利润和公允价值变动损益，包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日进行确认和计量，并于会计期末全额转入未分配利润。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

利息收入

存款利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

买入返售金融资产款在资金实际占用期间内按实际利率法逐日确认为利息收入。

投资收益

股票投资收益、债券投资收益和衍生工具收益按相关金融资产于处置日成交金额与其初始计量金额的差额确认，处置时产生的交易费用计入投资收益。

股利收益按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资，在其持有期间，按票面金额和票面利率计算的利息计入投资收益。

公允价值变动收益

公允价值变动收益核算基金持有的采用公允价值模式计量的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、衍生金融资产、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债等公允价值变

动形成的应计入当期损益的利得或损失。不包括本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资在持有期间按票面利率计算的利息。

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逐日确认。

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。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

1、本基金合同约定，在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，每份基金份额每次基金收益分配比例不得低于基金收益分配基准日每份基金份额可供分配利润的 10%，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

2、本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资人可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资人不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

3、基金收益分配后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该类每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；

4、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；本基金同一类别每一基金份额享有同等分配权；

5、法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

7.4.4.12 外币交易

本基金无外币交易。

7.4.4.13 分部报告

本基金无分部报告。

7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本基金需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入和支出的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本基金对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

对于证券交易所上市的股票，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》，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。

对于在发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行股票、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，不包括停牌、新发行未上市、回购交易中的质押券等流通受限股票，根据中基协发[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》，在估值日按照流通受限股票计算公式确定估值日流通受限股票的价值。

根据《关于固定收益品种的估值处理标准》在银行间债券市场、上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所及中国证券监督管理委员会认可的其他交易场所上市交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外），采用第三方估值基准服务机构提供的价格数据进行估值。

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

本基金本报告期无会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财税[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[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2012]85号文《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、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》、财政部、税务总局、证监会公告2019年第78号《关于继续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》、深圳证券交易所于2008年9月18日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36号文《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号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号文《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》、财税[2023]39号《关于减半征收证券交易印花税的公告》及其他相关税务法规和实务操作，本基金适用的主要税项列示如下：

(a) 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，以管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券取得的金融商品转让收入免征增值税；对国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来取得的利息收入免征增值税；同业存款利息收入免征增值税以及一般存款利息收入不征收增值税。

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

对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

(c) 对基金从上市公司、全国中小企业股份转让系统公开转让股票的非上市公众公司（“挂牌公司”）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。

(d) 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。自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。

(e) 对基金运营过程中缴纳的增值税，分别按照证券投资基金管理人所在地适用的税率，计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

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	6,892,048.99	2,045,470.03
等于：本金	6,891,284.85	2,045,273.24
加：应计利息	764.14	196.79
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	6,892,048.99	2,045,470.03

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	174,767,907.22	-	173,201,175.02	-1,566,732.20
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券	交易所市场	43,400.32	6,072,400.32	8,060.00
	银行间市场	-	-	-
	合计	43,400.32	6,072,400.32	8,060.00
资产支持证券	-	-	-	-
基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	180,788,847.22	43,400.32	179,273,575.34	-1,558,672.20
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	75,893,236.68	-	75,785,819.21	-107,417.47
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券	交易所市场	49,802.41	3,946,536.61	30,221.55
	银行间市场	-	-	-
	合计	49,802.41	3,946,536.61	30,221.55
资产支持证券	-	-	-	-
基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	79,759,749.33	49,802.41	79,732,355.82	-77,195.92

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

本基金本报告期末及上年度末未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

本基金本报告期末未持有期货合约。

7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

本基金本报告期末未持有黄金衍生品。

7.4.7.4 买入返售金融资产**7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额**

本基金本报告期末及上年度末未持有买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无

7.4.7.5 债权投资**7.4.7.5.1 债权投资情况**

本基金本报告期末及上年度末未持有债权投资。

7.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

本基金本报告期末计提债权投资减值准备。

7.4.7.6 其他债权投资**7.4.7.6.1 其他债权投资情况**

本基金本报告期末及上年度末未持有其他债权投资。

7.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

本基金本报告期末计提其他债权投资减值准备。

7.4.7.7 其他权益工具投资**7.4.7.7.1 其他权益工具投资情况**

本基金本报告期末及上年度末未持有其他权益工具。

7.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

本基金本报告期末及上年度末未持有其他权益工具。

7.4.7.8 其他资产

本基金本报告期末及上年度末未持有其他资产。

7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
----	-----	------

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	20.38
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	174,653.71	88,801.77
其中：交易所市场	174,653.71	88,801.77
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	110,000.00	110,000.00
合计	284,653.71	198,822.15

7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

金信价值精选混合 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	61,527,798.71	61,527,798.71
本期申购	19,082,120.46	19,082,120.46
本期赎回（以“-”号填列）	-3,445,794.07	-3,445,794.07
本期末	77,164,125.10	77,164,125.10

金信价值精选混合 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	4,139,578.40	4,139,578.40
本期申购	137,270,858.08	137,270,858.08
本期赎回（以“-”号填列）	-52,008,151.34	-52,008,151.34
本期末	89,402,285.14	89,402,285.14

注：申购含红利再投、转换入份（金）额；赎回含转换出份（金）额。

7.4.7.11 其他综合收益

本基金本报告期无其他综合收益。

7.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

金信价值精选混合 A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	8,982,569.06	5,838,517.53	14,821,086.59
本期期初	8,982,569.06	5,838,517.53	14,821,086.59
本期利润	-787,944.14	-429,052.85	-1,216,996.99
本期基金份额交易产生的变动数	1,396,896.47	1,772,551.07	3,169,447.54
其中：基金申购款	1,937,185.69	2,106,128.46	4,043,314.15

基金赎回款	-540,289.22	-333,577.39	-873,866.61
本期已分配利润	-	-	-
本期末	9,591,521.39	7,182,015.75	16,773,537.14

金信价值精选混合 C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	639,159.23	395,659.86	1,034,819.09
本期期初	639,159.23	395,659.86	1,034,819.09
本期利润	-5,928,288.34	-1,052,423.43	-6,980,711.77
本期基金份额交易产生的变动数	17,886,933.85	7,372,234.89	25,259,168.74
其中：基金申购款	17,047,225.70	5,378,862.61	22,426,088.31
基金赎回款	839,708.15	1,993,372.28	2,833,080.43
本期已分配利润	-15,175,873.52	-	-15,175,873.52
本期末	-2,578,068.78	6,715,471.32	4,137,402.54

7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
活期存款利息收入	28,660.99	13,299.12
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	4,162.11	3,721.80
其他	730.37	690.46
合计	33,553.47	17,711.38

注：“其他”为结算保证金利息收入。

7.4.7.14 股票投资收益

7.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

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
股票投资收益——买卖 股票差价收入	-6,586,670.27	-7,917,274.46
股票投资收益——赎回 差价收入	-	-
股票投资收益——申购 差价收入	-	-
股票投资收益——证券 出借差价收入	-	-

合计	-6,586,670.27	-7,917,274.46
----	---------------	---------------

7.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
卖出股票成交总额	332,057,340.72	297,909,186.85
减：卖出股票成本总额	337,766,767.28	305,057,629.10
减：交易费用	877,243.71	768,832.21
买卖股票差价收入	-6,586,670.27	-7,917,274.46

7.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间无股票投资收益——证券出借差价收入。

7.4.7.15 债券投资收益

7.4.7.15.1 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	107,507.82	77,793.58
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	91,906.95	85,112.58
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	199,414.77	162,906.16

7.4.7.15.2 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	13,918,349.68	6,288,421.94

减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	13,611,068.39	6,128,865.35
减：应计利息总额	215,351.02	74,422.49
减：交易费用	23.32	21.52
买卖债券差价收入	91,906.95	85,112.58

7.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间无债券投资收益——赎回差价收入。

7.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间无债券投资收益——申购差价收入。

7.4.7.16 资产支持证券投资收益

7.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

本基金本报告期内及上年度可比期间无资产支持证券投资收益。

7.4.7.16.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间无资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入。

7.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间无资产支持证券投资收益——赎回差价收入。

7.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间无资产支持证券投资收益——申购差价收入。

7.4.7.17 贵金属投资收益

7.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

本基金本报告期内及上年度可比期间无贵金属投资收益。

7.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间无贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入。

7.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间无贵金属投资收益——赎回差价收入。

7.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间无贵金属投资收益——申购差价收入。

7.4.7.18 衍生工具收益

7.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间无衍生工具收益——买卖权证差价收入。

7.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

本基金本报告期内及上年度可比期间无衍生工具收益——其他投资收益。

7.4.7.19 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	1,264,437.82	454,657.33
其中：证券出借权益补偿收入	-	-
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	1,264,437.82	454,657.33

7.4.7.20 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	-1,481,476.28	-6,941,027.77
股票投资	-1,459,314.73	-6,967,959.32
债券投资	-22,161.55	26,931.55
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	-1,481,476.28	-6,941,027.77

7.4.7.21 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	17,615.99	53,308.11
合计	17,615.99	53,308.11

7.4.7.22 信用减值损失

本基金本报告期内及上年度可比期间无信用减值损失。

7.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
审计费用	30,000.00	30,000.00
信息披露费	80,000.00	80,000.00
证券出借违约金	-	-
银行费用	1,923.63	1,732.37
合计	111,923.63	111,732.37

7.4.7.24 分部报告

本基金无分部报告。

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，本基金无需要在财务报表附注中说明的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金无需要在财务报表附注中说明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
金信基金管理有限公司（“金信基金”）	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
交通银行股份有限公司（“交通银行”）	基金托管人
深圳市卓越创业投资有限责任公司	基金管理人的股东
安徽国元信托有限责任公司	基金管理人的股东
深圳市巨财汇投资有限公司	基金管理人的股东
殷克胜	基金管理人的股东
刘吉云	基金管理人的股东
宋思颖	基金管理人的股东
孔学兵	基金管理人的股东
杨超	基金管理人的股东
汇巨未来投资（深圳）合伙企业（有限合伙）	基金管理人的股东

注：本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

7.4.10 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

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行股票交易。

7.4.10.1.2 债券交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行债券交易。

7.4.10.1.3 债券回购交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

7.4.10.1.4 权证交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期内及上年度可比期间无应支付关联方的佣金。

7.4.10.2 关联方报酬**7.4.10.2.1 基金管理费**

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12 月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年 12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	1,287,797.91	833,153.44
其中：应支付销售机构的客户维护 费	61,177.21	57,518.48
应支付基金管理人的净管理费	1,226,620.70	775,634.96

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的1.00%年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 1.00\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。由基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前5个工作日内从基金资产中一次性支付给管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

本基金管理人按照与基金销售机构签订的基金销售协议约定，依据销售机构销售基金的保有量提取一定比例的客户维护费，用以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，客户维护费从基金管理费中列支。

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	193,169.61	124,973.06

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.15% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.15\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。由基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 5 个工作日内从基金资产中一次性支取。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2023 年 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		
	金信价值精选混合 A	金信价值精选混合 C	合计
金信基金	-	42,872.07	42,872.07
合计	-	42,872.07	42,872.07
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		
	金信价值精选混合 A	金信价值精选混合 C	合计
金信基金	-	797.95	797.95
合计	-	797.95	797.95

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费费率为 0.10%。销售服务费计算方法如下：

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

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日的基金资产净值

基金份额销售服务费每日计提，按月支付。由基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 5 个工作日内从基金资产中一次性支付给注册登记机构，由注册登记机构代付给销售机构。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

7.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况

本基金本报告期内与上年度可比期间无与关联方通过约定申报方式进行适用固定期限费率的证券出借业务。

7.4.10.4.2 与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务的情况

本基金本报告期内与上年度可比期间无与关联方通过约定申报方式进行适用市场化期限费率的证券出借业务。

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用自有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期	本期
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
	金信价值精选混合 A	金信价值精选混合 C
基金合同生效日（2017 年 9 月 1 日）持有的基金份额	-	100,000.00
报告期初持有的基金份额	-	-
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	-	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	-	-
项目	上年度可比期间	上年度可比期间
	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
	金信价值精选混合 A	金信价值精选混合 C
基金合同生效日（2017 年 9 月 1 日）持有的基金份额	-	100,000.00
报告期初持有的基金份额	-	-
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	-	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	-	-

注：本基金基金管理人本报告期内及上年度可比期间未运用自有资金投资本基金。

7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

金信价值精选混合 A

关联方名称	本期末 2023 年 12 月 31 日		上年度末 2022 年 12 月 31 日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例 (%)	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例 (%)
安徽国元信托有限责任公司	49,312,895.54	29.6055	49,312,895.54	75.0950
杨超	16,513.01	0.0099	-	-

份额单位：份

金信价值精选混合 C

关联方名称	本期末 2023 年 12 月 31 日		上年度末 2022 年 12 月 31 日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例 (%)	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例 (%)
宋思颖	660,252.50	0.3964	660,252.50	1.0054

注：安徽国元信托有限责任公司、杨超、宋思颖投资本基金适用的认(申)购/赎回费率按照本基金招募说明书的规定执行。

7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
交通银行	6,892,048.99	28,660.99	2,045,470.03	13,299.12

注：本基金的银行活期存款由基金托管人交通银行保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销证券。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期无其他关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

单位：人民币元

金信价值精选混合 C								
序号	权益登记日	除息日		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	本期利润分配合计	备注
		场内	场外					
1	2023 年 6 月 2 日	-	2023 年 6 月 2 日	0.6150	2,675,650.32	2,533,330.50	5,208,980.82	-
2	2023 年 6 月 27 日	-	2023 年 6 月 27 日	1.1460	4,975,846.73	4,991,045.97	9,966,892.70	-
合计	-	-	-	1.7610	7,651,497.05	7,524,376.47	15,175,873.52	-

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

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.2 受限证券类别：债券										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：张）	期末成本总额	期末估值总额	备注
118046	诺泰转债	2023 年 12 月 15 日	1-6 个月（含）	新债未上市	100.00	100.01	410	41,000.00	41,003.06	-

注：根据中国证监会相关规定，证券投资基金参与网下配售，可与发行人、承销商自主约定网下配售股票的持有期限并公开披露。持有期自公开发行的股票上市之日起计算。在持有期内的股票为流动受限制而不能自由转让的资产。证券投资基金获配的科创板股票及创业板股票需要锁定的，锁定期根据相关法规及交易所相关规定执行。证券投资基金还可作为特定投资者，认购由中国证监会规范的非公开发行股票，所认购的股票自发行结束之日起在法规规定的限售期内不得转让。证券投资基金对上述非公开发行股票的减持还需根据交易所相关规定执行。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2023 年 12 月 31 日止,本基金无从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款,无抵押债券。

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,本基金无从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款,无抵押债券。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期内未参与转融通证券出借业务。

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

本基金为混合型基金,其预期收益及预期风险水平高于债券型基金与货币市场基金,低于股票型基金。本基金投资的金融工具主要为股票投资等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险以及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取在严格控制风险的前提下,谋求基金资产的长期稳定增长。

本基金的基金管理人建设全面风险管理体系,建立了以公司董事会风险控制与审计委员会为核心的、由投资决策委员会、督察长、监察稽核部和相关业务部门构成的多级风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立风险控制与审计委员会,负责制定风险管理的宏观政策,审议通过风险控制的总体措施等。在公司管理层下设立投资决策委员会和监察稽核部对公司的风险进行预防和控制;投资决策委员会在总经理的领导下,研究并制定公司基金资产投资战略和投资策略,对基金的总体投资情况提出指导性意见,从而达到分散投资风险,提高基金资产的安全性的目的;监察稽核部在督察长的领导下,独立于公司各业务部门和各分支机构,对各岗位、各部门、各项业务中的风险控制情况实施监督。在业务部门层面,公司各部门根据经营计划、业务规则及本部门具体情况制定本部门的工作流程及风险控制措施。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理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，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。本基金的活期存款由基金托管人交通银行保管，与该货币资金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设置投资最低条件来控制证券发行人的信用风险。信用评估包括公司内部信用评级和外部信用评级。内部债券信用评估主要考察发行人的经营风险、财务风险和流动性风险，以及信用产品的条款和担保人的情况等。此外，本基金的基金管理人根据信用产品的评估结果，对单只信用产品投资占基金资产净值的比例及占发行量的比例进行控制，通过分散化投资以分散信用风险。

于 2023 年 12 月 31 日，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为 0.02% (2022 年 12 月 31 日：本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为 0.21%)。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

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

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券不得超过该证券的 10%。本基金所持证券均在证券交易所上市，金融资产均能以合理价格适时变现。

于 2023 年 12 月 31 日，除卖出回购金融资产款余额(计息但该利息金额不重大)以外，本基金承担的其他金融负债的合同约定到期日均为一年以内且不计息，可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》(自 2017 年 10 月 1 日起施行)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上市公司发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30% (完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述该比例限制)。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 7.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。于 2023 年 12 月 31 日，本基金持有的流动性受限资产的估值占基金资产净值的比例为 0.02%。

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。

本基金持有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。本基金的生息资产主要为货币资金、结算备付金、存出保证金及债券投资等。本基金管理人每日对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过对所持投资品种修正久期等参数的监控进行利率风险管理。

下表统计了本基金面临的利率风险敞口，表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照

合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者进行了分类：

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2023年12月31日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
货币资金	6,892,048.99	-	-	-	-	-	6,892,048.99
结算备付金	504,692.47	-	-	-	-	-	504,692.47
存出保证金	78,407.23	-	-	-	-	-	78,407.23
交易性金融资产	-	-6,072,400.32	-	-	-173,201,175.02	-	179,273,575.34
应收申购款	-	-	-	-	-	271,946.50	271,946.50
应收清算款	-	-	-	-	-	2,181,474.52	2,181,474.52
资产总计	7,475,148.69	-6,072,400.32	-	-	-175,654,596.04	-	189,202,145.05
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	40,747.33	40,747.33
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	165,038.34	165,038.34
应付托管费	-	-	-	-	-	24,755.75	24,755.75
应付清算款	-	-	-	-	-	1,201,105.72	1,201,105.72
应付销售服务费	-	-	-	-	-	8,493.80	8,493.80
应交税费	-	-	-	-	-	0.48	0.48
其他负债	-	-	-	-	-	284,653.71	284,653.71
负债总计	-	-	-	-	-	1,724,795.13	1,724,795.13
利率敏感度缺口	7,475,148.69	-6,072,400.32	-	-	-173,929,800.91	-	187,477,349.92
上年度末 2022年12月31日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
货币资金	2,045,470.03	-	-	-	-	-	2,045,470.03
结算备付金	196,219.65	-	-	-	-	-	196,219.65
存出保证金	38,203.91	-	-	-	-	-	38,203.91
交易性金融资产	-	-3,946,536.61	-	-	-	75,785,819.21	79,732,355.82
应收申购款	-	-	-	-	-	12,502.74	12,502.74
应收清算款	-	-	-	-	-	189,178.21	189,178.21
资产总计	2,279,893.59	-3,946,536.61	-	-	-	75,987,500.16	82,213,930.36
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	242,478.05	242,478.05
应付管理人报	-	-	-	-	-	69,893.24	69,893.24

酬							
应付托管费		-	-	-	-	10,483.96	10,483.96
应付清算款		-	-	-	-	168,485.84	168,485.84
应付销售服务费		-	-	-	-	483.64	483.64
应交税费		-	-	-	-	0.69	0.69
其他负债		-	-	-	-	198,822.15	198,822.15
负债总计		-	-	-	-	690,647.57	690,647.57
利率敏感度缺口	2,279,893.59		-3,946,536.61			-75,296,852.59	81,523,282.79

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

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为3.24%（2022年12月31日：4.84%），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。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”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。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资组合中股票资产占基金资产的0%-95%；本基金每个交易日日终，在扣除股指期货和国债期货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的投资比例不低于基金资产净值的5%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，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	173,201,175.02	92.39	75,785,819.21	92.96
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	173,201,175.02	92.39	75,785,819.21	92.96

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除沪深 300 指数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. 沪深 300 指数上升 5%		6,314,588.99
2. 沪深 300 指数下降 5%		-6,314,588.99	-2,701,714.58

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：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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	173,201,175.02	75,954,459.55
第二层次	6,072,400.32	3,777,896.27
第三层次	-	-
合计	179,273,575.34	79,732,355.82

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金本报告期内无公允价值所属层次间的重大变动。

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

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

无

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融工具主要包括以摊余成本计量的金融资产和以摊余成本计量的金融负债，其账面价值与公允价值之间无重大差异。

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

于 2023 年 12 月 31 日，本基金无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	173,201,175.02	91.54
	其中：股票	173,201,175.02	91.54
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	6,072,400.32	3.21

	其中：债券	6,072,400.32	3.21
	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	7,396,741.46	3.91
8	其他各项资产	2,531,828.25	1.34
9	合计	189,202,145.05	100.00

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

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	154,142,940.29	82.22
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	1,836,330.00	0.98
G	交通运输、仓储和邮政业	2,076,000.00	1.11
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	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	14,320,304.73	7.64
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	825,600.00	0.44
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	173,201,175.02	92.39

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	688271	联影医疗	74,000	10,138,740.00	5.41
2	301363	美好医疗	268,900	9,895,520.00	5.28
3	688580	伟思医疗	151,347	9,675,613.71	5.16
4	688550	瑞联新材	190,000	7,539,200.00	4.02
5	688389	普门科技	330,000	7,428,300.00	3.96
6	688108	赛诺医疗	520,000	6,526,000.00	3.48
7	300396	迪瑞医疗	200,000	5,890,000.00	3.14
8	300760	迈瑞医疗	16,708	4,855,344.80	2.59
9	603658	安图生物	81,000	4,617,810.00	2.46
10	688062	迈威生物	140,235	4,584,282.15	2.45
11	688253	英诺特	161,000	4,026,610.00	2.15
12	688056	莱伯泰科	116,000	3,887,160.00	2.07
13	688338	赛科希德	114,688	3,853,516.80	2.06
14	301520	万邦医药	68,000	3,760,400.00	2.01
15	300358	楚天科技	350,000	3,745,000.00	2.00
16	002020	京新药业	269,000	3,421,680.00	1.83
17	688131	皓元医药	65,000	3,383,900.00	1.80
18	002422	科伦药业	110,000	3,195,500.00	1.70
19	300003	乐普医疗	190,000	3,070,400.00	1.64
20	688213	思特威	52,000	2,889,120.00	1.54
21	688677	海泰新光	52,000	2,767,960.00	1.48
22	603707	健友股份	180,000	2,700,000.00	1.44
23	300601	康泰生物	98,300	2,668,845.00	1.42
24	300723	一品红	87,400	2,607,142.00	1.39
25	300246	宝莱特	235,000	2,420,500.00	1.29
26	300633	开立医疗	50,000	2,365,000.00	1.26
27	688351	微电生理	88,000	2,257,200.00	1.20
28	688212	澳华内镜	36,000	2,233,080.00	1.19
29	300341	麦克奥迪	180,000	2,124,000.00	1.13
30	002810	山东赫达	100,000	2,119,000.00	1.13
31	603885	吉祥航空	173,000	2,076,000.00	1.11
32	301230	泓博医药	55,000	1,969,000.00	1.05
33	688236	春立医疗	68,000	1,788,400.00	0.95
34	688301	奕瑞科技	5,200	1,691,352.00	0.90
35	688626	翔宇医疗	30,000	1,598,700.00	0.85
36	300725	药石科技	40,000	1,570,800.00	0.84
37	688085	三友医疗	80,080	1,561,560.00	0.83
38	605266	健之佳	25,000	1,485,000.00	0.79
39	688799	华纳药厂	30,222	1,479,064.68	0.79
40	688293	奥浦迈	25,553	1,409,759.01	0.75
41	300677	英科医疗	59,920	1,399,731.20	0.75
42	002603	以岭药业	60,000	1,384,200.00	0.74

43	688179	阿拉丁	71,392	1,367,870.72	0.73
44	300705	九典制药	40,000	1,329,200.00	0.71
45	688314	康拓医疗	38,298	1,260,387.18	0.67
46	600422	昆药集团	60,000	1,251,600.00	0.67
47	688105	诺唯赞	36,000	1,152,720.00	0.61
48	688358	祥生医疗	30,000	1,133,400.00	0.60
49	688098	申联生物	140,000	1,047,200.00	0.56
50	301033	迈普医学	24,000	1,044,960.00	0.56
51	301331	恩威医药	25,000	1,037,750.00	0.55
52	002223	鱼跃医疗	30,000	1,037,400.00	0.55
53	688177	百奥泰	25,000	1,031,000.00	0.55
54	688076	诺泰生物	22,000	988,900.00	0.53
55	301188	力诺特玻	55,000	983,950.00	0.52
56	688161	威高骨科	22,000	911,900.00	0.49
57	301239	普瑞眼科	9,600	825,600.00	0.44
58	300981	中红医疗	44,560	713,851.20	0.38
59	600329	达仁堂	20,000	673,000.00	0.36
60	688046	药康生物	29,000	584,350.00	0.31
61	301061	匠心家居	11,000	547,250.00	0.29
62	603367	辰欣药业	36,000	527,040.00	0.28
63	002653	海思科	20,000	463,000.00	0.25
64	002001	新和成	26,000	440,960.00	0.24
65	688133	泰坦科技	8,300	384,705.00	0.21
66	688298	东方生物	10,641	380,522.16	0.20
67	601607	上海医药	21,000	351,330.00	0.19
68	600479	千金药业	32,000	344,640.00	0.18
69	688265	南模生物	8,000	307,600.00	0.16
70	000538	云南白药	6,000	294,900.00	0.16
71	688114	华大智造	3,000	258,060.00	0.14
72	688068	热景生物	5,715	234,600.75	0.13
73	688317	之江生物	11,017	231,136.66	0.12

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	688271	联影医疗	14,398,499.72	17.66
2	688580	伟思医疗	12,440,106.41	15.26
3	301363	美好医疗	12,231,323.00	15.00
4	688389	普门科技	10,765,149.74	13.21
5	688131	皓元医药	9,784,959.05	12.00
6	688253	英诺特	9,430,541.30	11.57
7	688062	迈威生物	9,388,767.06	11.52

8	300358	楚天科技	9,137,674.60	11.21
9	688550	瑞联新材	8,989,670.44	11.03
10	002422	科伦药业	8,080,979.00	9.91
11	688108	赛诺医疗	7,993,646.10	9.81
12	300396	迪瑞医疗	7,579,383.00	9.30
13	300760	迈瑞医疗	6,964,563.00	8.54
14	688236	春立医疗	6,873,928.45	8.43
15	688351	微电生理	6,254,440.03	7.67
16	603885	吉祥航空	6,242,364.48	7.66
17	603658	安图生物	6,214,872.00	7.62
18	300003	乐普医疗	5,707,246.14	7.00
19	688338	赛科希德	5,431,943.40	6.66
20	688056	莱伯泰科	5,134,786.97	6.30
21	002020	京新药业	5,016,060.00	6.15
22	300601	康泰生物	4,618,531.00	5.67
23	300171	东富龙	4,545,432.00	5.58
24	002317	众生药业	4,453,308.00	5.46
25	603707	健友股份	4,394,956.90	5.39
26	300246	宝莱特	4,229,500.00	5.19
27	600079	人福医药	4,129,241.07	5.07
28	688161	威高骨科	4,106,047.60	5.04
29	002705	新宝股份	4,067,321.00	4.99
30	301520	万邦医药	4,064,720.00	4.99
31	300633	开立医疗	4,061,256.00	4.98
32	300981	中红医疗	4,055,173.08	4.97
33	300725	药石科技	4,006,174.00	4.91
34	300723	一品红	3,938,497.00	4.83
35	688177	百奥泰	3,852,144.23	4.73
36	688606	奥泰生物	3,589,263.25	4.40
37	688085	三友医疗	3,580,131.84	4.39
38	688506	百利天恒	3,515,924.79	4.31
39	600276	恒瑞医药	3,487,052.00	4.28
40	688677	海泰新光	3,327,805.08	4.08
41	688213	思特威	3,227,684.45	3.96
42	688212	澳华内镜	3,218,785.49	3.95
43	300558	贝达药业	3,200,830.00	3.93
44	688046	药康生物	3,171,826.68	3.89
45	688298	东方生物	3,156,330.08	3.87
46	605266	健之佳	3,152,974.50	3.87
47	301015	百洋医药	3,118,688.00	3.83
48	688767	博拓生物	2,934,662.90	3.60
49	688029	南微医学	2,851,727.46	3.50
50	688293	奥浦迈	2,830,666.34	3.47

51	002038	双鹭药业	2,762,833.50	3.39
52	688176	亚虹医药	2,749,375.87	3.37
53	603987	康德莱	2,723,665.00	3.34
54	688076	诺泰生物	2,656,566.49	3.26
55	300341	麦克奥迪	2,646,044.00	3.25
56	688068	热景生物	2,637,558.74	3.24
57	600529	山东药玻	2,596,057.92	3.18
58	688575	亚辉龙	2,595,369.27	3.18
59	688289	圣湘生物	2,525,950.96	3.10
60	688799	华纳药厂	2,523,950.98	3.10
61	600329	达仁堂	2,509,184.09	3.08
62	600161	天坛生物	2,489,297.00	3.05
63	600479	千金药业	2,464,317.00	3.02
64	688626	翔宇医疗	2,411,879.09	2.96
65	600535	天士力	2,391,673.00	2.93
66	301230	泓博医药	2,285,499.00	2.80
67	301061	匠心家居	2,243,400.00	2.75
68	002399	海普瑞	2,241,757.99	2.75
69	688065	凯赛生物	2,234,419.25	2.74
70	688276	百克生物	2,233,009.73	2.74
71	300677	英科医疗	2,220,960.20	2.72
72	000919	金陵药业	2,208,849.00	2.71
73	002223	鱼跃医疗	2,161,261.05	2.65
74	300705	九典制药	2,132,129.00	2.62
75	002810	山东赫达	2,008,424.00	2.46
76	600422	昆药集团	1,978,625.27	2.43
77	688105	诺唯赞	1,947,651.43	2.39
78	301263	泰恩康	1,928,183.00	2.37
79	002864	盘龙药业	1,870,191.00	2.29
80	688658	悦康药业	1,862,874.36	2.29
81	603233	大参林	1,849,997.00	2.27
82	002603	以岭药业	1,831,047.00	2.25
83	688202	美迪西	1,790,052.90	2.20
84	688617	惠泰医疗	1,768,066.80	2.17
85	688197	首药控股	1,698,490.14	2.08
86	688690	纳微科技	1,632,799.98	2.00

注：买入包括二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票，买入金额按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
----	------	------	----------	----------------

1	688271	联影医疗	8,257,702.29	10.13
2	688253	英诺特	7,514,145.13	9.22
3	688351	微电生理	6,758,818.53	8.29
4	600329	达仁堂	6,642,588.28	8.15
5	688131	皓元医药	6,559,110.56	8.05
6	688062	迈威生物	6,403,401.72	7.85
7	002422	科伦药业	6,394,284.96	7.84
8	688389	普门科技	6,259,969.76	7.68
9	300358	楚天科技	4,658,246.04	5.71
10	688236	春立医疗	4,242,649.79	5.20
11	688276	百克生物	4,175,568.12	5.12
12	002705	新宝股份	3,961,864.50	4.86
13	300171	东富龙	3,839,612.00	4.71
14	000768	中航西飞	3,792,559.27	4.65
15	300601	康泰生物	3,728,809.20	4.57
16	688029	南微医学	3,689,695.95	4.53
17	600079	人福医药	3,646,503.00	4.47
18	688506	百利天恒	3,609,227.32	4.43
19	688580	伟思医疗	3,587,094.16	4.40
20	603658	安图生物	3,540,372.00	4.34
21	688212	澳华内镜	3,530,288.35	4.33
22	688575	亚辉龙	3,492,040.10	4.28
23	688161	威高骨科	3,474,703.48	4.26
24	600161	天坛生物	3,468,633.80	4.25
25	300003	乐普医疗	3,422,285.00	4.20
26	002317	众生药业	3,417,819.00	4.19
27	688606	奥泰生物	3,412,442.00	4.19
28	300760	迈瑞医疗	3,384,611.96	4.15
29	300981	中红医疗	3,235,633.26	3.97
30	301015	百洋医药	3,186,512.00	3.91
31	688107	安路科技	3,129,950.16	3.84
32	600276	恒瑞医药	3,035,694.00	3.72
33	688177	百奥泰	3,021,523.62	3.71
34	300633	开立医疗	3,015,474.98	3.70
35	688046	药康生物	2,968,798.79	3.64
36	688056	莱伯泰科	2,966,779.88	3.64
37	600535	天士力	2,964,471.80	3.64
38	688176	亚虹医药	2,921,308.37	3.58
39	688617	惠泰医疗	2,880,631.05	3.53
40	002038	双鹭药业	2,854,632.50	3.50
41	688108	赛诺医疗	2,845,728.35	3.49
42	603885	吉祥航空	2,824,058.23	3.46
43	301122	采纳股份	2,787,123.20	3.42

44	688076	诺泰生物	2,773,327.71	3.40
45	300396	迪瑞医疗	2,769,829.95	3.40
46	688767	博拓生物	2,764,843.87	3.39
47	688550	瑞联新材	2,761,232.39	3.39
48	600587	新华医疗	2,732,228.00	3.35
49	600529	山东药玻	2,660,864.00	3.26
50	301363	美好医疗	2,608,662.00	3.20
51	300558	贝达药业	2,527,796.00	3.10
52	600479	千金药业	2,445,373.00	3.00
53	688289	圣湘生物	2,404,691.51	2.95
54	002880	卫光生物	2,370,241.00	2.91
55	002399	海普瑞	2,323,983.47	2.85
56	688298	东方生物	2,278,499.58	2.79
57	300685	艾德生物	2,251,187.00	2.76
58	300832	新产业	2,198,620.00	2.70
59	688202	美迪西	2,160,873.12	2.65
60	688065	凯赛生物	2,122,076.87	2.60
61	603987	康德莱	2,109,757.27	2.59
62	002864	盘龙药业	2,087,300.00	2.56
63	688068	热景生物	2,072,690.82	2.54
64	688016	心脉医疗	2,063,137.59	2.53
65	000919	金陵药业	2,054,985.00	2.52
66	688658	悦康药业	1,984,587.41	2.43
67	300725	药石科技	1,875,514.00	2.30
68	603707	健友股份	1,865,581.05	2.29
69	301061	匠心家居	1,835,010.00	2.25
70	600216	浙江医药	1,826,885.00	2.24
71	301097	天益医疗	1,826,407.00	2.24
72	688626	翔宇医疗	1,825,786.72	2.24
73	301263	泰恩康	1,815,962.00	2.23
74	002262	恩华药业	1,726,888.00	2.12
75	688301	奕瑞科技	1,726,114.60	2.12
76	688687	凯因科技	1,686,193.52	2.07
77	300199	翰宇药业	1,664,237.64	2.04
78	603233	大参林	1,657,209.00	2.03

注：卖出包括二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票，卖出金额按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	436,641,437.82
卖出股票收入（成交）总额	332,057,340.72

注：买入股票成本、卖出股票收入均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相

关交易费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	6,031,397.26	3.22
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）	41,003.06	0.02
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	6,072,400.32	3.24

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	60,000	6,031,397.26	3.22
2	118046	诺泰转债	410	41,003.06	0.02

注：本基金本报告期末仅持有以上债券。

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

本基金将以投资组合的避险保值和有效管理为目标，在风险可控的前提下，本着谨慎原则，适当参与股指期货的投资。利用股指期货流动性好，交易成本低等特点，在市场向下带动净值走低时，通过股指期货快速降低投资组合的仓位，从而调整投资组合的风险暴露，避免市场的系统性风险，改善组合的风险收益特性；并在市场快速向上基金难以及时提高仓位时，通过股指期货快速提高投资组合的仓位，从而提高基金资产收益。

本基金本报告期末投资股指期货。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

国债期货作为利率衍生品的一种，有助于管理债券组合的久期、流动性和风险水平。基金管理人将按照相关法律法规的规定，结合对宏观经济形势和政策趋势的判断、对债券市场进行定性和定量分析。构建量化分析体系，对国债期货和现货的基差、国债期货的流动性、波动水平、套期保值的有效性等指标进行跟踪监控，在最大限度保证基金资产安全的基础上，力求实现基金资产的长期稳定增值。

8.11.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期内未投资国债期货。

8.12 投资组合报告附注

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

报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体未有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是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	78,407.23
2	应收清算款	2,181,474.52
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	271,946.50
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	2,531,828.25

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

§ 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 (%)
金信价值精选混合 A	771	100,083.17	67,617,558.52	87.6282	9,546,566.58	12.3718
金信价值精选混合 C	1,795	49,806.29	83,433,056.86	93.3232	5,969,228.28	6.6768
合计	2,479	67,190.97	151,050,615.38	90.6849	15,515,794.86	9.3151

注：1、分类基金机构/个人投资者持有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，比例的分母采用期末基金份额总额；

2、户均持有的基金份额合计=期末基金份额总额/期末持有人户数总计。

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	金信价值精选混合 A	4,175,460.64	5.4111
	金信价值精选混合 C	660,485.65	0.7388
	合计	4,835,946.29	2.9033

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	金信价值精选混合 A	>100
	金信价值精选混合 C	50~100
	合计	>100
本基金基金经理持有本开放式基金	金信价值精选混合 A	10~50
	金信价值精选混合 C	-
	合计	10~50

9.4 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况

本报告期内本基金基金经理无兼任私募资产管理计划投资经理的情况，本项不适用。

9.5 发起式基金发起资金持有份额情况

本基金成立于 2017 年 9 月 1 日，截至本报告期末本基金已成立超过三年。

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	金信价值精选混合 A	金信价值精选混合 C
基金合同生效日 (2017 年 9 月 1 日) 基金份额总额	9,000,259.20	1,101,072.96
本报告期期初基金份额总额	61,527,798.71	4,139,578.40
本报告期基金总申购份额	19,082,120.46	137,270,858.08
减：本报告期基金总赎回份额	3,445,794.07	52,008,151.34
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	77,164,125.10	89,402,285.14

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内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

本报告期内，基金管理人没有发生重大人事变动。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门没有发生重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，无涉及基金管理业务、基金财产、基金托管业务的诉讼。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期为本基金提供审计服务的会计师事务所无变化。目前毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）已为本基金提供审计服务 2 年。本基金本报告期应支付给毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为人民币 30,000 元。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内基金管理人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内基金托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

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 (%)	
安信证券	2	483,635,717.09	62.92	351,789.94	62.90	-
太平洋证券	3	285,063,061.45	37.08	207,494.57	37.10	-
光大证券	2	-	-	-	-	-
万联证券	1	-	-	-	-	-

注：注：根据中国证监会《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字[2007]48号）的有关规定，我公司制定了租用证券公司交易单元的选择标准和程序：

A：选择标准

- 1、公司经营行为规范，财务状况和经营状况良好；
- 2、公司具有较强的研究能力，能及时、全面地为基金提供高质量的宏观经济研究、行业研究及市场走向、个股分析报告和专门研究报告；
- 3、公司内部管理规范，能满足基金操作的保密要求；
- 4、建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯服务。

B：选择流程

公司研究部门定期对券商服务质量从以下几方面进行量化评价，并根据评价的结果按制度经相关部门及公司领导审核后选择席位：

- 1、服务的主动性。主要针对证券公司承接调研课题的态度、协助安排上市公司调研、以及就有关专题提供研究报告和讲座；
- 2、研究报告的质量。主要是指证券公司所提供研究报告是否详实，投资建议是否准确；
- 3、资讯提供的及时性及便利性。主要是指证券公司提供资讯的时效性、及时性以及提供资讯的渠道是否便利、提供的资讯是否充足全面。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例(%)	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例(%)	成交金额	占当期权证成交总额的比例(%)
安信证券	28,880,121.71	98.57	-	-	-	-
太平洋证券	418,590.00	1.43	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-
万联证券	-	-	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	金信基金关于旗下部分基金增加民生证券为代销机构并开通定期定额投资业务、参加其费率优惠的公告	中国证监会基金电子披露网站及本公司网站	2023年1月3日
2	金信基金关于旗下基金增加北京度小满基金销售有限公司为代销机构并开通定期定额投资业务、参加其费率优惠的公告	中国证监会基金电子披露网站及本公司网站	2023年1月12日
3	金信基金关于旗下基金增加华金证券为代销机构并开通定期定额投资业务、参加其费率优惠的公告	中国证监会基金电子披露网站及本公司网站	2023年1月15日
4	金信基金管理有限公司旗下15只基金2022年第4季度报告提示性公告	中国证监会基金电子披露网站、法定报刊及本公司网站	2023年1月20日
5	金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金2022年第四季度报告	中国证监会基金电子披露网站及本公司网站	2023年1月20日
6	金信基金关于旗下基金增加东莞证券为代销机构并开通定期定额投资业务、参加其费率优惠的公告	中国证监会基金电子披露网站及本公司网站	2023年3月14日

7	金信基金管理有限公司旗下 15 只基金 2022 年年度报告提示性公告	中国证监会基金电子披露网站、法定报刊及本公司网站	2023 年 3 月 30 日
8	金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金 2022 年年度报告	中国证监会基金电子披露网站及本公司网站	2023 年 3 月 30 日
9	金信基金关于旗下部分基金增加宁波银行为代销机构并开通定期定额投资业务、参加其费率优惠的公告	中国证监会基金电子披露网站及本公司网站	2023 年 4 月 17 日
10	金信基金关于旗下部分基金增加海通证券为代销机构并开通定期定额投资业务、参加其费率优惠的公告	中国证监会基金电子披露网站及本公司网站	2023 年 4 月 20 日
11	金信基金管理有限公司旗下 15 只基金 2023 年第 1 季度报告提示性公告	中国证监会基金电子披露网站、法定报刊及本公司网站	2023 年 4 月 20 日
12	金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金 2023 年第一季度报告	中国证监会基金电子披露网站及本公司网站	2023 年 4 月 20 日
13	金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金暂停机构投资者大额申购业务的公告	中国证监会基金电子披露网站、法定报刊及本公司网站	2023 年 5 月 31 日
14	金信基金关于旗下基金增加华西证券为代销机构并开通定期定额投资业务、参加其费率优惠的公告	中国证监会基金电子披露网站及本公司网站	2023 年 5 月 31 日
15	金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金分红公告	中国证监会基金电子披露网站、法定报刊及本公司网站	2023 年 6 月 1 日
16	金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金恢复机构投资者大额申购业务的公告	中国证监会基金电子披露网站、法定报刊及本公司网站	2023 年 6 月 5 日
17	金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金暂停机构投资者大额申购业务的公告	中国证监会基金电子披露网站、法定报刊及本公司网站	2023 年 6 月 21 日
18	金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金分红公告	中国证监会基金电子披露网站、法定报刊及本公司网站	2023 年 6 月 22 日
19	金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金恢复机构投资者大额申购业务的公告	中国证监会基金电子披露网站、法定报刊及本公司网站	2023 年 6 月 28 日
20	金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金 2023 年第二季度报告	中国证监会基金电子披露网站及本公司网站	2023 年 7 月 21 日
21	金信基金管理有限公司旗下 16 只基金 2023 年第 2 季度报告提示性公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023 年 7 月 21 日
22	金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金 2023 年中期报告	中国证监会基金电子披露网站及本公司网站	2023 年 8 月 31 日

23	金信基金管理有限公司旗下 16 只基金 2023 年中期报告提示性公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023 年 8 月 31 日
24	金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金 2023 年第三季度报告	中国证监会基金电子披露网站及本公司网站	2023 年 10 月 25 日
25	金信基金管理有限公司旗下 17 只基金 2023 年第 3 季度报告提示性公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023 年 10 月 25 日
26	金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金基金产品资料概要更新	中国证监会基金电子披露网站及本公司网站	2023 年 12 月 8 日
27	金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金更新的招募说明书	中国证监会基金电子披露网站及本公司网站	2023 年 12 月 8 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	20230101-20231231	49,312,895.54	0.00	0.00	49,312,895.54	29.6055
	2	20230515-20230828-20231108	0.00	28,633,569.20	0.00	28,633,569.20	17.1905
	3	20230529-20230827	0.00	39,856,516.54	39,856,516.54	0.00	0.0000

产品特有风险

1、大额赎回风险

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：

(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》的约定决定部分延期赎回，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；

(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；

(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；

(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；

(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。

2、大额申购风险

若投资者大额申购，基金所投资的标的资产未及时准备，导致净值涨幅可能会因此降低。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金募集注册的文件；
- 2、《金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金基金合同》；
- 3、《金信价值精选灵活配置混合型发起式证券投资基金托管协议》；
- 4、基金管理人业务资格批件和营业执照。

13.2 存放地点

深圳市福田区益田路 6001 号太平金融大厦 1502 室。

13.3 查阅方式

本基金管理人公司网站，网址：www.jxfunds.com.cn。

金信基金管理有限公司

2024 年 3 月 30 日