

# 中加科丰价值精选混合型证券投资基金

## 2023 年年度报告

2023 年 12 月 31 日

基金管理人:中加基金管理有限公司

基金托管人:中信银行股份有限公司

送出日期:2024 年 03 月 28 日

## §1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中信银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2024年3月27日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告期自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	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况	8
§4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	14
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	14
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	15
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	17
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	17
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	18
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	18
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	18
§5 托管人报告	18
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	18
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	19
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	19
§6 审计报告	19
6.1 审计报告基本信息	19
6.2 审计报告的基本内容	19
§7 年度财务报表	22
7.1 资产负债表	22
7.2 利润表	24
7.3 净资产变动表	25
7.4 报表附注	27
§8 投资组合报告	56
8.1 期末基金资产组合情况	56
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	56
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	57
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	65
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	67
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细	68
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	68
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	68
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	68
8.10 本基金投资股指期货的投资政策	68

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	68
8.12 投资组合报告附注 .....	69
§9 基金份额持有人信息 .....	70
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	70
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	70
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 .....	70
§10 开放式基金份额变动 .....	70
§11 重大事件揭示 .....	70
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	70
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 .....	71
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	71
11.4 基金投资策略的改变 .....	71
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	71
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 .....	71
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	71
11.8 其他重大事件 .....	72
§12 影响投资者决策的其他重要信息 .....	74
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 .....	74
12.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	74
§13 备查文件目录 .....	74
13.1 备查文件目录 .....	74
13.2 存放地点 .....	74
13.3 查阅方式 .....	74

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	中加科丰价值精选混合型证券投资基金
基金简称	中加科丰价值精选混合
基金主代码	008356
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2020年05月08日
基金管理人	中加基金管理有限公司
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	376,872,717.90份
基金合同存续期	不定期

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险的前提下，追求超过业绩比较基准的投资回报，力争实现资产的长期、稳健增值。
投资策略	本基金通过前瞻性地判断不同金融资产的相对收益，完成大类资产配置。在大类资产配置的基础上，精选个股，完成股票组合的构建，并通过运用久期策略、期限结构策略和个券选择策略完成债券组合的构建。在严格的风险控制基础上，力争实现长期稳健增值。
业绩比较基准	沪深300指数收益率×40%+中债总全价（总值）指数收益率×60%
风险收益特征	本基金属于混合型基金，预期风险与收益高于债券型基金与货币市场基金，低于股票型基金。

### 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	中加基金管理有限公司	中信银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	刘凌
	联系电话	400-00-95526
	电子邮箱	service@bobbs.com
		姜敏
		4006800000
		jiangmin@citicbank.com

客户服务电话	400-00-95526	95558
传真	010-83197627	010-85230024
注册地址	北京市顺义区仁和镇顺泽大街65号317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	北京市西城区南纬路35号	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	100050	100020
法定代表人	夏远洋	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	《中国证券报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.bobbns.com
基金年度报告备置地点	基金管理人处

## 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号东方广场东2座办公楼8层
注册登记机构	中加基金管理有限公司	北京市西城区南纬路35号

## §3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2023年	2022年	2021年
本期已实现收益	6,386,635.41	31,532,249.47	85,870,191.42
本期利润	19,643,689.33	6,831,059.10	66,689,505.52
加权平均基金份额	0.0267	0.0046	0.0937

本期利润			
本期加权平均净值利润率	2.43%	0.38%	7.96%
本期基金份额净值增长率	1.66%	0.47%	8.35%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	2023年末	2022年末	2021年末
期末可供分配利润	24,053,136.39	76,323,187.71	184,934,125.52
期末可供分配基金份额利润	0.0638	0.0619	0.1730
期末基金资产净值	415,630,918.06	1,338,126,425.48	1,295,717,640.31
期末基金份额净值	1.1028	1.0848	1.2119
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	2023年末	2022年末	2021年末
基金份额累计净值增长率	24.62%	22.58%	22.01%

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、本期已实现收益是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。

3、对期末可供分配利润，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，不是当期发生额）。

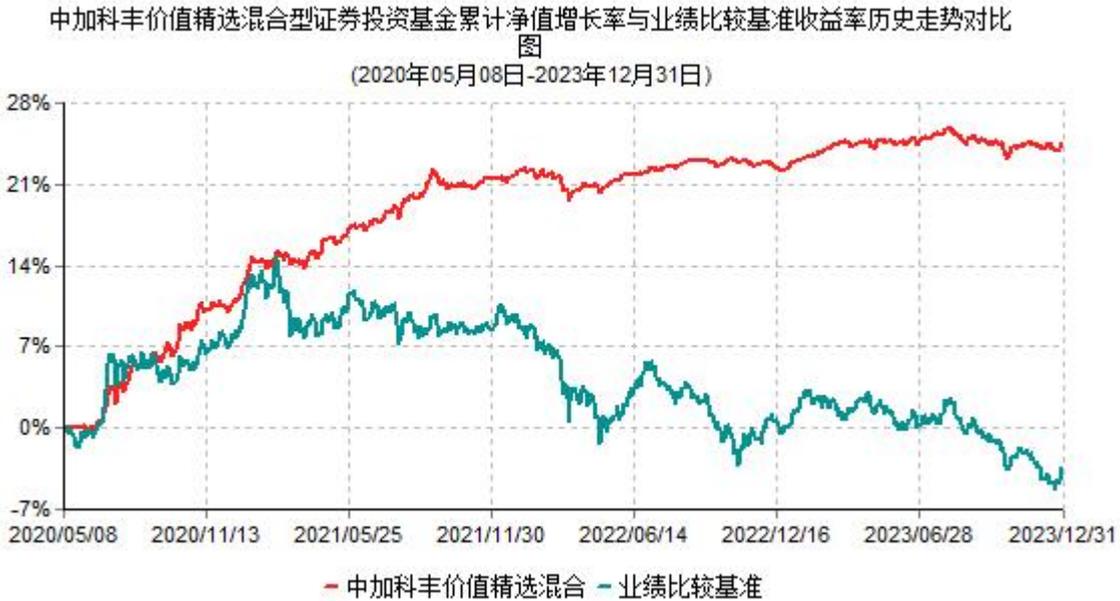
### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-0.08%	0.13%	-2.34%	0.32%	2.26%	-0.19%
过去六个月	-0.37%	0.12%	-3.87%	0.33%	3.50%	-0.21%
过去一年	1.66%	0.11%	-3.56%	0.33%	5.22%	-0.22%
过去三年	10.67%	0.15%	-12.32%	0.44%	22.99%	-0.29%
自基金合同	24.62%	0.19%	-3.41%	0.45%	28.03%	-0.26%

生效起至今						
-------	--	--	--	--	--	--

### 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



### 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



### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

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	-	-	-	-	-
2022年	1.330	171,037,829.06	35,125,050.00	206,162,879.06	-
2021年	-	-	-	-	-
合计	1.330	171,037,829.06	35,125,050.00	206,162,879.06	-

## §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

本基金的基金管理人为中加基金管理有限公司，成立于2013年3月27日，是第三批银行系基金公司，注册资本为4.65亿元人民币，注册地为北京，股权比例为：北京银行股份有限公司44%、加拿大丰业银行28%、北京乾融投资（集团）有限公司12%、中地种业（集团）有限公司6%、中国有研科技集团有限公司5%、绍兴越华开发经营有限公司5%。

本报告期内，本基金管理人共管理七十三只基金，分别是中加货币市场基金、中加纯债一年定期开放债券型证券投资基金、中加纯债债券型证券投资基金、中加改革红利灵活配置混合型证券投资基金、中加心享灵活配置混合型证券投资基金、中加丰润纯债债券型证券投资基金、中加丰尚纯债债券型证券投资基金、中加丰泽纯债债券型证券投资基金、中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金、中加丰享纯债债券型证券投资基金、中加丰裕纯债债券型证券投资基金、中加纯债定期开放债券型发起式证券投资基金、中加颐享纯债债券型证券投资基金、中加聚鑫纯债一年定期开放债券型证券投资基金、中加颐慧三个月定期开放债券型发起式证券投资基金、中加心悦灵活配置混合型证券投资基金、中加紫金灵活配置混合型证券投资基金、中加颐兴定期开放债券型发起式证券投资基金、中加颐信纯债债券型证券投资基金、中加颐睿纯债债券型证券投资基金、中加转型动力灵活配置混合型证券投资基金、中加颐合纯债债券型证券投资基金、中加颐鑫纯债债券型证券投资基金、中加聚利纯债定期开放债券型证券投资基金、中加颐智纯债债券型证券投资基金、中加瑞利纯债债券型证券投资基金、中加瑞鑫纯债债券型证券投资基金、中加裕盈纯债债券型证券投资基金、中加聚盈四个月定期开放债券型证券投资基金、中加恒泰三个月定期开放债券型证券投资基金、中加颐瑾六个月定期开放债券型发起式证券投资基金、中加民丰纯债债券型证券投资基金、中加享利三年定期开放债

券型证券投资基金、中加享润两年定期开放债券型证券投资基金、中加优选中高等级债券型证券投资基金、中加科盈混合型证券投资基金、中加优享纯债债券型证券投资基金、中加瑞享纯债债券型证券投资基金、中加安瑞稳健养老目标一年持有期混合型基金中基金（FOF）、中加科丰价值精选混合型证券投资基金、中加聚庆六个月定期开放混合型证券投资基金、中加核心智造混合型证券投资基金、中加优势企业混合型证券投资基金、中加博裕纯债债券型证券投资基金、中加新兴成长混合型证券投资基金、中加中证 500 指数增强型证券投资基金、中加瑞合纯债债券型证券投资基金、中加新兴消费混合型证券投资基金、中加穗盈纯债债券型证券投资基金、中加聚隆六个月持有期混合型证券投资基金、中加丰盈一年定期开放债券型发起式证券投资基金、中加科鑫混合型证券投资基金、中加中债-1-5 年国开行债券指数证券投资基金、中加聚优一年定期开放混合型证券投资基金、中加消费优选混合型证券投资基金、中加喜利回报一年持有期混合型证券投资基金、中加优悦一年定期开放债券型证券投资基金、中加科瑞混合型证券投资基金、中加中债-1-3 年政策性金融债指数证券投资基金、中加邮益一年持有期混合型证券投资基金、中加龙头精选混合型证券投资基金、中加低碳经济六个月持有期混合型证券投资基金、中加量化研选混合型证券投资基金、中加恒享三个月定期开放债券型证券投资基金、中加聚享增盈债券型证券投资基金、中加瑞鸿一年定期开放债券型发起式证券投资基金、中加聚安 60 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金、中加安盈一年定期开放债券型发起式证券投资基金、中加中证同业存单 AAA 指数 7 天持有期证券投资基金、中加博盈一年定期开放债券型发起式证券投资基金、中加中债-新综合债券指数发起式证券投资基金、中加医疗创新混合型发起式证券投资基金、中加安瑞积极养老目标五年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）。

#### 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		
冯汉杰	原本基金基金经理	2020-05-08	2023-03-24	13	冯汉杰先生，清华大学数学硕士。2009年7月至2016年6月历任泰康资产管理有限公司研究员、投资经理。2016年8月至2018年6月任中欧基金管理有限公司投资

					<p>经理。2018年7月加入中加基金管理有限公司。曾任中加科盈混合型证券投资基金（2019年11月29日至2021年1月7日）、中加改革红利灵活配置混合型证券投资基金（2019年10月23日至2021年2月8日）、中加聚隆六个月持有期混合型证券投资基金（2021年3月24日至2022年4月6日）、中加聚优一年定期开放混合型证券投资基金（2021年6月30日至2022年7月29日）、中加转型动力灵活配置混合型证券投资基金（2018年12月5日至2023年3月24日）、中加聚庆六个月定期开放混合型证券投资基金（2020年5月22日至2023年3月24日）、中加科丰价值精选混合型证券投资基金（2020年5月8日至2023年3月24日）、中加核心智造混合型证券投资基金（2020年7月22日至2023年3月24日）、中加喜利回报一年持有期混合型证券投资基金（2021年9月1日至2023年3月24日）、中加邮益一年持有期混合型证券投资基金（2022年1月4日至2023年3月24日）的基金经理。</p>
于跃	本基金基金经理	2020-05-13	-	11	于跃先生，伦敦帝国理工大

				<p>学金融数学硕士。2012年5月至2015年5月，任职于民生证券股份有限公司，担任固收投资经理助理；2015年6月至2019年11月，任职于中信建投证券股份有限公司，任固定收益投资经理。2019年12月加入中加基金管理有限公司，曾任中加优享纯债债券型证券投资基金（2020年3月4日至2021年8月20日）、中加丰裕纯债债券型证券投资基金（2020年5月7日至2021年8月20日）、中加颐信纯债债券型证券投资基金（2020年3月4日至2021年12月21日）、中加瑞利纯债债券型证券投资基金（2020年3月4日至2022年3月28日）、中加瑞合纯债债券型证券投资基金（2020年11月25日至2022年11月15日）、中加颐鑫纯债债券型证券投资基金（2020年3月3日至2022年12月29日）的基金经理，现任中加享利三年定期开放债券型证券投资基金（2020年2月19日至今）、中加颐享纯债债券型证券投资基金（2020年3月3日至今）、中加科丰价值精选混合型证券投资基金（2020年5月13日至今）、中加颐睿纯债债券型证券投资基金（2021年12月</p>
--	--	--	--	---

					15日至今)、中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金(2022年4月29日至今)、中加丰盈一年定期开放债券型发起式证券投资基金(2022年5月13日至今)、中加安盈一年定期开放债券型发起式证券投资基金(2022年6月20日至今)、中加博盈一年定期开放债券型发起式证券投资基金(2022年9月13日至今)、中加博裕纯债债券型证券投资基金(2023年11月24日至今)的基金经理。
钟伟	本基金基金经理	2023-02-15	-	14	钟伟先生,复旦大学数学博士。2009年7月至2016年5月,先后在广发基金管理有限公司金融工程部、数量投资部任研究员、基金经理。2013年11月7日至2015年8月任广发中债金融债指数基金的基金经理。2015年2月至2016年5月任广发对冲套利定期开放混合型发起式证券投资基金基金经理。2016年5月至2020年3月,任吉富创业投资股份有限公司量化投资部总经理、基金经理。2020年3月加入中加基金管理有限公司,曾任中加紫金灵活配置混合型证券投资基金(2022年4月22日至2023年6月30日)的基

					金经理，现任中加中证500指数增强型证券投资基金（2020年9月27日至今）、中加心享灵活配置混合型证券投资基金（2021年8月13日至今）、中加量化研选混合型证券投资基金（2022年4月11日至今）、中加科丰价值精选混合型证券投资基金（2023年2月15日至今）、中加聚享增盈债券型证券投资基金（2023年7月13日至今）的基金经理。
--	--	--	--	--	--

注：

- 1、任职日期说明：本基金首任基金经理的任职日期为本基金合同生效日，后任基金经理的任职日期以及历任基金经理的离任日期为公司相关会议作出决定的公告（生效）日期。
- 2、离任日期说明：2023年3月24日，冯汉杰先生因个人原因离任本基金基金经理。
- 3、证券从业年限的计算标准遵从《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》中关于证券投资基金从业人员范围的相关规定。
- 4、本基金无基金经理助理。

#### 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，基金管理人不存在损害基金份额持有人利益的行为。基金管理人勤勉尽责地为基金份额持有人谋求利益，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

为了公平对待各类投资人，保护各类投资人利益，避免出现不正当关联交易、利益输送等违法违规行为，公司根据《证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规和公司内部规章，拟定了《中加基金管理有限公司公平交易管理办法》、《中加基金管理有限公司异常交易管理办法》，对公司管理的各类资产的公平对待做了明确具体的规定。公司通过事前控制、事中控制、事后控制的方法，保证各投资组合的公平交易，防止不同组合之间的利益输送，保护各类资产委托人的利益。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本基金交易过程中严格遵守《中加基金管理有限公司公平交易管理办法》，对买卖债券时候的价格和市场价格差距较大，可能存在操纵股价、利益输送等违法违规情况进行监控。本报告期，本基金的基金管理人不存在损害投资者利益的不公平交易行为。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司制定了同日反向交易控制的规则，并且加强对组合间同日反向交易的监控和隔日反向交易的检查。同时，公司利用公平交易分析系统，对各组合间不同时间窗口下的同向交易指标进行持续监控，定期对组合间的同向交易进行分析。本报告期内，本公司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未超过该证券当日成交量的5%。投资组合间虽然存在同向交易行为，但结合交易价差分布统计分析和潜在利益输送金额统计结果，表明投资组合间不存在利益输送的可能性。本基金本报告期内未出现异常交易的情况。

## 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

固收部分：

2023年债券利率整体下行，10年国债收益率从2.93%下行至2.53%，收益率曲线牛平；信用债收益率在二季度以来持续走低，城投债下沉策略一度拥挤。全年来看，债市围绕经济修复预期与现实、宽货币与稳增长政策两条主线进行博弈，10Y国债利率分别在1月末和8月底达到年初以来的高点和低点，整体呈现“N”型走势。2023年伊始，市场延续经济复苏和稳增长政策发力的预期，10Y国债利率上行至年内的高点2.93%，进入3月份后，市场对强刺激政策的担忧消退，叠加资金面转松，债市利率开始单边下行趋势，这波行情一直持续到8月底附近。转折点出现在7月末的政治局会议，稳增长政策持续出台，活跃资本市场、购买首套房贷款“认房不用认贷”、降低存量首套房住房贷款利率等积极政策频出，市场风险偏好提振推动利率触底回升。年内的这轮调整一直持续到10月底，伴随美联储再次暂停加息，国内特殊再融资债发行量减少，同时10月宏观数据表现不佳，债券收益率再度转而下行。

具体来看：

一季度债券收益率整体震荡，市场对疫后经济复苏和政策力度的预期成为主导债市波动的关键。1月利率先下后上，受12月PMI不及预期、资金较为宽松的影响，利率小幅下行；2月收益率曲线整体熊平，数据与政策真空期，市场对经济复苏的斜率及持续性心生疑虑，长端利率窄幅震荡；3月现券利率普遍下行，无风险收益率曲线牛陡，信用

利差基本持平或略走扩，海外硅谷银行、瑞士信贷等机构相继暴雷，欧美债券利率大幅回落，国内经济复苏结构化特征明显，人民银行顺势降准，银行间市场流动性情况小幅改善。

二季度债券收益率整体下行，经济复苏整体偏弱、叠加稳政策意愿不强等因素成为主导债券走势的关键，银行存款利率下调不断催化债券做多情绪，后在季末降息政策落地前后止盈需求集中兑现。4月份地产成交、票据利率等高频指标走弱，基本面数据彰显经济仍处弱复苏阶段，无风险收益率曲线牛平；进入5月份以后，现券利率继续下行，基本面数据依旧疲软，存款利率下调继续成为债券做多的催化剂；6月上旬伴随地产政策预期的落空，货币政策先行，先是大行下调存款利率，后有7天逆回购政策利率在MLF操作前先行调整，债券收益率随之下行。

三季度债券收益率呈“V”型走势，利率先下后上，以货币政策和房地产政策为代表的稳增长政策成为主导利率走势的关键。7月利率以震荡为主，市场定价下半年稳增长政策的强度偏弱，后多个债券品种的收益率陆续创下年内新低；8月份短久期城投下沉策略一度非常拥挤，随着8月人民银行意外降息以及特殊再融资债等相关消息发酵，中长久期利率及短久期中低等级城投后来居上；转折点出现在8月下旬，受地方债供给放量及央行资金“防空转”的影响，税期后资金迟迟不松，短债率先调整，叠加活跃资本市场及“认房不认贷”等稳增长政策陆续出台，长债也出现小幅回调。

四季度债券收益率先震荡后下行，资金面及货币政策预期是影响市场走势的关键。10-11月地方债缴款、央行货币政策“防空转”等预期导致资金面持续紧张，短久期利率债和存单利率大幅调整，长久期利率债受基本面偏弱影响整体保持震荡；随后超长债受股市风险偏好影响率先领涨，紧接着12月大行年内第三次宣布下调存款利率，市场对货币政策预期改善，收益率曲线再度出现陡峭化的趋势。

报告期内，基金固收部分跟随市场变化积极调整仓位，加仓中短久期高等级信用债和银行二级资本债，将杠杆维持在中性位置，同时通过长久期利率债波段交易增厚盈利。

权益部分：

2023年A股跌宕起伏，整体承压。

开年以来随着防疫政策放开，经济恢复预期增强，外资持续流入，A股全面反弹至2月中旬。2月中旬至3月中旬，随着进一步的经济刺激政策落空、经济数据开始回落，叠加海外银行风险事件，A股进入震荡下跌区间。

3月中旬至8月，由于开年经济数据确有复苏导致政策定力增强，市场刺激预期降低，叠加国内经济数据持续走弱和国际关系影响，顺周期行情退潮，A股进入震荡的结构性行情。

8月至年末，随着政策预期回落和美国高利率环境持续，A股随着AI等主题投资的退潮进入震荡调整期。期间伴随美元指数和美债利率回落、经济刺激政策出台等利好，市场有阶段性反弹，但总体不改下行趋势。

在报告期内，沪深300、上证50和创业板指的涨跌幅分别为-11.38%、-11.732%和-19.41%，中证500的涨跌幅为-7.42%。

本基金采用量化多因子模型选股模型对股票投资价值做定量分析，在此基础上构建股票投资组合，基金的持股非常分散，力求在较小的回撤幅度下获得稳健的收益。本报告期基金产品的股票仓位变化不大。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末中加科丰价值精选混合基金份额净值为1.1028元，本报告期内，基金份额净值增长率为1.66%，同期业绩比较基准收益率为-3.56%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下一阶段，从长周期视角，房地产周期仍然在探底阶段，2024年地产、消费、企业的三大循环仍然是关键，地产和宽财政效果仍然是不确定性的主要来源，但需要关注目前债券收益率水平已经处于偏低区间。货币政策方面，随着2024年汇率约束逐步缓解，预计货币政策仍然会积极配合财政政策发力，但还需关注特殊再融资债等带来的供需关系的冲击。目前，本基金认为对债券资产保持中性适度的配置是比较合理的安排，整体仍维持票息策略，适当增加流动性更高的资产，并根据经济修复情况和政策预期博弈来择机参与长久期利率债的波段交易。

12月中央经济工作会议提出强化宏观政策逆周期和跨周期调节，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，加强政策工具创新和协调配合。货币政策预计维持稳健宽松。春节后5年期LPR下调25BP，力度超预期，总体资金面“平衡偏宽松”局面未变。

社融方面，1月份新增社融6.5万亿，高于市场预期。但中采制造业PMI连续4个月位于枯荣线以下，当前CPI和PPI同比增速均为负数，指向内需和信心不足。春节前市场大幅调整，市场风险得到释放，短期市场下跌的空间相对有。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

在本报告期内，为防范和化解经营风险，确保基金投资的合法合规，切实维护基金份额持有人的最大利益，基金管理人主要采取了如下监察稽核措施：本基金管理人根据《证券投资基金法》等相关法律、法规、规章和公司管理制度，由督察长、监察稽核部门定期与不定期的对基金的投资、交易、市场销售、信息披露等方面进行事前、事中或事后的监督检查。加强合规风险的事前控制，认真履行依法监督检查职责，促进基金运作的合法合规性和风险管理水平的提高；严格事前的监督审查和控制机制，对基金募集、市场营销、受托资产的投资管理、信息披露等方面均进行事先的合法合规审查工作；在风控系统中设置投资合规参数，对投资行为进行事中监控和预警；根据业务发展情况开展专项稽核，通过事后检查的方式促使投资运作合法合规。除此之外，公司监察稽核部

门对各业务部门拟定的制度规范进行合规性审核，确保业务流程的合法合规；对公司员工进行法律法规宣导并组织合规培训，增强员工合规意识并营造公司整体的合规文化氛围。

同时，基金管理人还制定了具体、严格的投资授权流程和权限；设立专人负责信息披露工作，信息披露做到真实、准确、完整、及时；独立于各业务部门的内部监察人员日常对公司经营、基金运作及员工行为的合规性进行定期和不定期检查，发现问题及时督促有关部门整改，并根据相关规定呈报中国证监会或其派出机构以及公司董事会。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

公司成立估值小组和风险内控小组。公司负责人（或其指定管理人员）任估值小组负责人，成员由固定收益部负责人、投资研究部门相关业务负责人、运营保障部门负责人、基金会计人员、投资研究相关人员组成（若负责人认为必要，可适当增减小组成员），主要负责投资品种估值政策的制定和公允价值的计算，并在定期报告中计算公允价值对基金资产净值及当期损益的影响。公司分管风险管理业务的副总经理任风险内控小组负责人，成员包括风险管理部门、监察稽核部门相关人员、交易员组成（若负责人认为必要，可适当增减小组成员），主要负责对估值时所采用的估值模型、假设、参数及其验证机制进行审核并履行相关信息披露义务。

本基金管理人、本基金托管人和本基金聘请的会计师事务所参与本基金的估值流程，基金经理参与讨论估值原则及方法，但不参与最终估值决策。

本公司已与中央国债登记结算有限责任公司、中债金融估值中心有限公司签订三方协议，采用中债金融估值中心有限公司提供的估值数据对银行间债券进行估值；与中证指数有限公司签订协议，采用其提供的估值数据对交易所债券进行估值。

上述参与估值流程人员均具有估值业务所需的专业胜任能力及相关工作经验。上述参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未实施利润分配。

#### 4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金本报告期内未发生连续二十个工作日出现基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于人民币五千万元的情形。

## §5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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，对中加科丰价值精选混合型证券投资基金2023年的投资运作，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，中加基金管理有限公司在中加科丰价值精选混合型证券投资基金基金的投资运作、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，中加基金管理有限公司的信息披露事务符合《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的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，未发现有关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	毕马威华振审字第2403912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	中加科丰价值精选混合型证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	我们审计了后附的中加科丰价值精选混合型证券投资基金(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

	<p>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年度的经营成果和基金净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则(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。</p>
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	<p>该基金管理人中加基金管理有限公司(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。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作,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</p>

	<p>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>
<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。(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。(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。(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</p>

	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。 (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。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。
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	管祎铭、贾君宇
会计师事务所的地址	中国北京东长安街1号东方广场东2座办公楼8层
审计报告日期	2024-03-27

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：中加科丰价值精选混合型证券投资基金

报告截止日：2023年12月31日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
<b>资产：</b>			
货币资金	7.4.7.1	3,185,890.86	92,892,028.17
结算备付金		971,954.62	20,200,325.05
存出保证金		39,483.11	36,660.53
交易性金融资产	7.4.7.2	475,893,203.45	1,443,243,595.73
其中：股票投资		63,646,481.78	106,343,040.07
基金投资		-	-
债券投资		412,246,721.67	1,336,900,555.66

资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收清算款		-	708,178.29
应收股利		-	-
应收申购款		18,228.90	37,463.73
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	-	-
资产总计		480,108,760.94	1,557,118,251.50
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2023年12月31日</b>	<b>上年度末 2022年12月31日</b>
<b>负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		59,100,870.21	181,068,655.30
应付清算款		-	2,167,919.62
应付赎回款		3,974,296.14	33,904,982.86
应付管理人报酬		217,842.34	882,445.92
应付托管费		36,307.03	147,074.31
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		7,836.02	142,598.72
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.6	1,140,691.14	678,149.29
负债合计		64,477,842.88	218,991,826.02
<b>净资产：</b>			

实收基金	7.4.7.7	376,872,717.90	1,233,579,515.00
未分配利润	7.4.7.8	38,758,200.16	104,546,910.48
净资产合计		415,630,918.06	1,338,126,425.48
负债和净资产总计		480,108,760.94	1,557,118,251.50

注：报告截止日2023年12月31日，基金份额净值为1.1028元，基金份额总额376,872,717.90份。

## 7.2 利润表

会计主体：中加科丰价值精选混合型证券投资基金

本报告期：2023年01月01日至2023年12月31日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2023年01月01日至2 023年12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2 022年12月31日
<b>一、营业总收入</b>		26,708,602.32	24,370,994.81
1.利息收入		1,093,903.95	1,038,386.40
其中：存款利息收入	7.4.7.9	729,484.06	991,300.54
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		364,419.89	47,085.86
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填 列）		12,040,796.09	47,675,942.43
其中：股票投资收益	7.4.7.10	-3,025,998.86	-15,416,017.53
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.11	12,827,895.23	56,376,161.97
资产支持证券投资 收益	7.4.7.12	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.13	-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-

股利收益	7.4.7.15	2,238,899.72	6,715,797.99
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	13,257,053.92	-24,701,190.37
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	316,848.36	357,856.35
<b>减：二、营业总支出</b>		7,064,912.99	17,539,935.71
1.管理人报酬	7.4.10.2.1	4,912,365.75	10,638,412.62
2.托管费	7.4.10.2.2	818,727.56	1,773,068.65
3.销售服务费		-	-
4.投资顾问费		-	-
5.利息支出		1,023,500.77	4,703,722.50
其中：卖出回购金融资产支出		1,023,500.77	4,703,722.50
6.信用减值损失	7.4.7.18	-	-
7.税金及附加		46,538.56	144,812.29
8.其他费用	7.4.7.19	263,780.35	279,919.65
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		19,643,689.33	6,831,059.10
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		19,643,689.33	6,831,059.10
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		19,643,689.33	6,831,059.10

### 7.3 净资产变动表

会计主体：中加科丰价值精选混合型证券投资基金

本报告期：2023年01月01日至2023年12月31日

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年12月31日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	1,233,579,515.00	104,546,910.48	1,338,126,425.48
二、本期期初净资产	1,233,579,515.00	104,546,910.48	1,338,126,425.48
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-856,706,797.10	-65,788,710.32	-922,495,507.42
（一）、综合收益总额	-	19,643,689.33	19,643,689.33
（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）	-856,706,797.10	-85,432,399.65	-942,139,196.75
其中：1.基金申购款	64,493,394.12	6,292,902.45	70,786,296.57
2.基金赎回款	-921,200,191.22	-91,725,302.10	-1,012,925,493.32
（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	376,872,717.90	38,758,200.16	415,630,918.06
项目	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月31日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	1,069,168,112.49	226,549,527.82	1,295,717,640.31

二、本期期初净资产	1,069,168,112.49	226,549,527.82	1,295,717,640.31
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	164,411,402.51	-122,002,617.34	42,408,785.17
（一）、综合收益总额	-	6,831,059.10	6,831,059.10
（二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）	164,411,402.51	77,329,202.62	241,740,605.13
其中：1.基金申购款	1,164,076,227.93	236,603,990.54	1,400,680,218.47
2.基金赎回款	-999,664,825.42	-159,274,787.92	-1,158,939,613.34
（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）	-	-206,162,879.06	-206,162,879.06
四、本期期末净资产	1,233,579,515.00	104,546,910.48	1,338,126,425.48

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：

夏远洋

陈昕

陈昕

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

中加科丰价值精选混合型证券投资基金(以下简称“本基金”)依据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)2019年11月7日证监许可[2019]2221号文准予募集注册,由中加基金管理有限公司(以下简称“中加基金”)依照《中华人民共和国证券投

《证券投资基金法》及配套规则和《中加科丰价值精选混合型证券投资基金基金合同》(以下简称“基金合同”)公开募集。本基金为契约型开放式混合型基金,存续期限为不定期。本基金的管理人为中加基金,托管人为中信银行股份有限公司(以下简称“中信银行”)。

本基金通过中加基金直销中心公开发售,募集期为2020年4月28日起至2020年4月30日。本基金于2020年5月8日成立,成立之日基金实收份额为350,071,562.96份(含利息转份额31,204.87份),发行价格为人民币1.00元。该资金已由毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具验资报告。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、基金合同和《中加科丰价值精选混合型证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金的投资范围包括国内依法发行上市的股票(含中小板、创业板及其他经中国证监会核准或注册上市的股票、存托凭证)、债券(包括国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府支持机构债券、政府支持债券、地方政府债券、可转换债券、可交换债券及其他经中国证监会允许投资的债券)、货币市场工具(含同业存单)、债券回购、银行存款、资产支持证券、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。

#### 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》(以下合称“企业会计准则”)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、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

本基金本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告所采用的会计政策、会计估计相一致。

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自公历1月1日至12月31日止。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

##### (1) 金融资产的分类

本基金根据管理金融资产的业务模式和合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产划分为以摊余成本计量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。本基金未持有以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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。

##### (2) 金融负债的分类

本基金将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。本基金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

##### (1) 金融工具的初始确认

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。

##### (2) 金融工具的后续计量

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

初始确认后，对于以摊余成本计量的金融资产和金融负债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。

### (3)金融工具的终止确认

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）。

### (4)金融工具的减值

本基金以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值会计处理并确认损失准备。

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。

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。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

#### 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、资产支持证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及资产支持证券投资，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其变动计入当期损益的金融资产、衍生金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动(包括于估值日采用合同约定的估值汇率将外币折算为人民币所产生的折算差额)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券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

管理人报酬、托管费和销售服务费(若有)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、若《基金合同》生效不满3个月可不进行收益分配；
- 2、本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

- 3、基金收益分配后基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；
- 4、每一基金份额享有同等分配权；
- 5、基金可供分配利润为正的前提下，方可进行收益分配；
- 6、投资者的现金红利和红利再投资形成的基金份额均保留到小数点后第2位，小数点后第3位开始舍去，舍去部分归基金资产；
- 7、法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### **7.4.4.12 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，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**

本基金在本报告期内未发生重大会计政策变更。

#### **7.4.5.2 会计估计变更的说明**

本基金在本报告期内未发生重大会计估计变更。

#### **7.4.5.3 差错更正的说明**

本基金在本报告期内未发生重大会计差错更正。

#### 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：

(1)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。

(2)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。

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

(3)对基金从上市公司、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。

(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。自2023年8月28日起，证券交易印花税实施减半征收。

(5)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	3,185,890.86	92,892,028.17
等于：本金	3,185,153.15	92,861,193.35
加：应计利息	737.71	30,834.82
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	3,185,890.86	92,892,028.17

### 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		63,724,342.39	-	63,646,481.78	-77,860.61
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	2,033,380.01	28,196.82	2,063,396.82	1,819.99
	银行间市场	403,478,780.23	6,910,324.85	410,183,324.85	-205,780.23
	合计	405,512,160.24	6,938,521.67	412,246,721.67	-203,960.24
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		469,236,502.63	6,938,521.67	475,893,203.45	-281,820.85
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		107,351,628.56	-	106,343,040.07	-1,008,588.49
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	50,614,757.52	967,463.01	51,132,463.01	-449,757.52
	银行间市场	1,273,033,228.76	24,815,392.65	1,285,768,092.65	-12,080,528.76
	合计	1,323,647,986.28	25,782,855.66	1,336,900,555.66	-12,530,286.28
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		1,430,999,614.84	25,782,855.66	1,443,243,595.73	-13,538,874.77

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末均未持有衍生金融资产/负债。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末均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均未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末及上年度末均未持有其他资产。

#### 7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	103.39	437.14
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	941,587.75	397,413.80
其中：交易所市场	927,933.58	364,709.54
银行间市场	13,654.17	32,704.26
应付利息	-	-
预提费用-审计费	70,000.00	70,000.00
预提费用-信息披露费	120,000.00	120,000.00
预提费用-账户维护费	9,000.00	9,000.00
应付转出费	-	81,298.35
合计	1,140,691.14	678,149.29

#### 7.4.7.7 实收基金

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	1,233,579,515.00	1,233,579,515.00
本期申购	64,493,394.12	64,493,394.12
本期赎回（以“-”号填列）	-921,200,191.22	-921,200,191.22
本期末	376,872,717.90	376,872,717.90

注：申购含红利再投、转换入份（金）额，赎回含转换出份（金）额。

#### 7.4.7.8 未分配利润

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	76,323,187.71	28,223,722.77	104,546,910.48
本期期初	76,323,187.71	28,223,722.77	104,546,910.48
本期利润	6,386,635.41	13,257,053.92	19,643,689.33
本期基金份额交易产生的变动数	-58,656,686.73	-26,775,712.92	-85,432,399.65
其中：基金申购款	4,378,171.05	1,914,731.40	6,292,902.45
基金赎回款	-63,034,857.78	-28,690,444.32	-91,725,302.10
本期已分配利润	-	-	-
本期末	24,053,136.39	14,705,063.77	38,758,200.16

#### 7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
活期存款利息收入	650,785.76	923,829.01
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	77,917.16	56,708.92
其他	781.14	10,762.61
合计	729,484.06	991,300.54

## 7.4.7.10 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
卖出股票成交总额	1,185,616,871.87	217,892,581.15
减：卖出股票成本总额	1,186,944,828.07	232,712,002.60
减：交易费用	1,698,042.66	596,596.08
买卖股票差价收入	-3,025,998.86	-15,416,017.53

## 7.4.7.11 债券投资收益

## 7.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
债券投资收益——利息收入	22,881,139.94	60,808,135.06
债券投资收益——买卖债券 （债转股及债券到期兑付） 差价收入	-10,053,244.71	-4,431,973.09
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	12,827,895.23	56,376,161.97

## 7.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年12月 31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月 31日
卖出债券（债转股）	1,853,670,278.44	3,914,126,204.23

及债券到期兑付) 成交总额		
减：卖出债券（债 转股及债券到期兑 付）成本总额	1,830,972,411.28	3,861,174,707.84
减：应计利息总额	32,729,545.45	57,325,280.84
减：交易费用	21,566.42	58,188.64
买卖债券差价收入	-10,053,244.71	-4,431,973.09

#### 7.4.7.11.3 债券投资收益——赎回差价收入

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无债券赎回差价收入。

#### 7.4.7.11.4 债券投资收益——申购差价收入

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无债券申购差价收入。

#### 7.4.7.12 资产支持证券投资收益

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益。

#### 7.4.7.13 贵金属投资收益

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无贵金属投资收益。

#### 7.4.7.14 衍生工具收益

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无衍生工具收益。

#### 7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023 年12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022 年12月31日
股票投资产生的股利收益	2,238,899.72	6,715,797.99
其中：证券出借权益补偿收入	-	-
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	2,238,899.72	6,715,797.99

## 7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2023年01月01日至2023年12 月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12 月31日
1.交易性金融资产	13,257,053.92	-24,701,190.37
——股票投资	930,727.88	-11,280,098.25
——债券投资	12,326,326.04	-13,421,092.12
——资产支持证券投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2.衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3.其他	-	-
减：应税金融商品公允 价值变动产生的预估增 值税	-	-
合计	13,257,053.92	-24,701,190.37

## 7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
基金赎回费收入	138,126.89	276,557.99
转换费收入	178,721.47	81,298.36
合计	316,848.36	357,856.35

## 7.4.7.18 信用减值损失

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无信用减值损失。

## 7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
审计费用	70,000.00	70,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
汇划手续费	36,730.35	52,839.65
上清所账户维护费	17,850.00	17,880.00
中债登账户维护费	18,000.00	18,000.00
其他费用	1,200.00	1,200.00
合计	263,780.35	279,919.65

#### 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，本基金没有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，本基金没有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

##### 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

本报告期不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。

##### 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
中加基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记机构及基金销售机构
中信银行股份有限公司	基金托管人
北京银行股份有限公司	基金管理人股东
The Bank of Nova Scotia	基金管理人股东
中国有研科技集团有限公司	基金管理人股东
北京乾融投资(集团)有限公司	基金管理人股东

中地种业(集团)有限公司	基金管理人股东
绍兴越华开发经营有限公司	基金管理人股东
北银丰业资产管理有限公司	基金管理人控股子公司
北银国际资产管理有限公司	基金管理人控股子公司

以下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

本基金在本报告期及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过股票交易。

###### 7.4.10.1.2 权证交易

本基金在本报告期及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过权证交易。

###### 7.4.10.1.3 债券交易

本基金在本报告期及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过债券交易。

###### 7.4.10.1.4 债券回购交易

本基金在本报告期及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过债券回购交易。

###### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金在本报告期及上年度均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01月01日至20 23年12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至20 22年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	4,912,365.75	10,638,412.62
其中：应支付销售机构的客户维护费	517,554.94	1,075,582.38
应支付基金管理人的净管理	4,394,810.81	9,562,830.24

费		
---	--	--

注：支付基金管理人中加基金的基金管理费按前一日基金资产净值0.60%的年费率计提，逐日累计至每月月末，按月支付。计算公式为：日基金管理费=前一日基金资产净值×0.60%/当年天数。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023 年12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022 年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	818,727.56	1,773,068.65

注：支付基金托管人中信银行的基金托管费按前一日基金资产净值0.10%的年费率计提，逐日累计至每月月末，按月支付。计算公式为：日基金托管费=前一日基金资产净值×0.10%/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

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

#### 7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

本基金在本报告期内及上年度可比期间均未与关联方进行转融通证券出借业务。

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

无。

#### 7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

##### 7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期内，本基金管理人未运用固有资金投资本基金。截至本报告期末，本基金管理人未持有本基金。

##### 7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

报告期末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

#### 7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年01月01日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中信银行股份有限公司	3,185,890.86	650,785.76	92,892,028.17	923,829.01

注：本基金的活期存款由基金托管人中信银行股份有限公司保管，按银行同业利率或约定利率计提。

#### 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间未在承销期内参与各关联方承销的证券。

#### 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

#### 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

本基金在本报告期内未进行利润分配。

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

##### 7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：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
113069	博23转债	2023-12-22	1个月内（含）	新债未上市	100.00	100.01	350	35,000.00	35,002.30	-

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

于2023年12月31日，本基金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59,100,870.21元，是以如下债券作为质押：

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
210203	21国开03	2024-01-02	104.80	122,000	12,785,720.00
220202	22国开02	2024-01-02	102.50	500,000	51,251,092.90
合计				622,000	64,036,812.90

#### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

#### 7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

于2023年12月31日，本基金未持有参与转融通证券出借业务的证券。

### 7.4.13 金融工具风险及管理

#### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险等。

基金管理人风险管理的政策是保护基金份额持有人的合法权益，确保基金管理人规范经营、稳健运作，防止和减少各类风险的发生。基金管理人建立了在董事会领导下的，由风险管理委员会、督察长、风险控制委员会、监察稽核部门、风险管理部门和相关业务部门组成的多层次风险管理组织架构。形成了一个由决策系统、执行系统和监督系统组成的有机整体，对公司的各类风险进行全面有效的控制。

本基金的基金管理人对金融工具的风险管理办法主要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，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的可能性。从定量分析的角度，根据本基金的投资目标，结合基金资产运用金融工具特征进行特定的风险量化分析，建立量化模型及相关指标，形成日常量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠的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范围内。

#### 7.4.13.2 信用风险

信用风险是指本基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的银行存款存放在本基金的托管人和信用风险较低的商业银行，与银行存款相关的信用风险不重大。本基金的基金管理人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；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。

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。

##### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
A-1	-	40,832,983.01
A-1以下	-	-
未评级	42,826,042.06	239,517,271.23
合计	42,826,042.06	280,350,254.24

注：1.债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2.未评级债券为期限在一年及以内的国债、政策性金融债及未有第三方机构评级的短期融资券。

3.以上数据不含同业存单及资产支持证券。

##### 7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金于本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的资产支持证券投资。

##### 7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

本基金于本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的同业存单投资。

##### 7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末	上年度末

	2023年12月31日	2022年12月31日
AAA	72,353,275.41	348,241,844.98
AAA以下	20,714,925.79	485,557,160.54
未评级	276,352,478.41	222,751,295.90
合计	369,420,679.61	1,056,550,301.42

注：1.债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2.未评级债券为期限在一年以上的国债、政策性金融债及未有第三方机构评级的债务融资工具。

3.以上数据不含同业存单及资产支持证券。

#### 7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金于本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的资产支持证券投资。

#### 7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金于本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的同业存单投资。

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。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。

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

于本报告期末，除卖出回购金融资产款余额（如有）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，除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（如有）外，本基金未持

有其他重大流动性风险的投资品种。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。

报告期内，本基金的基金管理人严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等相关监管规定以及公司流动性风险管理相关制度，对基金组合资产流动性指标与可变现资产进行管理，确保基金流动性管理符合合规内控要求，并使基金组合资产维持充足的流动性以应对开放期间投资者的赎回。报告期内，本基金暂无延期办理巨额赎回申请、延缓支付赎回款项等影响投资者的流动性风险事项。

#### 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

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生的波动的风险。本基金管理人定期对基金面临的利率敏感度缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率进行管理。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2023年1 2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	3,185,890.86	-	-	-	3,185,890.86
结算备付金	971,954.62	-	-	-	971,954.62
存出保证金	39,483.11	-	-	-	39,483.11
交易性金融资产	94,189,085.89	297,803,355.56	20,254,280.22	63,646,481.78	475,893,203.45
应收申购款	-	-	-	18,228.90	18,228.90

资产总计	98,386,414.48	297,803,355.56	20,254,280.22	63,664,710.68	480,108,760.94
负债					
卖出回购金融资产款	59,100,870.21	-	-	-	59,100,870.21
应付赎回款	-	-	-	3,974,296.14	3,974,296.14
应付管理人报酬	-	-	-	217,842.34	217,842.34
应付托管费	-	-	-	36,307.03	36,307.03
应交税费	-	-	-	7,836.02	7,836.02
其他负债	-	-	-	1,140,691.14	1,140,691.14
负债总计	59,100,870.21	-	-	5,376,972.67	64,477,842.88
利率敏感度缺口	39,285,544.27	297,803,355.56	20,254,280.22	58,287,738.01	415,630,918.06
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	92,892,028.17	-	-	-	92,892,028.17
结算备付金	20,200,325.05	-	-	-	20,200,325.05
存出保证金	36,660.53	-	-	-	36,660.53
交易性金融资产	750,781,425.78	586,119,129.88	-	106,343,040.07	1,443,243,595.73

应收清算款	-	-	-	708,178.29	708,178.29
应收申购款	-	-	-	37,463.73	37,463.73
资产总计	863,910,439.53	586,119,129.88	-	107,088,682.09	1,557,118,251.50
负债					
卖出回购金融资产款	181,068,655.30	-	-	-	181,068,655.30
应付清算款	-	-	-	2,167,919.62	2,167,919.62
应付赎回款	-	-	-	33,904,982.86	33,904,982.86
应付管理人报酬	-	-	-	882,445.92	882,445.92
应付托管费	-	-	-	147,074.31	147,074.31
应交税费	-	-	-	142,598.72	142,598.72
其他负债	-	-	-	678,149.29	678,149.29
负债总计	181,068,655.30	-	-	37,923,170.72	218,991,826.02
利率敏感度缺口	682,841,784.23	586,119,129.88	-	69,165,511.37	1,338,126,425.48

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额 (单位：人民币元)	
		本期末	上年度末

		2023年12月31日	2022年12月31日
	市场利率下降25个基点	1,901,981.84	3,070,002.25
	市场利率上升25个基点	-1,901,981.84	-3,070,002.25

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

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

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金的其他价格风险，主要受到证券交易所上市的股票整体涨跌趋势的影响，由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低其他价格的风险。此外，本基金管理人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进行风险度量和分析，以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	63,646,481.78	15.31	106,343,040.07	7.95
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	412,246,721.67	99.19	1,336,900,555.66	99.91
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	475,893,203.45	114.50	1,443,243,595.73	107.86

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额(单位: 人民币元)	
		本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
	业绩比较基准上升5%	5,718,848.40	18,683,400.00
	业绩比较基准下降5%	-5,718,848.40	-18,683,400.00

#### 7.4.14 公允价值

##### 7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：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；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察到的输入值；

第三层次输入值：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	63,646,481.78	106,229,573.09
第二层次	412,246,721.67	1,336,900,555.66
第三层次	-	113,466.98
合计	475,893,203.45	1,443,243,595.73

#### 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。

对于本基金投资的证券交易所上市的证券，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时，本基金不会于停牌期间、交易不活跃期间及限售期间将相关证券的公允价值列入第一层次。本基金综合考虑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，确定相关证券公允价值的层次。

#### 7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

##### 7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年12月31日		
	交易性金融资产		合计
	债券投资	股票投资	
期初余额	-	113,466.98	113,466.98
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	-	-
转出第三层次	-	122,545.64	122,545.64
当期利得或损失总额	-	9,078.66	9,078.66
其中：计入损益的利得或损失	-	9,078.66	9,078.66
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	-	-
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	-	-
项目	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月31日		

	交易性金融资产		合计
	债券投资	股票投资	
期初余额	-	304,779.91	304,779.91
当期购买	-	2,357,855.44	2,357,855.44
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	1,302,289.20	1,302,289.20
转出第三层次	-	3,073,719.38	3,073,719.38
当期利得或损失总额	-	-777,738.19	-777,738.19
其中：计入损益的利得或损失	-	-777,738.19	-777,738.19
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	113,466.98	113,466.98
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	-80,992.06	-80,992.06

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

单位：人民币元

项目	上年度末公允价值	采用的估值技术	不可观察输入值		
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
股票投资	113,466.98	亚式期权模型	预期波动率	0.1444	负相关关系

本基金于本报告期末未持有列入第三层次的证券。

#### 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，本基金无非持续的以公允价值计量的金融工具（2022年12月31日：无）。

#### 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	63,646,481.78	13.26
	其中：股票	63,646,481.78	13.26
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	412,246,721.67	85.87
	其中：债券	412,246,721.67	85.87
	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	4,157,845.48	0.87
8	其他各项资产	57,712.01	0.01
9	合计	480,108,760.94	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

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	150,096.00	0.04
B	采矿业	2,799,888.00	0.67

C	制造业	38,450,997.98	9.25
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,906,411.00	0.46
E	建筑业	690,259.00	0.17
F	批发和零售业	2,790,527.80	0.67
G	交通运输、仓储和邮政业	1,852,454.00	0.45
H	住宿和餐饮业	354,574.00	0.09
I	信息传输、软件和信息技术服务业	4,162,370.00	1.00
J	金融业	5,693,387.00	1.37
K	房地产业	732,299.00	0.18
L	租赁和商务服务业	477,567.00	0.11
M	科学研究和技术服务业	563,068.00	0.14
N	水利、环境和公共设施管理业	651,621.00	0.16
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	649,792.00	0.16
R	文化、体育和娱乐业	1,184,826.00	0.29
S	综合	536,344.00	0.13
	合计	63,646,481.78	15.31

### 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	600967	内蒙一机	191,300	1,580,138.00	0.38
2	002064	华峰化学	232,000	1,556,720.00	0.37
3	600998	九州通	216,880	1,520,328.80	0.37
4	002608	江苏国信	189,400	1,244,358.00	0.30

5	601163	三角轮胎	77,700	1,119,657.00	0.27
6	601311	骆驼股份	138,800	1,111,788.00	0.27
7	600885	宏发股份	39,500	1,091,780.00	0.26
8	000686	东北证券	136,700	970,570.00	0.23
9	002399	海普瑞	78,200	917,286.00	0.22
10	600459	贵研铂业	63,600	913,296.00	0.22
11	688138	清溢光电	39,800	900,276.00	0.22
12	601958	金钼股份	91,700	866,565.00	0.21
13	603638	艾迪精密	53,100	862,875.00	0.21
14	300682	朗新科技	52,600	862,114.00	0.21
15	600918	中泰证券	124,700	855,442.00	0.21
16	600184	光电股份	73,400	838,962.00	0.20
17	002859	洁美科技	32,500	810,875.00	0.20
18	605358	立昂微	29,100	797,049.00	0.19
19	603317	天味食品	59,100	785,439.00	0.19
20	601019	山东出版	81,300	762,594.00	0.18
21	601686	友发集团	123,400	758,910.00	0.18
22	000623	吉林敖东	45,600	690,384.00	0.17
23	600737	中粮糖业	83,300	686,392.00	0.17
24	600458	时代新材	69,700	641,937.00	0.15
25	601577	长沙银行	93,600	638,352.00	0.15
26	603927	中科软	18,700	560,626.00	0.13
27	000089	深圳机场	84,700	544,621.00	0.13
28	601231	环旭电子	35,700	539,427.00	0.13
29	603699	纽威股份	38,600	534,996.00	0.13
30	002254	泰和新材	35,400	529,584.00	0.13
31	000921	海信家电	25,300	516,120.00	0.12
32	002683	广东宏大	25,300	508,024.00	0.12
33	600233	圆通速递	40,600	498,974.00	0.12
34	300143	盈康生命	46,900	498,547.00	0.12
35	601880	辽港股份	341,100	494,595.00	0.12

36	002880	卫光生物	13,800	484,794.00	0.12
37	688276	百克生物	8,600	471,366.00	0.11
38	000959	首钢股份	136,200	471,252.00	0.11
39	601828	美凯龙	121,100	468,657.00	0.11
40	000009	中国宝安	37,500	440,250.00	0.11
41	002004	华邦健康	94,000	438,040.00	0.11
42	000783	长江证券	80,800	434,704.00	0.10
43	600497	驰宏锌锗	85,900	433,795.00	0.10
44	600346	恒力石化	32,700	430,659.00	0.10
45	603368	柳药集团	22,500	425,700.00	0.10
46	688100	威胜信息	14,600	422,232.00	0.10
47	300001	特锐德	21,000	422,100.00	0.10
48	600739	辽宁成大	35,700	420,546.00	0.10
49	601098	中南传媒	41,300	420,021.00	0.10
50	601212	白银有色	156,000	419,640.00	0.10
51	600707	彩虹股份	61,600	415,800.00	0.10
52	002128	电投能源	28,900	412,403.00	0.10
53	688006	杭可科技	17,400	408,552.00	0.10
54	603160	汇顶科技	5,900	407,690.00	0.10
55	600740	山西焦化	78,200	394,128.00	0.09
56	601609	金田股份	56,700	383,859.00	0.09
57	002233	塔牌集团	53,500	378,780.00	0.09
58	600066	宇通客车	28,400	376,300.00	0.09
59	600312	平高电气	29,400	373,086.00	0.09
60	000100	TCL科技	86,100	370,230.00	0.09
61	603859	能科科技	9,600	362,208.00	0.09
62	688510	航亚科技	20,400	359,448.00	0.09
63	600637	东方明珠	47,500	357,200.00	0.09
64	600258	首旅酒店	22,700	354,574.00	0.09
65	601126	四方股份	25,000	354,000.00	0.09
66	002602	世纪华通	67,700	349,332.00	0.08

67	601399	国机重装	122,900	347,807.00	0.08
68	002736	国信证券	40,700	347,578.00	0.08
69	603568	伟明环保	21,500	344,000.00	0.08
70	002153	石基信息	35,000	340,900.00	0.08
71	002648	卫星化学	22,900	337,775.00	0.08
72	002223	鱼跃医疗	9,700	335,426.00	0.08
73	002558	巨人网络	30,100	335,314.00	0.08
74	601688	华泰证券	23,900	333,405.00	0.08
75	002563	森马服饰	56,800	327,736.00	0.08
76	002807	江阴银行	91,700	325,535.00	0.08
77	002429	兆驰股份	57,900	323,082.00	0.08
78	600909	华安证券	66,000	322,080.00	0.08
79	600575	淮河能源	130,400	314,264.00	0.08
80	300020	银江技术	37,500	311,250.00	0.07
81	600741	华域汽车	18,600	302,808.00	0.07
82	603228	景旺电子	13,000	293,280.00	0.07
83	000738	航发控制	14,600	290,540.00	0.07
84	688106	金宏气体	12,000	289,080.00	0.07
85	600582	天地科技	53,000	288,320.00	0.07
86	000960	锡业股份	19,400	277,808.00	0.07
87	600875	东方电气	17,600	257,312.00	0.06
88	603567	珍宝岛	21,100	256,576.00	0.06
89	600528	中铁工业	34,400	255,936.00	0.06
90	601137	博威合金	15,500	240,715.00	0.06
91	601728	中国电信	43,900	237,499.00	0.06
92	000567	海德股份	22,000	233,860.00	0.06
93	600968	海油发展	81,000	230,850.00	0.06
94	688567	孚能科技	14,000	228,340.00	0.05
95	002461	珠江啤酒	28,300	223,570.00	0.05
96	003012	东鹏控股	26,800	221,100.00	0.05
97	688009	中国通号	48,600	212,868.00	0.05

98	300724	捷佳伟创	2,800	207,228.00	0.05
99	300136	信维通信	8,700	205,320.00	0.05
100	000630	铜陵有色	61,700	202,376.00	0.05
101	603688	石英股份	2,300	199,824.00	0.05
102	600517	国网英大	41,500	197,955.00	0.05
103	000060	中金岭南	44,200	190,944.00	0.05
104	001914	招商积余	15,700	187,772.00	0.05
105	002439	启明星辰	6,900	186,300.00	0.04
106	601992	金隅集团	93,600	178,776.00	0.04
107	601665	齐鲁银行	45,700	178,687.00	0.04
108	002423	中粮资本	26,500	177,020.00	0.04
109	601869	长飞光纤	6,300	172,998.00	0.04
110	600023	浙能电力	37,300	171,953.00	0.04
111	601128	常熟银行	26,400	168,696.00	0.04
112	600828	茂业商业	45,900	167,535.00	0.04
113	601168	西部矿业	11,700	166,959.00	0.04
114	600094	大名城	54,100	162,300.00	0.04
115	688049	炬芯科技	4,200	159,894.00	0.04
116	600808	马钢股份	58,700	159,664.00	0.04
117	300296	利亚德	25,900	155,400.00	0.04
118	688220	翱捷科技-U	2,200	154,968.00	0.04
119	600675	中华企业	47,700	150,255.00	0.04
120	601118	海南橡胶	35,400	150,096.00	0.04
121	603866	桃李面包	19,300	147,838.00	0.04
122	002745	木林森	16,800	145,488.00	0.04
123	000513	丽珠集团	4,100	143,541.00	0.03
124	600167	联美控股	24,700	140,049.00	0.03
125	002025	航天电器	2,900	139,258.00	0.03
126	000739	普洛药业	8,900	136,971.00	0.03
127	000050	深天马A	12,700	135,255.00	0.03
128	000544	中原环保	19,100	132,554.00	0.03

129	601500	通用股份	31,500	130,410.00	0.03
130	002044	美年健康	21,600	129,816.00	0.03
131	600498	烽火通信	7,800	129,792.00	0.03
132	603992	松霖科技	7,100	128,794.00	0.03
133	002511	中顺洁柔	12,800	128,000.00	0.03
134	300919	中伟股份	2,600	127,738.00	0.03
135	002092	中泰化学	20,500	125,050.00	0.03
136	601568	北元集团	26,200	124,188.00	0.03
137	002517	恺英网络	11,000	122,870.00	0.03
138	601608	中信重工	31,600	121,976.00	0.03
139	600161	天坛生物	3,900	120,666.00	0.03
140	300017	网宿科技	15,100	118,535.00	0.03
141	600153	建发股份	12,100	116,523.00	0.03
142	600970	中材国际	12,400	115,816.00	0.03
143	603060	国检集团	13,600	114,240.00	0.03
144	601618	中国中冶	37,000	113,220.00	0.03
145	002641	公元股份	22,200	111,666.00	0.03
146	000729	燕京啤酒	12,500	107,875.00	0.03
147	000967	盈峰环境	22,600	107,350.00	0.03
148	688439	振华风光	1,200	106,932.00	0.03
149	000888	峨眉山A	11,900	106,267.00	0.03
150	600095	湘财股份	13,600	102,136.00	0.02
151	601138	工业富联	6,700	101,304.00	0.02
152	688819	天能股份	3,534	98,669.28	0.02
153	300457	赢合科技	5,300	97,732.00	0.02
154	002138	顺络电子	3,600	97,236.00	0.02
155	600879	航天电子	12,600	97,146.00	0.02
156	002373	千方科技	8,600	96,406.00	0.02
157	603208	江山欧派	3,200	95,008.00	0.02
158	601106	中国一重	32,700	94,176.00	0.02
159	000539	粤电力A	19,200	93,888.00	0.02

160	600488	津药药业	19,000	93,100.00	0.02
161	300558	贝达药业	1,800	92,790.00	0.02
162	000703	恒逸石化	13,800	92,736.00	0.02
163	600038	中直股份	2,400	92,472.00	0.02
164	300383	光环新网	9,500	92,340.00	0.02
165	002541	鸿路钢构	4,100	89,093.00	0.02
166	603730	岱美股份	6,100	88,389.00	0.02
167	600663	陆家嘴	9,900	86,625.00	0.02
168	300012	华测检测	6,100	86,620.00	0.02
169	600022	山东钢铁	61,800	84,666.00	0.02
170	600529	山东药玻	3,300	84,480.00	0.02
171	000937	冀中能源	11,800	84,252.00	0.02
172	600746	江苏索普	11,200	81,984.00	0.02
173	002053	云南能投	8,500	81,770.00	0.02
174	002422	科伦药业	2,800	81,340.00	0.02
175	600887	伊利股份	3,000	80,250.00	0.02
176	000402	金融街	20,900	75,867.00	0.02
177	600928	西安银行	22,600	75,258.00	0.02
178	002673	西部证券	11,800	75,166.00	0.02
179	002498	汉缆股份	18,500	74,000.00	0.02
180	601966	玲珑轮胎	3,800	73,074.00	0.02
181	600901	江苏金租	15,000	72,600.00	0.02
182	600166	福田汽车	26,400	72,072.00	0.02
183	600418	江淮汽车	4,400	71,060.00	0.02
184	000598	兴蓉环境	12,400	70,556.00	0.02
185	600848	上海临港	6,800	68,340.00	0.02
186	600398	海澜之家	9,100	67,522.00	0.02
187	002506	协鑫集成	24,400	66,856.00	0.02
188	600535	天士力	3,900	66,378.00	0.02
189	300395	菲利华	1,800	65,808.00	0.02
190	002600	领益智造	9,500	64,220.00	0.02

191	300677	英科医疗	2,700	63,072.00	0.02
192	300866	安克创新	700	62,020.00	0.01
193	605183	确成股份	4,100	59,983.00	0.01
194	002032	苏泊尔	1,100	58,311.00	0.01
195	600749	西藏旅游	4,900	57,624.00	0.01
196	600060	海信视像	2,700	56,430.00	0.01
197	600620	天宸股份	5,700	53,580.00	0.01
198	601139	深圳燃气	7,700	53,053.00	0.01
199	002056	横店东磁	3,900	52,806.00	0.01
200	300132	青松股份	10,000	52,200.00	0.01
201	601800	中国交建	6,700	50,920.00	0.01
202	601187	厦门银行	10,000	50,700.00	0.01
203	300073	当升科技	1,300	49,660.00	0.01
204	601077	渝农商行	12,100	49,368.00	0.01
205	688508	芯朋微	1,000	49,210.00	0.01
206	601666	平煤股份	4,200	48,552.00	0.01
207	600925	苏能股份	8,800	48,488.00	0.01
208	600906	财达证券	6,000	45,000.00	0.01
209	600536	中国软件	1,200	43,512.00	0.01
210	688368	晶丰明源	400	43,176.00	0.01
211	002078	太阳纸业	3,500	42,595.00	0.01
212	600673	东阳光	5,800	42,514.00	0.01
213	600704	物产中大	9,300	41,199.00	0.01
214	688387	信科移动-U	5,600	40,376.00	0.01
215	603267	鸿远电子	800	40,160.00	0.01
216	600655	豫园股份	6,100	37,881.00	0.01
217	000825	太钢不锈	10,000	37,300.00	0.01
218	300285	国瓷材料	1,600	36,992.00	0.01
219	002266	浙富控股	10,700	36,380.00	0.01
220	601607	上海医药	2,100	35,133.00	0.01
221	688208	道通科技	1,400	33,250.00	0.01

222	301236	软通动力	700	32,340.00	0.01
223	601886	江河集团	4,800	31,968.00	0.01
224	688772	珠海冠宇	1,400	30,814.00	0.01
225	300003	乐普医疗	1,900	30,704.00	0.01
226	600820	隧道股份	5,300	30,528.00	0.01
227	002156	通富微电	1,200	27,744.00	0.01
228	603026	胜华新材	545	24,993.70	0.01
229	601456	国联证券	2,300	24,932.00	0.01
230	002065	东华软件	3,800	23,446.00	0.01
231	688349	三一重能	800	22,896.00	0.01
232	300244	迪安诊断	900	21,429.00	0.01
233	603225	新凤鸣	1,500	21,300.00	0.01
234	600827	百联股份	2,000	18,980.00	0.00
235	000728	国元证券	2,100	14,343.00	0.00
236	000785	居然之家	2,700	8,910.00	0.00
237	002130	沃尔核材	1,100	8,305.00	0.00
238	603277	银都股份	300	8,046.00	0.00
239	600056	中国医药	600	6,702.00	0.00
240	601952	苏垦农发	600	6,144.00	0.00
241	300026	红日药业	1,300	5,512.00	0.00
242	603650	彤程新材	100	3,330.00	0.00
243	000830	鲁西化工	300	3,009.00	0.00
244	000156	华数传媒	300	2,211.00	0.00
245	600225	卓朗科技	300	1,140.00	0.00
246	000039	中集集团	100	765.00	0.00

#### 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

##### 8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比
----	------	------	----------	------------

				例(%)
1	002203	海亮股份	8,097,014.00	0.61
2	002600	领益智造	7,564,404.00	0.57
3	600998	九州通	7,352,198.60	0.55
4	601717	郑煤机	7,179,060.00	0.54
5	601766	中国中车	6,869,486.00	0.51
6	600023	浙能电力	6,562,579.00	0.49
7	601019	山东出版	6,429,470.00	0.48
8	002422	科伦药业	6,263,583.00	0.47
9	601163	三角轮胎	5,976,311.00	0.45
10	601128	常熟银行	5,974,858.00	0.45
11	002439	启明星辰	5,423,398.00	0.41
12	601688	华泰证券	5,412,137.00	0.40
13	601333	广深铁路	5,387,186.00	0.40
14	600582	天地科技	5,293,704.00	0.40
15	600038	中直股份	5,234,720.00	0.39
16	600637	东方明珠	5,139,466.00	0.38
17	600271	航天信息	5,011,665.00	0.37
18	002152	广电运通	4,823,612.00	0.36
19	601198	东兴证券	4,808,332.00	0.36
20	300232	洲明科技	4,671,833.00	0.35

#### 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	600941	中国移动	20,663,558.49	1.54
2	600350	山东高速	10,562,095.00	0.79
3	601088	中国神华	9,924,796.28	0.74
4	600993	马应龙	9,360,040.00	0.70

5	600323	瀚蓝环境	9,348,203.36	0.70
6	000429	粤高速A	9,037,964.86	0.68
7	600285	羚锐制药	8,602,836.00	0.64
8	002203	海亮股份	8,011,453.00	0.60
9	603043	广州酒家	7,592,444.84	0.57
10	002600	领益智造	7,461,667.00	0.56
11	601717	郑煤机	7,183,028.00	0.54
12	603855	华荣股份	7,013,716.00	0.52
13	601766	中国中车	6,886,998.00	0.51
14	600023	浙能电力	6,290,619.00	0.47
15	002007	华兰生物	6,249,113.00	0.47
16	601019	山东出版	6,113,742.00	0.46
17	002422	科伦药业	6,095,266.00	0.46
18	000513	丽珠集团	5,756,398.00	0.43
19	600998	九州通	5,756,041.03	0.43
20	000895	双汇发展	5,664,098.00	0.42

#### 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	1,143,317,541.90
卖出股票收入（成交）总额	1,185,616,871.87

注：买入股票成本、卖出股票收入均按照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	22,282,674.74	5.36
2	央行票据	-	-
3	金融债券	307,665,244.60	74.02
	其中：政策性金融债	245,686,949.52	59.11

4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	10,194,147.54	2.45
6	中期票据	72,069,652.49	17.34
7	可转债(可交换债)	35,002.30	0.01
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	412,246,721.67	99.19

### 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	230202	23国开02	500,000	51,534,520.55	12.40
2	220202	22国开02	500,000	51,251,092.90	12.33
3	220406	22农发06	500,000	50,640,983.61	12.18
4	230208	23国开08	400,000	40,696,655.74	9.79
5	230201	23国开01	300,000	30,603,500.00	7.36

### 8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

### 8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

### 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

### 8.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期内未运用股指期货进行投资。

### 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期内未运用国债期货进行投资。

## 8.12 投资组合报告附注

**8.12.1** 本基金投资的前十名证券的发行主体中，国家开发银行在报告编制日前一年内受到国家金融监督管理总局处罚。中国农业发展银行在报告编制日前一年内受到国家金融监督管理总局处罚。中国银行在报告编制日前一年内受到国家金融监督管理总局、中国人民银行处罚。工商银行在报告编制日前一年内受到国家金融监督管理总局、国家外汇管理局处罚。中国农业银行在报告编制日前一年内受到国家金融监督管理总局、国家外汇管理局处罚。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。其他主体本期未出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

**8.12.2** 本报告期内，本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

### 8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	39,483.11
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	18,228.90
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	57,712.01

### 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未存在流通受限的情况。

### 8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，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

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
25,539	14,756.75	293,497,009.82	77.88%	83,375,708.08	22.12%

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	96,612.86	0.03%

### 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

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

## §10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2020年05月08日)基金份额总额	350,071,562.96
本报告期期初基金份额总额	1,233,579,515.00
本报告期基金总申购份额	64,493,394.12
减：本报告期基金总赎回份额	921,200,191.22
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	376,872,717.90

注：总申购份额含红利再投、转换入份额；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

本报告期内，本基金未召开基金份额持有人大会。

## 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

基金管理人本报告期内重大人事变动情况：本报告期内，夏英先生于2023年3月10日离任公司董事长、法定代表人，夏远洋先生自同日起担任公司董事长、法定代表人；宗喆先生于2023年8月28日离任公司总经理，自离任之日起由夏远洋董事长暂时代履行总经理职责；魏忠先生于2023年9月25日离任公司副总经理职务。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

## 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

无。

## 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内，为本基金审计的会计师事务所为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙），未有改聘情况发生。报告期内应支付审计费70,000.00元。

## 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

### 11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人及其相关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，托管人及其高级管理人员未受到稽查或处罚等情况。

## 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	

华泰证券	2	2,328,934,413.77	100.00%	563,224.04	100.00%	-
华西证券	2	-	-	-	-	-

注：1.公司选择提供交易单元的券商时，考虑以下几方面：

- (1) 基本情况：公司资本充足、财务指标等符合监管要求且经营行为规范；
- (2) 公司治理：公司治理完善，内部管理规范，内控制度健全；
- (3) 研究服务实力。

2.券商及交易单元的选择流程如下：

- (1) 权益投资部经集体讨论后遵照《中加基金管理有限公司交易单元管理办法》标准填写《券商选择标准评分表》，并据此提出拟选券商名单以及相应的席位租用安排。挑选时应考虑在深沪两个市场都租用足够多的席位以保障交易安全，并符合监管要求；
- (2) 公司投资决策委员会负责审批、确定券商名单及相应的席位租用安排；
- (3) 券商名单及相应的席位租用安排确定后，由监察稽核部负责审查相关协议内容，集中交易部负责协调办理正式协议签署等相关事宜。

3.权益投资部于每年第一季度内根据《券商选择标准评分表》对券商进行重新评估，拟定是否需要新增、续用或取消券商、调整相应席位安排，并报公司投资决策委员会审批、确定。

### 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
华泰证券	52,458,345.61	100.00%	6,000,000.00	100.00%	-	-	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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	中加基金管理有限公司关于旗下部分基金在渤海证券股份有限公司调整申购起点金	中国证监会指定报刊及网站	2023-01-09

	额与最小追加申购金额、开通基金定期定额投资业务并参加费率优惠活动的公告		
2	中加科丰价值精选混合型证券投资基金2022年第四季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2023-01-20
3	中加科丰价值精选混合型证券投资基金基金经理变更公告	中国证监会指定报刊及网站	2023-02-15
4	中加科丰价值精选混合型证券投资基金基金产品资料概要更新	中国证监会指定报刊及网站	2023-02-16
5	中加科丰价值精选混合型证券投资基金招募说明书（更新）	中国证监会指定报刊及网站	2023-02-16
6	中加科丰价值精选混合型证券投资基金基金经理变更公告	中国证监会指定报刊及网站	2023-03-25
7	中加科丰价值精选混合型证券投资基金基金产品资料概要更新	中国证监会指定报刊及网站	2023-03-28
8	中加科丰价值精选混合型证券投资基金招募说明书（更新）	中国证监会指定报刊及网站	2023-03-28
9	中加科丰价值精选混合型证券投资基金2022年年度报告	中国证监会指定报刊及网站	2023-03-30
10	中加科丰价值精选混合型证券投资基金2023年第1季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2023-04-21
11	中加科丰价值精选混合型证券投资基金2023年第2季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2023-07-20
12	中加科丰价值精选混合型证	中国证监会指定报刊及网站	2023-08-30

	券投资基金2023年中期报告		
13	中加科丰价值精选混合型证券投资基金2023年第3季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2023-10-24

## §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	20231107-20231231	114,055,587.36	0.00	20,000,000.00	94,055,587.36	24.96%
	2	20231128-20231231	152,321,612.42	0.00	71,813,421.03	80,508,191.39	21.36%
产品特有风险							
本基金报告期内存在单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况，该投资者所持有的基金份额的占比较大，该投资者在赎回所持有的基金份额时，存在基金份额净值波动的风险；另外，该投资者在大额赎回其所持有的基金份额时，基金可能存在为应对赎回证券变现产生的冲击成本。							

### 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、中国证监会批准中加科丰价值精选混合型证券投资基金设立的文件
- 2、《中加科丰价值精选混合型证券投资基金基金合同》
- 3、《中加科丰价值精选混合型证券投资基金托管协议》
- 4、基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程

### 13.2 存放地点

基金管理人处

### 13.3 查阅方式

基金管理人办公地址：北京市西城区南纬路35号综合办公楼

投资者对本报告书如有疑问，可咨询基金管理人中加基金管理有限公司

客服电话：400-00-95526（免长途费）

基金管理人网址：[www.bobbns.com](http://www.bobbns.com)

中加基金管理有限公司  
二〇二四年三月二十八日