

方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划

2023 年年度报告

2023 年 12 月 31 日

基金管理人:方正证券股份有限公司

基金托管人:交通银行股份有限公司

送出日期:2024 年 03 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18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。

本报告中财务资料已经审计。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自2023年1月1日起至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 过去三年基金的利润分配情况	10
§4 管理人报告	11
4.1 基金管理人及基金经理情况	11
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	12
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	13
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	13
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	15
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真实、准确和完整发表意见	17
§6 审计报告	17
6.1 审计报告基本信息	17
6.2 审计报告的基本内容	17
§7 年度财务报表	20
7.1 资产负债表	20
7.2 利润表	21
7.3 净资产变动表	23
7.4 报表附注	25
§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	57
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	58
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	67
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	68
§9	基金份额持有人信息	72
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	72
9.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	73
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	73
§10	开放式基金份额变动	73
§11	重大事件揭示	74
11.1	基金份额持有人大会决议	74
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	74
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	74
11.4	基金投资策略的改变	74
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	74
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	74
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	75
11.8	其他重大事件	75
§12	影响投资者决策的其他重要信息	77
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	77
12.2	影响投资者决策的其他重要信息	77
§13	备查文件目录	77
13.1	备查文件目录	77
13.2	存放地点	77
13.3	查阅方式	77

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划	
基金简称	方正鑫悦一年持有债券	
基金主代码	970052	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2021年09月16日	
基金管理人	方正证券股份有限公司	
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	32,626,762.77份	
基金合同存续期	本集合计划自本资产管理合同生效日起存续期不得超过3年。本集合计划自资产管理合同变更生效日起3年后，按照中国证监会有关规定执行。	
下属分级基金的基金简称	方正鑫悦一年持有债券A	方正鑫悦一年持有债券C
下属分级基金的交易代码	970052	970053
报告期末下属分级基金的份额总额	26,806,313.76份	5,820,449.01份

注：本报告所述的“基金”也包括按照《证券公司大集合资产管理业务适用<关于规范金融机构资产管理业务的指导意见>操作指引》的要求进行变更后的证券公司大集合资产管理产品。

2.2 基金产品说明

投资目标	本集合计划的投资目标是在充分考虑集合计划投资安全的基础上，力争实现集合计划资产的长期稳健增值。
投资策略	1、资产配置策略；2、债券投资策略；3、股票投资策略；4、国债期货投资策略；5、资产支持证券投资策略；6、存托凭证投资策略。
业绩比较基准	中债综合全价（总值）指数收益率×85%+沪深300指数收益率×10%+恒生指数收益率×5%

风险收益特征	本集合计划为债券型集合计划，其预期风险和预期收益高于货币市场基金和货币型集合资产管理计划，低于混合型基金、混合型集合资产管理计划、股票型基金和股票型集合资产管理计划。本集合计划可以投资港股通标的股票，会面临港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。
--------	---

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		方正证券股份有限公司	交通银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	陈慧蕾	陆志俊
	联系电话	010-56992726	95559
	电子邮箱	chenhuilei@foundersc.com	luzj@bankcomm.com
客户服务电话		95571	95559
传真		010-56992708	021-62701216
注册地址		湖南省长沙市天心区湘江中路二段36号华远华中心4,5号楼3701-3717	中国（上海）自由贸易试验区银城中路188号
办公地址		北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座18层	中国（上海）长宁区仙霞路18号
邮政编码		100020	200336
法定代表人		施华	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.foundersc.com
基金年度报告备置地点	北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座18层

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大厦19层
注册登记机构	方正证券股份有限公司	北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座18层

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2023年		2022年		2021年09月16日 (基金合同生效日)-2021年12月31日	
	方正鑫悦一年持有债券A	方正鑫悦一年持有债券C	方正鑫悦一年持有债券A	方正鑫悦一年持有债券C	方正鑫悦一年持有债券A	方正鑫悦一年持有债券C
本期已实现收益	-1,219,196.16	-266,708.34	1,132,528.73	139,541.66	712,164.37	157,446.45
本期利润	635,092.32	50,014.52	-1,219,557.51	-245,281.48	862,782.88	193,941.87
加权平均基金份额本期利润	0.0123	0.0051	-0.0111	-0.0129	0.0326	0.0309
本期加权平均净值利润率	1.20%	0.50%	-1.07%	-1.24%	3.21%	3.04%
本期基金份额净值增长率	0.36%	-0.04%	-0.61%	-1.01%	2.64%	2.69%
3.1.2 期末数据和指标	2023年末		2022年末		2021年末	
期末可供分配利润	6,779,023.69	55,408.50	24,065,558.23	260,469.46	17,911,970.77	277,811.41
期末可供分配基金	0.2529	0.0095	0.2492	0.0165	0.2555	0.0219

份额利润						
期末基金资产净值	27,444,096.47	5,914,211.64	98,522,749.23	16,065,669.37	71,954,411.97	13,042,670.87
期末基金份额净值	1.0238	1.0161	1.0201	1.0165	1.0264	1.0269
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	2.38%	1.61%	2.01%	1.65%	2.64%	2.69%

注：1、上表所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

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

3、期末可供分配利润为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。

3.2 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

方正鑫悦一年持有债券A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.44%	0.10%	-0.21%	0.14%	0.65%	-0.04%
过去六个月	-0.33%	0.15%	-0.85%	0.14%	0.52%	0.01%
过去一年	0.36%	0.18%	-0.04%	0.14%	0.40%	0.04%
自基金合同生效起至今	2.38%	0.16%	-2.14%	0.17%	4.52%	-0.01%

方正鑫悦一年持有债券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	0.34%	0.10%	-0.21%	0.14%	0.55%	-0.04%
过去六个月	-0.54%	0.15%	-0.85%	0.14%	0.31%	0.01%

过去一年	-0.04%	0.18%	-0.04%	0.14%	0.00%	0.04%
自基金合同生效起至今	1.61%	0.17%	-2.21%	0.17%	3.82%	0.00%

注：基金合同生效日为2021年09月16日，方正鑫悦一年持有债券C自2021年10月11日起开放申购和赎回业务。

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

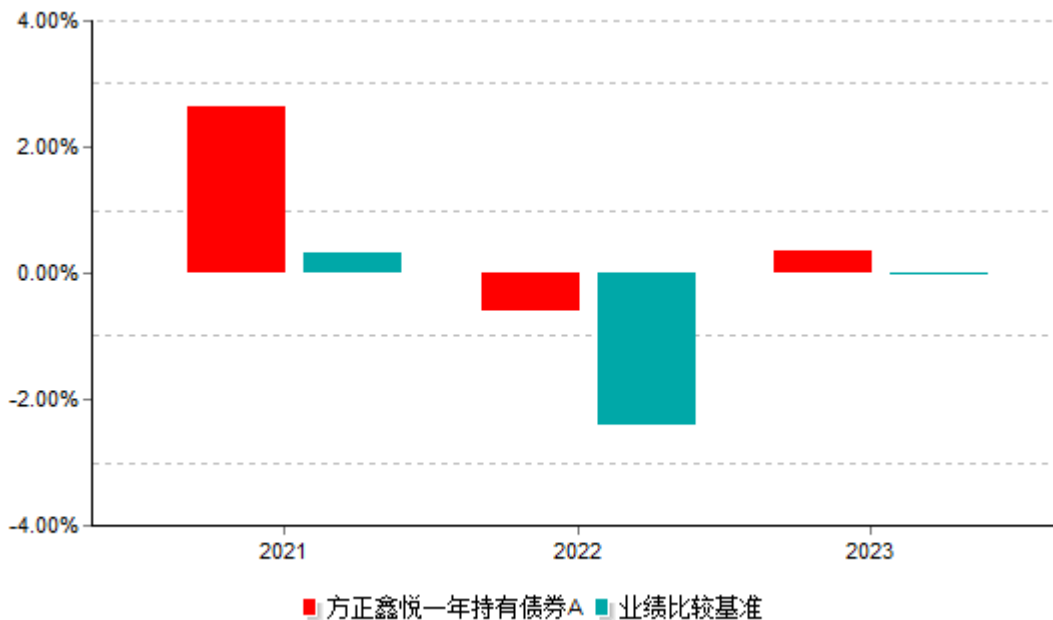
方正鑫悦一年持有债券A累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2021年09月16日-2023年12月31日)



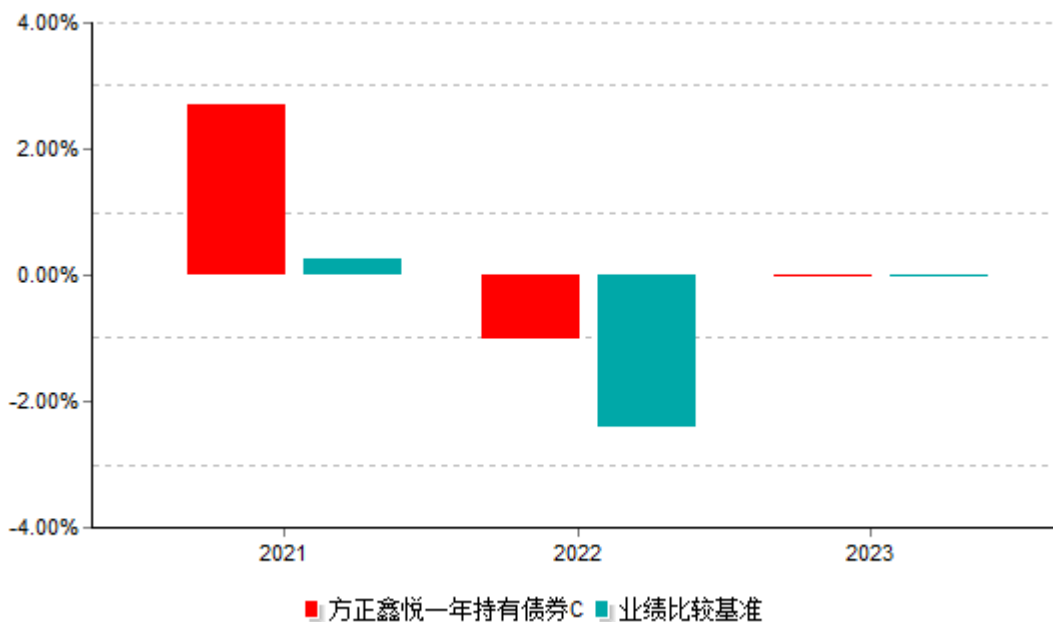
方正鑫悦一年持有债券C累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2021年10月11日-2023年12月31日)



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



注：基金合同生效日为2021年09月16日，合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。



注：基金合同生效日为2021年09月16日，方正鑫悦一年持有债券C自2021年10月11日起开放申购和赎回业务，合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

截止本报告期末，根据本基金合同和相关法律法规的规定，本基金无应分配但尚未实施的利润。

§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

方正证券股份有限公司（以下简称“方正证券”）是中国首批综合类证券公司，上海证券交易所、深圳证券交易所首批会员，于2010年改制为股份有限公司，并于2011年在上海证券交易所上市（股票代码：601901）。

通过多年积累，方正证券及其子公司业务资质齐全，范围涵盖证券经纪、期货经纪、投资银行、证券自营、资产管理、研究咨询、IB业务、QFII业务、融资融券、另类投资业务、证券投资基金业务、场外市场业务、质押式报价回购业务、代销金融产品业务、受托管理保险资金业务、新三板做市业务、收益凭证业务、私募基金管理等。

截至2023年12月31日，本基金管理人共管理了4只参照开放式证券投资基金管理的集合计划：方正证券金港湾六个月持有期债券型集合资产管理计划、方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划、方正证券现金港货币型集合资产管理计划、方正证券鑫享三个月滚动持有债券型集合资产管理计划。

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		
李理	本基金的基金经理、方正证券股份有限公司资管债券投资部联席行政负责人	2021-09-16	-	7年	男，2012年8月加入中国工商银行总行金融市场部固定收益处任投资经理；2016年10月加入广州证券股份有限公司（现中信证券华南股份有限公司）固定收益事业部任投资经理；2020年1月加入中信证券股份有限公司固定收益部；2020年7

					月加入方正证券股份有限公司，现任资管债券投资部联席行政负责人、投资经理。
傅岳鹏	已离任基金经理	2021-09-27	2023-01-18	9年	2012年6月-2014年2月期间，于民族证券股份有限公司（现方正证券承销保荐有限责任公司）研究部任电子行业研究员。2014年2月-2017年5月期间，于华融证券股份有限公司市场研究部和资产管理二部任研究员。2017年7月-2018年7月期间，于天风证券股份有限公司中小企业服务中心研究支持部任研究员。2018年7月-2020年7月期间，于中化新能源投资有限公司任研究总监。2020年9月加入方正证券股份有限公司，任资管权益投资部研究员、投资经理。

注：1、本基金的首任基金经理，其"任职日期"为基金合同生效日，其"离职日期"为根据公司决议确定的解聘日期；

2、非首任基金经理，其"任职日期"和"离任日期"分别指根据公司决议确定的聘任日期和解聘日期；

3、证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.1.3 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

本基金的基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券公司大集合资产管理业务适用<关于规范金融机构资产管理业务的指导意见>操作指引》及其他相关法律法规、证监会规定和基金合同的约定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和

运用基金资产，在严格控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，无损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

公司严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部制定的公平交易制度，对于包括但不限于境内上市股票、债券的一级市场申购和二级市场交易等投资管理活动，在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资和交易管理活动相关的各个业务环节，形成了有效的公平交易执行体系。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人公平交易制度得到良好的贯彻执行，未发现存在违反公平交易原则的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

公司严格控制不同投资组合之间的同日反向交易，禁止可能导致不公平交易和利益输送的同日反向交易。本报告期内，本基金未发现有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易情况，不存在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成交量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

纯债方面，2023年债券市场整体呈现牛市格局，全年来看，10年国债和3年AAA中短期票据分别收于2.56%和2.71%，较年初分别下行28bp和46bp。一季度：债券市场收益率先上后下，季度初，市场对于政策稳经济的预期有所提高，加上地方债提前落地和信贷开门红，市场收益率有所抬升。春节以后，市场对于经济快速修复的预期有所降温，市场做多动能有所恢复，加之银行理财赎回等因素也在逐步缓解，市场配置力量增强叠加债券供给有所缩量，市场收益率下行。二季度：国内经济表现较为疲软，这体现在价格和预期两方面，从价格来看，PPI二季度继续下探，从预期来看，中国制造业PMI二季度均位于荣枯线以下，自2022年上半年后，再次连续三月低于50。经济表现较弱的背后是供给与需求的匹配性不足，2022年以来，经济回升的节奏以生产修复快于需求恢复为主，需求未能明显跟进并未形成生产到需求的正向循环，出现了生产收缩又向需求回归态势。三季度：债券市场呈现震荡偏弱走势，收益率曲线平坦化运行。市场整体逻辑围绕经济基本面、政策预期和资金面展开，以8月15日央行超预期降息后市场走出的年内阶段性低点分界，市场收益率整体呈现先降后升的态势。四季度：国内债券市场整体呈

现震荡偏强走势，市场表现可以分为10月-11月的震荡行情和12月的上涨行情。10-11月，市场围绕弱现实和强预期展开，一方面国内经济表现依然较弱，通胀数据低位徘徊，地产投资、销售表现弱势；另一方面，这个阶段接连出台宽信用政策，10月底，国债增发和赤字率上调陆续出台。进入12月，随着政策出台完毕，市场已基本消化利空信息，加之权益市场再次走弱，叠加年末银行存款利率下调，市场做多动能再次喷涌，市场收益率快速下行。

转债市场方面，2023年转债市场下跌0.48%，表现好于股票市场，全年来看，可以分为五个阶段。阶段一：1月至2月上旬，在疫后经济修复预期快速升温下，外资持续流入，转债获得年内最佳表现，价格中位数提升约7元，此阶段表现较好的转债集中在顺周期（汽车、上游等）品种，此外，新能源相关转债迎来年内难得上涨。阶段二：2月上旬至5月上旬，转债指数表现震荡，市场对疫后复苏的预期有所回落，转债更多体现结构性机会，AI及扩散方向、半导体、一带一路、中特估等相关个券表现较好。阶段三：5月中旬至8月上旬，虽然股票市场表现一般，但债券市场上涨明显，转债迎来年内第二次指数行情机会，平均价格上升约4.8%，期间表现较好的是汽车、AI扩散和出口链相关品种。阶段四：8月中旬至12月下旬，转债市场迎来年内主跌段，一方面股票市场冲高回落，另一方面债券市场在三季度末也出现调整，中证转债指数整体调整幅度达到7%，仅有减肥药、华为等少数概念转债上涨。阶段五：12月末，跟随权益市场强势反弹，转债市场大幅收复失地，指数上涨超过2%。

股票市场方面，2023年各主要指数均录得下跌，Wind全A下跌5.19%，沪深300下跌11.38%，创业板指下跌19.41%，科创50下跌11.24%，红利与小盘股（中证2000）成为为数不多上涨的指数，分别上涨2.67%和5.57%。市场行业与板块走势与转债类似，并出现“哑铃型”分化，一方面是股价具备高弹性或有消息面催化的主题性机会轮番异动，另一方面是资金避险情绪高涨，以“红利低波”为代表的高股息资产表现强势。

在投资节奏方面，本投资组合在1月份增加了股票仓位后，在一季度后降低A股股票仓位，并从二季度开始逐步降低港股的持仓比例，债券方面，组合从二季度开始提高了债券的久期。在具体资产方面，债券主要配置利率债和高等级信用债，以获得票息收入和阶段性的资本利得收入为主，在转债与股票方面，本组合依然保持较为均衡的配置，转债以平衡和偏债型为主，同时积极挖掘优质成长个券，股票行业配置较为分散，风格方面包含成长与价值风格，并增加了红利类资产的配置。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末方正鑫悦一年持有债券A基金份额净值为1.0238元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为0.36%，同期业绩比较基准收益率为-0.04%；截至报告期末方正鑫悦一年持有债券C基金份额净值为1.0161元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为-0.04%，同期业绩比较基准收益率为-0.04%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

纯债市场方面，在经过2023年利率债与信用债收益率双双下降后，目前多数债券的收益处于2%-3.5%区间，整体绝对收益率水平较2022年末大幅下降，尤其是高收益债券利率下降幅度更大，考虑到目前7天OMO利率和1年期MLF利率仍然维持在1.8%与2.5%水平，套息空间大幅收窄，债券的配置价值下降，更多体现在交易价值层面。从2023年12月PMI及高频数据看，国内宏观经济在2023年三季度反弹，但在四季度有所回踩，一方面与大宗商品价格调整引发的原材料去库存有关，另一方面可能与地产投资仍在低位徘徊相关。整体看，宏观层面对于债券市场仍有利。权益市场方面，当前A股市场估值仍在底部，风险溢价比呈现出较好的配置性价比，但后续节奏不确定性仍存，目前年报快报陆续公布，规避年报表现不佳个股。国内宏观经济数据上看喜忧参半，如中央经济工作会议指出目前经济有效需求不足的问题仍存，实体融资需求或仍在磨底阶段。外资方面，12月美联储继续停止加息，降息进入视野，预计外资流出压力阶段性放缓。行业层面，关注几个方面，一是受益于外围流动性紧张趋缓的行业，如有色，二是国内竞争激烈但格局逐步清晰的行业，如新能源，三是引领科技创新的领域，如AI及相关产业链，华为相关产业链等。

后续本基金在纯债方面，将更多关注短久期利率债、信用债的配置机会与长久期利率债的交易机会，目前整体环境仍对债市有利，在转债和股票方面，本基金关注的投资方向包括以下几个方面：

1、有色：2023年海外加息进入尾声后，美债利率与美元指数均大幅回落，这有利于前期受制于此的商品资产，比如黄金，从历史上看，黄金股的估值与10年期美债名义利率的负相关性较强，美债利率和美元的下行有利于相关资产的表现。此外，国内经济仍处于渐次慢复苏的状态，部分工业金属需求增加叠加供给受限，价格具有弹性。

2、新能源：新能源行业在2022年、2023年经历连续大跌，目前行业估值水平已处于近三年最低位置，24年电新产业链的价格底到盈利底的传导大概率夯实，整体行业的量增潜力仍具吸引力，虽然短期受制于宏观海内外形势增长承压，部分过剩产能的出清仍需要更多时间，但细分赛道对应新技术迭代和新市场破冰的诸如锂电快充/出海、光伏N型迭代、海风起量等可以关注。

3、AI及相关产业链：2023年是AI相关概念投资的丰收一年，但全年看相关股票波动较大，2024年AI产业链可能进入快速迭代阶段，一方面GPT大模型快速更新，云厂商加速推出自研大模型，对算力相关的芯片、服务器、储存和PCB等环节的需求增加，二是AI手机、AI PC和其他新终端可能带来消费电子领域的新增量。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人勤勉尽责、规范运作，从防范风险、保护基金份额持有人利益的角度出发，严格遵守国家有关法律法规和行业监管规则，持续优化内控机制，确保各项法规和管理制度的落实。内部监察工作重点包括以下几个方面：

1、内控制度体系建设

为加强公司资产管理业务的合规管理与风险管理，建立健全公司资产管理业务内部控制体系，管理人根据监管规定及内控管理需要，制定和修订了包括投资者适当性、反洗钱、投资决策、集中交易、公平交易、交易对手管理、会计核算、风险控制、合规管理、投诉处理等规范资产管理业务开展的一系列制度，涵盖了产品设计、募集、研究、投资、交易、会计核算、信息披露、清算、信息技术、投资者服务等各个环节，明确了各环节的岗位和职责，并通过考核管理、员工违规违纪行为处罚管理建立了激励和约束机制。

2、日常合规管理工作

公司合规部及资管分公司资产管理业务管理部合规团队严格根据法律法规和公司制度的相关规定，对资产管理业务开展合规咨询、合规评估、合规审查、合规检查、合规宣导、合规培训等工作，并对员工执业行为进行监督管理，促进资产管理业务合规、稳健发展。

3、日常风险管理工作

公司风险管理部及资管分公司资产管理业务管理部风控团队严格根据法律法规和公司制度规定的权限和程序，通过完善风险控制系统与机制、严格准入管理、投前尽职调查、事前审批、事中事后监控等方式，对基金的投资运作过程进行风险控制。

本基金管理人将持续加强合规管理、风险管理工作，提高监察稽核工作的科学性和有效性，切实保障基金合规运作。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定及基金合同约定，本基金管理人作为准确、及时进行基金估值和份额净值计价，制定了基金估值和份额净值计价的业务管理制度，建立了估值委员会，使用可靠的估值业务系统。本基金托管人审阅本基金管理人采用的估值原则及技术，并复核、审查基金资产净值和基金份额申购、赎回价格。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

截至本报告期末，根据本基金合同和相关法律法规的规定，本基金无应分配但尚未实施的利润。

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，本基金未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人的情形。

报告期内，本基金从2023年8月17日至2023年12月31日连续93个工作日基金资产净值低于五千万元。

§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

本报告期间，基金托管人在方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划的托管过程中，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

本报告期间，方正证券股份有限公司在方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划投资运作、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。

本报告期内本基金未进行收益分配，符合基金合同的规定。

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

本报告期间，由方正证券股份有限公司编制并经托管人复核审查的有关方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划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	安永华明（2024）专字第70023021_A01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	方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划全体份额持有人

审计意见	我们审计了方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划的财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，2023年度的利润表、净资产（基金净值）变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划的财务报表在所有重大方面按照财务报表附注7.4.2所述编制基础编制。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划，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	我们提醒财务报表使用者关注财务报表附注7.4.2对编制基础的说明。方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划管理层编制财务报表是为了向基金份额持有人、中国证券监督管理委员会及其派出机构披露及报送。因此，财务报表不适用于其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。
其他事项	无
其他信息	方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括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。
管理层和治理层对财务报表的责任	管理层负责按照财务报表附注7.4.2所述编制基础编制财务报表，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。治理层负责监督方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划的财务报告过程。
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。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>我们与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	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师的姓名	宋雪强、王琦

会计师事务所的地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大厦19层
审计报告日期	2024-03-29

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划

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	1,233,696.22	3,221,632.99
结算备付金		765,664.62	959,879.88
存出保证金		6,782.63	9,729.39
交易性金融资产	7.4.7.2	36,277,984.98	142,450,238.65
其中：股票投资		4,695,392.33	11,667,918.94
基金投资		-	-
债券投资		31,582,592.65	130,782,319.71
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		820,227.80	714,656.12
应收股利		-	120.00
应收申购款		29.98	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	56,611.94	56,547.74
资产总计		39,160,998.17	147,412,804.77

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		4,799,803.19	31,211,909.34
应付清算款		444,124.01	40,991.83
应付赎回款		218,815.36	1,147,178.29
应付管理人报酬		17,532.31	62,927.67
应付托管费		5,844.10	20,975.91
应付销售服务费		2,094.07	5,763.51
应付投资顾问费		-	-
应交税费		991.49	9,604.89
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.6	313,485.53	325,034.73
负债合计		5,802,690.06	32,824,386.17
净资产：			
实收基金	7.4.7.7	26,485,521.79	90,262,390.91
未分配利润	7.4.7.8	6,872,786.32	24,326,027.69
净资产合计		33,358,308.11	114,588,418.60
负债和净资产总计		39,160,998.17	147,412,804.77

注：报告截止日2023年12月31日，基金份额总额32,626,762.77份，其中A类基金份额净值1.0238元，基金份额总额26,806,313.76份；C类基金份额净值1.0161元，基金份额总额5,820,449.01份。

7.2 利润表

会计主体：方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划

本报告期：2023年01月01日至2023年12月31日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2023年01月01日至2 023年12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2 022年12月31日
一、营业总收入		1,787,040.52	338,106.25
1.利息收入		35,007.42	89,970.05
其中：存款利息收入	7.4.7.9	34,750.74	69,892.24
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		256.68	20,077.81
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填 列）		-418,978.24	2,985,045.58
其中：股票投资收益	7.4.7.10	-2,577,890.76	-2,267,507.81
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.11	1,936,163.85	5,054,777.91
资产支持证券投资 收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.12	-3,476.49	10,345.96
股利收益	7.4.7.13	226,225.16	187,429.52
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失 以“-”号填列）	7.4.7.14	2,171,011.34	-2,736,909.38
4.汇兑收益（损失以“-”号 填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号 填列）		-	-
减：二、营业总支出		1,101,933.68	1,802,945.24
1.管理人报酬	7.4.10.2.1	383,240.83	800,100.76
2.托管费	7.4.10.2.2	127,746.95	266,700.30

3.销售服务费	7.4.10.2.3	40,726.38	78,841.27
4.投资顾问费		-	-
5.利息支出		371,008.40	419,859.74
其中：卖出回购金融资产支出		371,008.40	419,859.74
6.信用减值损失		-	-
7.税金及附加		5,429.69	13,666.73
8.其他费用	7.4.7.15	173,781.43	223,776.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		685,106.84	-1,464,838.99
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		685,106.84	-1,464,838.99
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		685,106.84	-1,464,838.99

7.3 净资产变动表

会计主体：方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划

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	90,262,390.91	24,326,027.69	114,588,418.60
二、本期期初净资产	90,262,390.91	24,326,027.69	114,588,418.60
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-63,776,869.12	-17,453,241.37	-81,230,110.49
（一）、综合收益	-	685,106.84	685,106.84

总额			
(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)	-63,776,869.12	-18,138,348.21	-81,915,217.33
其中: 1.基金申购款	102,822.53	31,450.45	134,272.98
2.基金赎回款	-63,879,691.65	-18,169,798.66	-82,049,490.31
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列)	-	-	-
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-
四、本期期末净资产	26,485,521.79	6,872,786.32	33,358,308.11
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	66,743,473.02	18,253,609.82	84,997,082.84
二、本期期初净资产	66,743,473.02	18,253,609.82	84,997,082.84
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	23,518,917.89	6,072,417.87	29,591,335.76
(一)、综合收益总额	-	-1,464,838.99	-1,464,838.99
(二)、本期基金份额交易产生的净资产变动数(净资产	23,518,917.89	7,537,256.86	31,056,174.75

产减少以“-”号填列)			
其中：1.基金申购款	53,007,645.42	15,526,369.13	68,534,014.55
2.基金赎回款	-29,488,727.53	-7,989,112.27	-37,477,839.80
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列)	-	-	-
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-
四、本期期末净资产	90,262,390.91	24,326,027.69	114,588,418.60

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：

施华

李岩

祖坤

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

方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划由方正金泉友2号集合资产管理计划变更而来。

方正金泉友2号集合资产管理计划于2010年11月2日取得中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）《中国证监会关于核准方正证券股份有限公司设立方正金泉友2号集合资产管理计划的批复》（证监许可[2010]1517号），并于2010年11月18日开始募集，于2010年12月28日成立。

根据中国证监会于2018年11月28日发布的《证券公司大集合资产管理业务适用<关于规范金融机构资产管理业务的指导意见>操作指引》，本集合计划参照《中华人民共和国证券投资基金法》等公开募集证券投资基金相关法律、行政法规及中国证监会的规定进行变更，并将集合计划名称变更为“方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划”，变更后的资产管理合同自2021年9月16日起生效，原《方正金泉友2号集合资产管理计划集合资产管理合同》同日起失效。

本集合计划为契约型开放式，本集合计划自本资产管理合同生效日起存续期不得超过3年。本集合计划自资产管理合同变更生效日起3年后，按照中国证监会有关规定执行。方正证券股份有限公司是本集合计划的管理人，交通银行股份有限公司是本计划的托管人，方正证券股份有限公司是本计划的注册登记机构。

本集合计划的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行的股票（含创业板、存托凭证及其他经中国证监会核准或注册上市的股票）、港股通标的股票、债券（含国债、地方政府债、政府支持机构债、央行票据、金融债券（含次级债券）、政策性金融债券、企业债券、公司债券、可转换债券（含分离交易可转债）、可交换债券、证券公司发行的短期公司债券、非金融企业债务融资工具（含短期融资券、超短期融资券、中期票据））、银行存款（包括协议存款、通知存款、定期存款）、同业存单、债券回购、货币市场工具、资产支持证券、国债期货以及法律法规或中国证监会允许投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。

集合计划的投资组合比例为：本集合计划投资于债券的比例不低于集合计划资产的80%，其中投资于可转换债券、可交换债券的比例合计不超过集合计划资产的20%；本集合计划股票投资占集合计划资产的0-20%，其中投资于港股通标的股票比例占股票资产的0-50%。每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后，持有的现金或到期日在一年以内的政府债券的投资比例合计不低于集合计划资产净值的5%，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

本集合计划的业绩比较基准为：中债综合全价（总值）指数收益率×85%+沪深300指数收益率×10%+恒生指数收益率×5%。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则--基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制，同时，在信息披露和估值方面，也参考了中国证监会颁布的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第2号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《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>》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。管理层编制财务报表是为了满足中国证券监督管理委员会及其派出机构和本基金的份额持有人的要求。因此，财务报表不适用于其他用途。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表按照财务报表附注7.4.2所述编制基础编制。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年自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本财务报表所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

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

(1) 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时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分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产；

(2) 金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。

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

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

划分为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入其初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

对于以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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处理并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，本基金运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本基金在每个估值日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本基金按照相当于未来12个月内预期信

用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本基金在每个估值日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本基金以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在估值日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

本基金计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在估值日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

当本基金不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本基金直接减记该金融资产的账面余额。

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认。

本基金已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含交易性金融负债和衍生金融负债），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

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。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本

基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1)存在活跃市场的金融工具，按照估值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作为公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值；

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价；

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

(3)如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值；如有新增事项，按国家最新规定估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

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

7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

(1)存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2)交易性金融资产在买入/卖出的成交日发生的交易费用，计入投资收益；

(3)债券投资和资产支持证券投资持有期间，按证券票面价值与票面利率或内含票面利率或合同利率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额确认为投资收益，在证券实际持有期内逐日计提；

(4)处置交易性金融资产的投资收益于成交日确认，并按成交金额与该交易性金融资产的账面余额的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(5)股利收益于除息日确认，并按发行人宣告的分红派息比例计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账；

(6)买入返售金融资产收入，按实际利率法确认利息收入，在回购期内逐日计提；

(7)公允价值变动收益系本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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形成的应计入当期损益的利得或损失；

(8)其他收入履行了在本基金合同中的履约义务，即在客户取得服务控制权时确认收入。

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或相关公告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，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年可根据实际情况进行收益分配，具体分配方案以公告为准，若《资产管理合同》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相应类别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) 基金收益分配后各类基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的各类基金份额净值减去每单位该类基金份额收益分配金额后不能低于面值。

(4) 由于本基金A类计划份额不收取销售服务费，而C类计划份额收取销售服务费，各基金份额类别对应的可供分配收益将有所不同。本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权。

(5) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

在不影响投资者利益的情况下，基金管理人可在法律法规允许的前提下酌情调整以上基金收益分配原则，此项调整不需要召开基金份额持有人大会，但应于变更实施日前在规定媒介和基金管理人网站公告。

7.4.4.12 外币交易

无。

7.4.4.13 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 本基金的管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无其他重要的会计政策和会计估计。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金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

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

7.4.6 税项

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》、财税[2016]46号文《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号文《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]56号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定及其他相关法规，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人，自2018年1月1日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税；国债、地方政府债利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税。

增值税附加税包括城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加，以实际缴纳的增值税税额为计税依据，分别按规定的比例缴纳。

2. 印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自2008年4月24日起，调整证券(股票)交易印花税税率，由原先的3‰调整为1‰；经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自2008年9月19日起，调整由出让方按证券(股票)交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变。根据《财政部税务总局关于减半征收证券交易印花税的公告》（财政部税务总局公告2023年第39号）规定，自2023年8月28日起，证券交易印花税实施减半征收。

3. 企业所得税

参照财政部、国家税务总局财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，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。

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	1,233,696.22	3,221,632.99
等于：本金	1,233,026.74	3,220,224.69
加：应计利息	669.48	1,408.30
减：坏账准备	-	-
定期存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
减：坏账准备	-	-
其中：存款期限1个月以内	-	-
存款期限1-3个月	-	-
存款期限3个月以上	-	-
其他存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
减：坏账准备	-	-
合计	1,233,696.22	3,221,632.99

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		5,020,600.07	-	4,695,392.33	-325,207.74
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	20,973,640.03	297,271.56	21,208,845.10	-62,066.49
	银行间市场	10,122,709.88	242,547.55	10,373,747.55	8,490.12
	合计	31,096,349.91	539,819.11	31,582,592.65	-53,576.37
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		36,116,949.98	539,819.11	36,277,984.98	-378,784.11
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		12,865,670.67	-	11,667,918.94	-1,197,751.73
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	53,415,151.03	1,096,919.87	53,901,107.68	-610,963.22
	银行间市场	76,107,310.50	1,514,982.03	76,881,212.03	-741,080.50
	合计	129,522,461.53	2,611,901.90	130,782,319.71	-1,352,043.72
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		142,388,132.20	2,611,901.90	142,450,238.65	-2,549,795.45

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末无衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期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

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 其他资产

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
应收利息	-	-
其他应收款	-	-
待摊费用	56,611.94	56,547.74
合计	56,611.94	56,547.74

7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	-
应付交易费用	6,006.01	17,555.21
其中：交易所市场	3,017.90	9,751.78
银行间市场	2,988.11	7,803.43
应付利息	-	-
预提费用	130,000.00	130,000.00
其他应付	177,479.52	177,479.52
合计	313,485.53	325,034.73

7.4.7.7 实收基金**7.4.7.7.1 方正鑫悦一年持有债券A**

金额单位：人民币元

项目 (方正鑫悦一年持有债券A)	本期 2023年01月01日至2023年12月31日

	基金份额（份）	账面金额
上年度末	96,585,147.83	74,457,191.00
本期申购	117,624.75	90,676.54
本期赎回（以“-”号填列）	-69,896,458.82	-53,882,794.76
本期末	26,806,313.76	20,665,072.78

7.4.7.7.2 方正鑫悦一年持有债券C

金额单位：人民币元

项目 (方正鑫悦一年持有债券C)	本期 2023年01月01日至2023年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	15,805,199.91	15,805,199.91
本期申购	12,145.99	12,145.99
本期赎回（以“-”号填列）	-9,996,896.89	-9,996,896.89
本期末	5,820,449.01	5,820,449.01

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

7.4.7.8 未分配利润

7.4.7.8.1 方正鑫悦一年持有债券A

单位：人民币元

项目 (方正鑫悦一年持有债券A)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	30,807,438.38	-6,741,880.15	24,065,558.23
本期期初	30,807,438.38	-6,741,880.15	24,065,558.23
本期利润	-1,219,196.16	1,854,288.48	635,092.32
本期基金份额交易产生的变动数	-21,515,055.07	3,593,428.21	-17,921,626.86
其中：基金申购款	36,178.46	-5,065.84	31,112.62
基金赎回款	-21,551,233.53	3,598,494.05	-17,952,739.48
本期已分配利润	-	-	-
本期末	8,073,187.15	-1,294,163.46	6,779,023.69

7.4.7.8.2 方正鑫悦一年持有债券C

单位：人民币元

项目 (方正鑫悦一年持有债券C)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	495,369.17	-234,899.71	260,469.46
本期期初	495,369.17	-234,899.71	260,469.46
本期利润	-266,708.34	316,722.86	50,014.52
本期基金份额交易产生的变动数	-173,252.33	-43,469.02	-216,721.35
其中：基金申购款	285.13	52.70	337.83
基金赎回款	-173,537.46	-43,521.72	-217,059.18
本期已分配利润	-	-	-
本期末	55,408.50	38,354.13	93,762.63

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	25,862.11	66,118.70
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	8,691.90	3,588.43
其他	196.73	185.11
合计	34,750.74	69,892.24

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

	12月31日	12月31日
卖出股票成交总额	50,299,194.85	44,837,933.28
减：卖出股票成本总额	52,761,870.89	46,999,457.99
减：交易费用	115,214.72	105,983.10
买卖股票差价收入	-2,577,890.76	-2,267,507.81

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	上年度可比期间
	2023年01月01日至2023年 12月31日	2022年01月01日至2022年 12月31日
债券投资收益——利息收入	2,176,550.36	4,243,614.69
债券投资收益——买卖债券 （债转股及债券到期兑付） 差价收入	-240,386.51	811,163.22
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	1,936,163.85	5,054,777.91

7.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023年01月01日至2023年12月 31日	2022年01月01日至2022年12月 31日
卖出债券（债转股 及债券到期兑付） 成交总额	272,813,065.40	2,663,041,348.41
减：卖出债券（债 转股及债券到期兑 付）成本总额	268,109,766.04	2,632,895,942.21

减：应计利息总额	4,931,628.71	29,241,494.14
减：交易费用	12,057.16	92,748.84
买卖债券差价收入	-240,386.51	811,163.22

7.4.7.12 衍生工具收益

7.4.7.12.1 衍生工具收益——其他投资收益

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
期货投资	-3,476.49	10,345.96

7.4.7.13 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	226,225.16	187,429.52
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	226,225.16	187,429.52

7.4.7.14 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	2,171,011.34	-2,743,219.12
——股票投资	872,543.99	-1,194,073.77
——债券投资	1,298,467.35	-1,549,145.35
——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	-	-6,309.74
合计	2,171,011.34	-2,736,909.38

7.4.7.15 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	50,000.00	50,000.00
信息披露费	79,935.80	129,479.54
汇划手续费	6,640.63	7,081.90
帐户维护费	37,205.00	37,215.00
合计	173,781.43	223,776.44

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

根据《方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划资产管理合同》（以下简称“《资产管理合同》”）第十九部分“合同的变更、终止与集合计划财产的清算”约定“有下列情形之一的，经履行相关程序后，《资产管理合同》应当终止：3、《资产管理合同》约定的其他情形”；《资产管理合同》第五部分“集合计划的存续”约定“本集合计划自本资产管理合同生效日起存续期不得超过3年”。

截至2024年9月16日，本集合计划存续期限将届满，触发《资产管理合同》规定的终止情形，《资产管理合同》应当终止，并无需召开集合计划份额持有人大会，本集合计划将进入清算程序。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
交通银行股份有限公司	基金托管人
方正中期期货有限公司	基金管理人子公司、基金销售机构
方正证券股份有限公司	基金管理人、基金销售机构、注册登记机构
上海天天基金销售有限公司	基金销售机构
蚂蚁（杭州）基金销售有限公司	基金销售机构
北京汇成基金销售有限公司	基金销售机构
京东肯特瑞基金销售有限公司	基金销售机构
浙江同花顺基金销售有限公司	基金销售机构

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易**7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易****7.4.10.1.1 股票交易**

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年01月01日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月31日	
	成交金额	占当期 股票成 交总额 的比例	成交金额	占当期 股票成 交总额 的比例
方正证券 股份有限 公司	95,214,707.64	100.00%	102,364,887.54	100.00%

7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.10.1.3 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名	本期	上年度可比期间
------	----	---------

称	2023年01月01日至2023年12月31日		2022年01月01日至2022年12月31日	
	成交金额	占当期 债券成 交总额 的比例	成交金额	占当期 债券成 交总额 的比例
方正证券 股份有限 公司	166,955,795.35	100.00%	207,305,632.73	100.00%

7.4.10.1.4 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名 称	本期 2023年01月01日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月31日	
	成交金额	占当期 债券回 购成交 总额的 比例	成交金额	占当期 债券回 购成交 总额的 比例
方正证券 股份有限 公司	1,000,000,000.00	100.00%	274,000,000.00	100.00%

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名 称	本期 2023年01月01日至2023年12月31日			
	当期佣金	占当期 佣金总 量的比 例	期末应付佣金余额	占期末应 付佣金总 额的比例
方正证券 股份有限 公司	43,404.21	100.00%	3,017.90	100.00%

关联方名称	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
方正证券股份有限公司	45,706.67	100.00%	9,751.78	100.00%

注：上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取证管费、经手费和由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	383,240.83	800,100.76
其中：应支付销售机构的客户维护费	413.26	314.19
应支付基金管理人的净管理费	382,827.57	799,786.57

注：本集合计划的管理费按前一日集合计划资产净值的0.6%的年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.6\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的集合计划管理费

E为前一日的集合计划资产净值

集合计划管理费每日计提，逐日累计至每月月底，按月支付，由托管人根据管理人的指令于次月前5个工作日内从集合计划资产中一次性支付。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，顺延至法定节假日、休息日结束之日起2个工作日内或不可抗力情形消除之日起2个工作日内支付。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023 年12月31日	上年度可比期间 2022年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	127,746.95	266,700.30

注：本集合计划的托管费按前一日集合计划资产净值的0.2%的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.2\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的集合计划托管费

E为前一日的集合计划资产净值

集合计划托管费每日计提，逐日累计至每月月底，按月支付，由托管人根据管理人的指令于次月前5个工作日内从集合计划资产中一次性支付。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，顺延至法定节假日、休息日结束之日起2个工作日内或不可抗力情形消除之日起2个工作日内支付。

7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售 服务费的 各关联方 名称	本期 2023年01月01日至2023年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	方正鑫悦一年持有债券A	方正鑫悦一年持有债券C	合计
方正证券 股份有限 公司	0.00	40,603.81	40,603.81
上海天天 基金销售 有限公司	0.00	55.81	55.81
蚂蚁（杭 州）基金销 售有限公 司	0.00	66.76	66.76
合计	0.00	40,726.38	40,726.38
获得销售	上年度可比期间		

服务费的各关联方名称	2022年01月01日至2022年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	方正鑫悦一年持有债券A	方正鑫悦一年持有债券C	合计
方正证券股份有限公司	0.00	78,714.95	78,714.95
上海天天基金销售有限公司	0.00	114.75	114.75
蚂蚁（杭州）基金销售有限公司	0.00	11.57	11.57
合计	0.00	78,841.27	78,841.27

注：销售服务费用于支付销售机构佣金、营销费用以及集合计划份额持有人服务费等。本集合计划A类计划份额不收取销售服务费，C类计划份额的销售服务费年费率为0.4%。C类计划份额的销售服务费按前一日C类计划份额的集合计划资产净值的0.4%年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.4\% \div \text{当年天数}$$

H为C类计划份额每日应计提的销售服务费

E为C类计划份额前一日集合计划资产净值

销售服务费每日计提，逐日累计至每月月底，按月支付，由管理人向托管人发送销售服务费划款指令，托管人复核后于次月前5个工作日内从集合计划资产中一次性支付。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，顺延至法定节假日、休息日结束之日起2个工作日内或不可抗力情形消除之日起2个工作日内支付。

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通过银行间同业市场进行债券（含回购）交易。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

方正鑫悦一年持有债券A

份额单位：份

项目	本期	上年度可比期间
	2023年01月01日至 2023年12月31日	2022年01月01日至 2022年12月31日
报告期初持有的基金份额	1,044,740.13	1,044,740.13
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	1,044,740.13	1,044,740.13
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	3.90%	1.08%

方正鑫悦一年持有债券C

份额单位：份

项目	本期	上年度可比期间
	2023年01月01日至 2023年12月31日	2022年01月01日至 2022年12月31日
报告期初持有的基金份额	0.00	0.00
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	0.00	0.00
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.00%	0.00%

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

无。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期		上年度可比期间	
	2023年01月01日至2023年12月31日		2022年01月01日至2022年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
交通银行	1,233,696.22	25,862.11	3,221,632.99	66,118.70

股份有限 公司				
------------	--	--	--	--

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内未在承销期内直接购入关联方承销的证券。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内无其他关联方交易事项。

7.4.11 利润分配情况--固定净值型货币市场基金之外的基金

本基金本报告期末未进行利润分配。

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
无。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
无。

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，本基金无因从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末2023年12月31日止，基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额4,799,803.19元，于2024年1月2日到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

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

本基金管理人建立了由风险管理部、合规部组成的风险控制职能部门，独立开展对业务和相关操作的风险评价。风险管理部、合规部等互相配合，建立信息沟通机制，从事前、事中、事后全面进行业务风险监控。此外，业务部门也建立了自身的内部控制机制，主要由授权体系和业务后台部门信息监控机制组成。

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。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，在银行间同业市场交易前对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末及上年度末未持有按短期信用评级列示的债券。

7.4.13.2.2 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 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
AAA	15,421,352.60	90,820,886.89
AAA以下	1,541,449.09	18,808,454.27
未评级	2,083,620.77	10,067,945.21
合计	19,046,422.46	119,697,286.37

注：1、持有发行期限在一年以上的债券按其债项评级作为长期信用评级进行列示，持有的其他债券以其债项评级作为短期信用评级进行列示；

2、以上按长期信用评级的债券投资中不包含国债、政策性金融债、地方政府债券及央行票据等。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是在市场或持有资产流动性不足的情况下，基金管理人可能无法迅速、低成本地调整基金投资组合，从而对基金收益造成不利影响。流动性风险一般存在两种形式：资产变现风险和现金流风险。

(1) 资产变现风险

资产变现风险是指由于基金持有的某个券种的头寸相对于市场正常的交易量过大，或由于停牌造成交易无法在当前的市场价格下成交。本基金管理人应用定量方法对各持仓品种的变现能力进行测算和分析，以对资产变现风险进行管理。

(2) 现金流风险

现金流风险是指基金因现金流不足导致无法应对正常基金支付义务的风险。本基金管理人定期或不定期对基金净退出比例进行测算和分析，以对该风险进行跟踪和管理。此外，本基金管理人建立了现金头寸控制机制，以确保退出款项的及时支付。

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严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法规的要求建立健全基金流动性风险管理的内部控制体系，包括严密完备的管理制度、科学规范的业务控制流程、清晰明确的组织架构与职责分工、独立严格的监督制衡与评估机制、灵活有效的应急处置计划等，同时已在内部设立专门的岗位及足够的人员配备，负责基金的流动性风险评估与监测。

本基金的基金管理人已建立以压力测试为核心的开放式基金流动性风险监测与预警制度，并针对不同类型开放式基金制定了健全有效的流动性风险指标预警监测体系。日常监控采用的流动性风险监测指标包括但不限于债券正回购杠杆比例、7个工作日可变现资产的可变现价值、流动受限资产比例、前十大份额持有人集中度、资产集中度、净流动性敞口等，投资过程中综合考虑产品投资者结构、开放申赎情况，在资产配置时对资产的集中度、期限结构、收益结构等方面做出合理安排，以确保产品资产的变现能力与投资者赎回需求匹配。

本基金所持证券除在7.4.12中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能及时变现。

本基金本报告期末及报告期间均无重大流动性风险。

7.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种比重较大，此外还持有银行存款、结算备付金、存出保证金等利率敏感性资产，因此存在相应的利率风险。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2023年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	1,233,696.22	-	-	-	1,233,696.22
结算备付金	257,859.10	-	-	507,805.52	765,664.62
存出保证金	6,782.63	-	-	-	6,782.63
交易性金融资产	12,563,607.56	14,819,277.38	4,199,707.71	4,695,392.33	36,277,984.98
应收清算款	-	-	-	820,227.80	820,227.80
应收申购款	-	-	-	29.98	29.98
其他资产	-	-	-	56,611.94	56,611.94
资产总计	14,061,945.51	14,819,277.38	4,199,707.71	6,080,067.57	39,160,998.17
负债					
卖出回购金融资产款	4,799,803.19	-	-	-	4,799,803.19
应付清算款	-	-	-	444,124.01	444,124.01
应付赎回款	-	-	-	218,815.36	218,815.36

应付管理人报酬	-	-	-	17,532.31	17,532.31
应付托管费	-	-	-	5,844.10	5,844.10
应付销售服务费	-	-	-	2,094.07	2,094.07
应交税费	-	-	-	991.49	991.49
其他负债	-	-	-	313,485.53	313,485.53
负债总计	4,799,803.19	-	-	1,002,886.87	5,802,690.06
利率敏感度缺口	9,262,142.32	14,819,277.38	4,199,707.71	5,077,180.70	33,358,308.11
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	3,221,632.99	-	-	-	3,221,632.99
结算备付金	448,597.87	-	-	511,282.01	959,879.88
存出保证金	9,729.39	-	-	-	9,729.39
交易性金融资产	61,948,929.19	66,949,663.47	1,883,727.05	11,667,918.94	142,450,238.65
应收清算款	-	-	-	714,656.12	714,656.12
应收股利	-	-	-	120.00	120.00
其他资	-	-	-	56,547.74	56,547.74

产					
资产总计	65,628,889.44	66,949,663.47	1,883,727.05	12,950,524.81	147,412,804.77
负债					
卖出回购金融资产款	31,211,909.34	-	-	-	31,211,909.34
应付清算款	-	-	-	40,991.83	40,991.83
应付赎回款	-	-	-	1,147,178.29	1,147,178.29
应付管理人报酬	-	-	-	62,927.67	62,927.67
应付托管费	-	-	-	20,975.91	20,975.91
应付销售服务费	-	-	-	5,763.51	5,763.51
应交税费	-	-	-	9,604.89	9,604.89
其他负债	-	-	-	325,034.73	325,034.73
负债总计	31,211,909.34	-	-	1,612,476.83	32,824,386.17
利率敏感度缺口	34,416,980.10	66,949,663.47	1,883,727.05	11,338,047.98	114,588,418.60

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

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额 (单位：人民币元)	
		本期末	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	165,680.41	377,512.57
	市场利率上升25个基点	-163,114.76	-374,541.47

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化而发生波动的风险。本基金持有不以记账本位币计价的资产，因此存在相应的外汇风险。

7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2023年12月31日			
	美元折合人民币	港币折合人民币	其他币种折合人民币	合计
以外币计价的资产				
交易性金融资产	-	407,954.88	-	407,954.88
资产合计	-	407,954.88	-	407,954.88
以外币计价的负债				
负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	-	407,954.88	-	407,954.88
项目	上年度末 2022年12月31日			
	美元折合人民币	港币折合人民币	其他币种折合人民币	合计
以外币计价的资产				
交易性金融资产	-	2,636,203.24	-	2,636,203.24
应收股利	-	120.00	-	120.00
资产合计	-	2,636,323.24	-	2,636,323.24
以外币计价的负债				
负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	-	2,636,323.24	-	2,636,323.24

7.4.13.4.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除汇率外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
	港币对人民币升值5%	20,397.74	131,816.16
	港币对人民币贬值5%	-20,397.74	-131,816.16

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险为除市场利率和外汇汇率以外的市场因素发生变动时产生的价格波动风险。本基金的其他价格风险主要为市场价格变化或波动所引起的投资资产损失的可能性。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险。此外,本基金管理人通过建立多层次的风险指标体系,对其他价格风险进行持续的度量和分析,以对该风险进行管理。

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	4,695,392.33	14.08	11,667,918.94	10.18
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	31,582,592.65	94.68	130,782,319.71	114.13
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	36,277,984.98	108.75	142,450,238.65	124.31

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准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
	业绩比较基准下降5%	-1,154,595.86	-3,720,125.91
	业绩比较基准上升5%	1,154,595.86	3,720,125.91

7.4.14 公允价值

7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。常见的各层次金融工具举例如下，第一层次：如以活跃市场报价估值的股票投资、股指期货投资、国债期货投资、每日开放申赎/买卖的基金投资等；第二层次：如因新发/增发尚未上市交易而按发行价格/增发价格估值的不限售的股票投资、债券投资等，使用第三方基准服务机构提供的报价估值的在交易所市场或银行间同业市场交易的债券投资、资产支持证券投资等；第三层次：如使用亚式期权模型计算流动性折扣进行估值的尚处于限售期的股票投资，以及违约债、非指数收益法估值的长期停牌的股票等估值模型中使用不可观察输入值的投资等。

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	8,303,930.95	18,521,052.18

第二层次	27,974,054.03	123,929,186.47
第三层次	-	-
合计	36,277,984.98	142,450,238.65

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。对于公开市场交易的股票、债券等投资，若出现重大事项停牌、交易不活跃或非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关投资的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的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，确定相关投资的公允价值应属第二层次或第三层次。

7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

无。

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金报告期末及上年度末均未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

本基金持有的不以公允价值计量的金融工具为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，这些金融工具因其剩余期限较短，所以其账面价值与公允价值相若。

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	4,695,392.33	11.99
	其中：股票	4,695,392.33	11.99
2	基金投资	-	-

3	固定收益投资	31,582,592.65	80.65
	其中：债券	31,582,592.65	80.65
	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	1,999,360.84	5.11
8	其他各项资产	883,652.35	2.26
9	合计	39,160,998.17	100.00

注：权益投资中通过港股通交易机制投资的港股公允价值为407,954.88元，占资产净值比例1.22%。

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	360,984.00	1.08
C	制造业	2,050,883.30	6.15
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	160,940.00	0.48
E	建筑业	153,540.00	0.46
F	批发和零售业	110,194.00	0.33
G	交通运输、仓储和邮政业	286,531.00	0.86
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	512,527.00	1.54
J	金融业	408,944.15	1.23
K	房地产业	30,387.00	0.09
L	租赁和商务服务业	43,560.00	0.13
M	科学研究和技术服务业	54,810.00	0.16

N	水利、环境和公共设施管理业	7,232.00	0.02
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	15,820.00	0.05
R	文化、体育和娱乐业	91,085.00	0.27
S	综合	-	-
	合计	4,287,437.45	12.85

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

行业类别	公允价值(人民币)	占基金资产净值比例 (%)
基础材料	24,123.58	0.07
消费者非必需品	45,517.62	0.14
消费者常用品	-	0.00
能源	26,117.26	0.08
金融	61,041.17	0.18
医疗保健	19,370.45	0.06
工业	8,953.45	0.03
信息技术	207,833.40	0.62
电信服务	8,880.96	0.03
公用事业	-	0.00
房地产	6,116.99	0.02
合计	407,954.88	1.22

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

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	600519	贵州茅台	100	172,600.00	0.52
2	600900	长江电力	4,000	93,360.00	0.28

3	601088	中国神华	2,600	81,510.00	0.24
4	600188	兖矿能源	4,000	79,240.00	0.24
5	688111	金山办公	200	63,240.00	0.19
6	600350	山东高速	9,000	62,460.00	0.19
7	600028	中国石化	11,000	61,380.00	0.18
8	600030	中信证券	2,000	40,740.00	0.12
8	06030	中信证券	1,000	14,445.15	0.04
9	601456	国联证券	5,000	54,200.00	0.16
10	00700	腾讯控股	200	53,213.24	0.16
11	300351	永贵电器	2,400	49,728.00	0.15
12	601881	中国银河	4,103	49,441.15	0.15
13	600995	南网储能	5,000	49,300.00	0.15
14	002371	北方华创	200	49,142.00	0.15
15	600018	上港集团	10,000	49,000.00	0.15
16	601668	中国建筑	10,000	48,100.00	0.14
17	600356	恒丰纸业	6,000	47,880.00	0.14
18	601601	中国太保	2,000	47,560.00	0.14
19	600857	宁波中百	5,000	47,150.00	0.14
20	002261	拓维信息	3,000	45,120.00	0.14
21	600600	青岛啤酒	600	44,850.00	0.13
22	002050	三花智控	1,500	44,100.00	0.13
23	688116	天奈科技	1,500	43,560.00	0.13
24	600547	山东黄金	1,200	27,444.00	0.08
24	01787	山东黄金	1,000	13,430.18	0.04
25	300115	长盈精密	3,000	39,750.00	0.12
26	002594	比亚迪	200	39,600.00	0.12
27	605003	众望布艺	2,000	39,480.00	0.12
28	300339	润和软件	1,500	38,970.00	0.12
29	600958	东方证券	4,400	38,280.00	0.11
30	01398	工商银行	8,000	27,694.08	0.08
30	601398	工商银行	2,000	9,560.00	0.03

31	001283	豪鹏科技	700	36,330.00	0.11
32	603290	斯达半导	200	36,200.00	0.11
33	601006	大秦铁路	5,000	36,050.00	0.11
34	01347	华虹半导体	2,000	34,218.87	0.10
35	00981	中芯国际	1,000	17,997.53	0.05
35	688981	中芯国际	300	15,906.00	0.05
36	00285	比亚迪电子	1,000	33,167.65	0.10
37	300347	泰格医药	600	32,982.00	0.10
38	603728	鸣志电器	500	32,925.00	0.10
39	300750	宁德时代	200	32,652.00	0.10
40	000021	深科技	2,000	32,420.00	0.10
41	603657	春光科技	2,000	32,180.00	0.10
42	002317	众生药业	2,000	32,100.00	0.10
43	300772	运达股份	3,000	31,920.00	0.10
44	600276	恒瑞医药	700	31,661.00	0.09
45	600050	中国联通	5,000	21,900.00	0.07
45	00762	中国联通	2,000	8,880.96	0.03
46	601127	赛力斯	400	30,480.00	0.09
47	002867	周大生	2,000	30,360.00	0.09
48	601233	桐昆股份	2,000	30,260.00	0.09
49	002383	合众思壮	4,000	29,960.00	0.09
50	600460	士兰微	1,300	29,679.00	0.09
51	601669	中国电建	6,000	29,340.00	0.09
52	600415	小商品城	4,000	29,280.00	0.09
53	002430	杭氧股份	1,000	29,210.00	0.09
54	605016	百龙创园	1,000	28,390.00	0.09
55	300474	景嘉微	400	28,284.00	0.08
56	01810	小米集团一 W	2,000	28,274.06	0.08
57	002517	恺英网络	2,500	27,925.00	0.08
58	601688	华泰证券	2,000	27,900.00	0.08

58	600502	安徽建工	6,000	27,900.00	0.08
60	002230	科大讯飞	600	27,828.00	0.08
61	600036	招商银行	1,000	27,820.00	0.08
62	300576	容大感光	700	27,482.00	0.08
63	601868	中国能建	13,000	27,300.00	0.08
64	601001	晋控煤业	2,200	27,126.00	0.08
65	688256	寒武纪	200	26,992.00	0.08
66	300073	当升科技	700	26,740.00	0.08
67	300274	阳光电源	300	26,277.00	0.08
68	601998	中信银行	3,000	15,870.00	0.05
68	00998	中信银行	3,000	10,004.67	0.03
69	000651	格力电器	800	25,736.00	0.08
70	600012	皖通高速	2,300	25,346.00	0.08
71	300655	晶瑞电材	2,550	24,811.50	0.07
72	002425	凯撒文化	5,500	24,585.00	0.07
73	002555	三七互娱	1,300	24,453.00	0.07
74	601728	中国电信	4,400	23,804.00	0.07
75	603305	旭升集团	1,200	23,676.00	0.07
76	300136	信维通信	1,000	23,600.00	0.07
77	000733	振华科技	400	23,536.00	0.07
78	000596	古井贡酒	100	23,280.00	0.07
79	301316	慧博云通	1,000	23,240.00	0.07
80	002156	通富微电	1,000	23,120.00	0.07
81	003017	大洋生物	940	22,860.80	0.07
82	002101	广东鸿图	1,500	22,845.00	0.07
83	688777	中控技术	500	22,675.00	0.07
84	300308	中际旭创	200	22,582.00	0.07
85	601838	成都银行	2,000	22,520.00	0.07
86	600406	国电南瑞	1,000	22,320.00	0.07
87	601689	拓普集团	300	22,050.00	0.07
88	000333	美的集团	400	21,852.00	0.07

89	603259	药明康德	300	21,828.00	0.07
90	300687	赛意信息	1,000	21,780.00	0.07
91	603659	璞泰来	1,000	20,930.00	0.06
92	002929	润建股份	500	20,865.00	0.06
93	601666	平煤股份	1,800	20,808.00	0.06
94	603596	伯特利	300	20,790.00	0.06
95	601658	邮储银行	4,000	17,400.00	0.05
95	01658	邮储银行	1,000	3,380.20	0.01
96	600089	特变电工	1,500	20,700.00	0.06
97	601008	连云港	5,000	20,250.00	0.06
98	000703	恒逸石化	3,000	20,160.00	0.06
99	688363	华熙生物	300	20,079.00	0.06
100	600132	重庆啤酒	300	19,935.00	0.06
101	600048	保利发展	2,000	19,800.00	0.06
102	000983	山西焦煤	2,000	19,760.00	0.06
103	603019	中科曙光	500	19,745.00	0.06
104	603214	爱婴室	1,200	19,632.00	0.06
105	01801	信达生物	500	19,370.45	0.06
106	601128	常熟银行	3,000	19,170.00	0.06
107	603288	海天味业	500	18,975.00	0.06
108	300369	绿盟科技	2,000	18,860.00	0.06
109	00857	中国石油股份	4,000	18,704.38	0.06
110	600655	豫园股份	3,000	18,630.00	0.06
111	600977	中国电影	1,500	18,360.00	0.06
111	600026	中远海能	1,500	18,360.00	0.06
113	300122	智飞生物	300	18,333.00	0.05
114	600461	洪城环境	2,000	18,280.00	0.05
115	300296	利亚德	3,000	18,000.00	0.05
116	300002	神州泰岳	2,000	17,700.00	0.05
117	300316	晶盛机电	400	17,636.00	0.05

118	600435	北方导航	1,500	17,610.00	0.05
119	601858	中国科传	700	17,269.00	0.05
120	600256	广汇能源	2,400	17,136.00	0.05
121	603806	福斯特	700	16,989.00	0.05
122	601600	中国铝业	3,000	16,920.00	0.05
122	000429	粤高速 A	2,000	16,920.00	0.05
124	301007	德迈仕	1,000	16,910.00	0.05
125	002466	天齐锂业	300	16,737.00	0.05
126	002409	雅克科技	300	16,719.00	0.05
127	603799	华友钴业	500	16,465.00	0.05
128	300838	浙江力诺	1,000	16,360.00	0.05
129	300674	宇信科技	1,000	16,280.00	0.05
130	601098	中南传媒	1,600	16,272.00	0.05
131	002142	宁波银行	800	16,088.00	0.05
132	300015	爱尔眼科	1,000	15,820.00	0.05
133	002558	巨人网络	1,400	15,596.00	0.05
134	601298	青岛港	2,500	15,450.00	0.05
135	600377	宁沪高速	1,500	15,375.00	0.05
136	600309	万华化学	200	15,364.00	0.05
137	300462	华铭智能	1,300	15,327.00	0.05
138	300580	贝斯特	500	15,140.00	0.05
139	002275	桂林三金	1,000	14,490.00	0.04
140	000776	广发证券	1,000	14,290.00	0.04
141	002707	众信旅游	2,000	14,280.00	0.04
142	688599	天合光能	500	14,265.00	0.04
143	601857	中国石油	2,000	14,120.00	0.04
144	600129	太极集团	300	13,938.00	0.04
145	605589	圣泉集团	600	13,428.00	0.04
146	600887	伊利股份	500	13,375.00	0.04
147	02015	理想汽车一 W	100	13,330.50	0.04

148	002487	大金重工	500	13,310.00	0.04
149	601928	凤凰传媒	1,500	13,215.00	0.04
150	600373	中文传媒	1,000	13,180.00	0.04
151	002920	德赛西威	100	12,951.00	0.04
152	02382	舜宇光学科 技	200	12,841.14	0.04
153	002728	特一药业	700	12,544.00	0.04
154	601899	紫金矿业	1,000	12,460.00	0.04
155	601138	工业富联	800	12,096.00	0.04
156	688008	澜起科技	200	11,752.00	0.04
157	601390	中国中铁	2,000	11,360.00	0.03
158	01772	赣锋锂业	400	10,693.40	0.03
159	600690	海尔智家	500	10,500.00	0.03
160	601816	京沪高铁	2,000	9,840.00	0.03
161	600004	白云机场	1,000	9,780.00	0.03
162	688106	金宏气体	400	9,636.00	0.03
163	601117	中国化学	1,500	9,540.00	0.03
164	603986	兆易创新	100	9,239.00	0.03
165	000034	神州数码	300	8,973.00	0.03
166	00753	中国国航	2,000	8,953.45	0.03
167	03888	金山软件	400	8,735.96	0.03
168	603000	人民网	300	8,394.00	0.03
169	00968	信义光能	2,000	8,264.73	0.02
170	601166	兴业银行	500	8,105.00	0.02
171	600859	王府井	500	7,985.00	0.02
172	600128	苏豪弘业	800	7,824.00	0.02
173	601595	上海电影	300	7,749.00	0.02
174	601000	唐山港	2,200	7,700.00	0.02
175	00241	阿里健康	2,000	7,684.75	0.02
176	00386	中国石化 工股份	2,000	7,412.88	0.02

177	688178	万德斯	400	7,232.00	0.02
178	06618	京东健康	200	7,086.64	0.02
179	603041	美思德	500	6,730.00	0.02
180	001979	招商蛇口	700	6,671.00	0.02
181	00763	中兴通讯	400	6,321.79	0.02
182	06098	碧桂园服务	1,000	6,116.99	0.02
183	03690	美团-W	80	5,937.55	0.02
184	01336	新华保险	400	5,517.07	0.02
185	09868	小鹏汽车-W	100	5,138.27	0.02
186	300413	芒果超媒	200	5,040.00	0.02
187	01024	快手-W	100	4,798.43	0.01
188	09658	特海国际	500	4,712.34	0.01
189	000736	中交地产	400	3,916.00	0.01
190	002273	水晶光电	200	2,708.00	0.01
191	603488	展鹏科技	200	2,042.00	0.01
192	01896	猫眼娱乐	200	1,627.57	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	00700	腾讯控股	877,573.81	0.77
2	600519	贵州茅台	712,817.00	0.62
3	01211	比亚迪股份	647,284.68	0.56
4	002230	科大讯飞	581,461.00	0.51
5	688111	金山办公	417,893.51	0.36
6	000063	中兴通讯	380,540.00	0.33
7	600536	中国软件	354,348.00	0.31

8	300750	宁德时代	350,012.00	0.31
9	601066	中信建投	345,885.00	0.30
10	300308	中际旭创	321,696.00	0.28
11	002555	三七互娱	318,901.00	0.28
12	601628	中国人寿	310,324.00	0.27
13	688008	澜起科技	293,902.31	0.26
14	03888	金山软件	292,383.75	0.26
15	600030	中信证券	291,985.00	0.25
16	300033	同花顺	289,838.00	0.25
17	000977	浪潮信息	289,110.00	0.25
18	688041	海光信息	288,853.55	0.25
19	300274	阳光电源	285,156.00	0.25
20	002756	永兴材料	284,330.00	0.25

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	00700	腾讯控股	1,037,613.20	0.91
2	01211	比亚迪股份	866,208.41	0.76
3	600519	贵州茅台	733,999.00	0.64
4	002230	科大讯飞	593,473.00	0.52
5	688111	金山办公	530,652.00	0.46
6	300750	宁德时代	468,266.00	0.41
7	300308	中际旭创	460,709.00	0.40
8	000063	中兴通讯	443,595.00	0.39
9	03888	金山软件	433,003.48	0.38
10	03690	美团-W	428,891.66	0.37
11	002371	北方华创	400,119.00	0.35
12	600536	中国软件	363,121.50	0.32

13	002142	宁波银行	348,380.00	0.30
14	300059	东方财富	347,235.00	0.30
15	06862	海底捞	341,561.49	0.30
16	601066	中信建投	337,893.00	0.29
17	300033	同花顺	331,508.00	0.29
18	002555	三七互娱	325,707.00	0.28
19	00981	中芯国际	324,158.36	0.28
20	000977	浪潮信息	319,965.28	0.28

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	44,916,800.29
卖出股票收入（成交）总额	50,299,194.85

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	7,384,150.14	22.14
2	央行票据	-	-
3	金融债券	6,289,844.81	18.86
	其中：政策性金融债	4,188,946.45	12.56
4	企业债券	9,253,082.74	27.74
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	4,083,902.74	12.24
7	可转债(可交换债)	3,608,538.62	10.82
8	同业存单	-	-
9	其他	963,073.60	2.89
10	合计	31,582,592.65	94.68

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	230205	23国开05	40,000	4,188,946.45	12.56
2	185286	22招证G1	30,000	3,093,399.45	9.27
3	019694	23国债01	23,000	2,344,686.79	7.03
4	2128021	21工商银行永续 债01	20,000	2,100,898.36	6.30
5	102381048	23福建漳州MTN0 04	20,000	2,083,620.77	6.25

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
本基金本报告期末无股指期货投资。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

本基金对国债期货的投资以套期保值为主要目的，结合现券市场与国债期货市场的流动性、基差水平等情况，通过国债期货进行相应套期保值操作。

8.11.2 本期国债期货投资评价

本基金通过对国债期货的投资对投资组合进行套期保值操作，调节组合的整体久期和DV01水平，适度调整风险敞口以降低利率波动风险对基金的影响。本报告期内，本基金投资国债期货符合既定的投资政策和投资目的。

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，招商证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司、光大证券股份有限公司出现在报告编制日前一年内受到监管部门公开谴责、处罚的情形。

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合同的要求。除上述主体外，本基金投资的其他前十名证券的发行主体本报告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	6,782.63
2	应收清算款	820,227.80
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	29.98
6	其他应收款	-
7	待摊费用	56,611.94
8	其他	-
9	合计	883,652.35

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	113042	上银转债	220,216.74	0.66
2	110059	浦发转债	161,503.29	0.48
3	132026	G三峡EB2	114,318.63	0.34
4	110083	苏租转债	101,817.68	0.31
5	113052	兴业转债	91,724.13	0.27
6	113021	中信转债	89,809.15	0.27

7	113061	拓普转债	83,662.41	0.25
8	110047	山鹰转债	76,841.09	0.23
9	110073	国投转债	76,653.41	0.23
10	110048	福能转债	72,624.95	0.22
11	113053	隆22转债	72,012.93	0.22
12	113056	重银转债	71,610.16	0.21
13	123035	利德转债	70,388.23	0.21
14	113616	韦尔转债	67,775.06	0.20
15	110062	烽火转债	67,048.17	0.20
16	113066	平煤转债	64,808.73	0.19
17	110088	淮22转债	63,256.66	0.19
18	110045	海澜转债	60,811.61	0.18
19	110077	洪城转债	59,902.84	0.18
20	113044	大秦转债	54,674.99	0.16
21	113047	旗滨转债	54,626.45	0.16
22	113641	华友转债	51,965.41	0.16
23	127056	中特转债	51,650.86	0.15
24	127022	恒逸转债	50,803.08	0.15
25	123107	温氏转债	50,631.06	0.15
26	110091	合力转债	50,239.29	0.15
27	110081	闻泰转债	47,683.82	0.14
28	128034	江银转债	47,594.12	0.14
29	113055	成银转债	44,906.46	0.13
30	110085	通22转债	43,369.13	0.13
31	127064	杭氧转债	43,233.96	0.13
32	113065	齐鲁转债	42,142.03	0.13
33	127049	希望转2	41,770.60	0.13
34	113054	绿动转债	41,761.09	0.13
35	128129	青农转债	40,986.44	0.12
36	113045	环旭转债	39,771.58	0.12
37	127030	盛虹转债	39,026.22	0.12

38	128136	立讯转债	38,467.96	0.12
39	113050	南银转债	37,105.80	0.11
40	127005	长证转债	36,719.00	0.11
41	123048	应急转债	35,996.45	0.11
42	127018	本钢转债	35,944.74	0.11
43	127007	湖广转债	34,467.20	0.10
44	127040	国泰转债	34,325.28	0.10
45	110068	龙净转债	34,319.50	0.10
46	110079	杭银转债	32,478.09	0.10
47	113049	长汽转债	32,313.30	0.10
48	118034	晶能转债	30,884.78	0.09
49	110087	天业转债	30,706.62	0.09
50	127084	柳工转2	30,480.36	0.09
51	127012	招路转债	28,958.89	0.09
52	110093	神马转债	28,850.36	0.09
53	127085	韵达转债	27,387.80	0.08
54	113516	苏农转债	27,143.22	0.08
55	127006	敖东转债	25,123.12	0.08
56	113060	浙22转债	25,021.25	0.08
57	110075	南航转债	24,001.99	0.07
58	127032	苏行转债	23,241.06	0.07
59	110067	华安转债	22,743.12	0.07
60	127017	万青转债	22,201.65	0.07
61	128048	张行转债	21,639.59	0.06
62	113024	核建转债	21,386.93	0.06
63	110089	兴发转债	21,231.27	0.06
64	113631	皖天转债	18,771.42	0.06
65	127025	冀东转债	18,407.77	0.06
66	110043	无锡转债	17,986.68	0.05
67	127038	国微转债	17,475.45	0.05
68	113043	财通转债	16,722.34	0.05

69	127083	山路转债	15,642.16	0.05
70	127086	恒邦转债	15,641.76	0.05
71	127039	北港转债	11,841.06	0.04
72	127045	牧原转债	11,342.55	0.03
73	127016	鲁泰转债	10,986.03	0.03
74	113046	金田转债	10,639.07	0.03
75	110061	川投转债	9,032.73	0.03
76	113051	节能转债	7,966.27	0.02
77	127020	中金转债	5,949.75	0.02
78	110064	建工转债	5,548.26	0.02
79	127028	英特转债	2,634.10	0.01

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

§9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额 级别	持 有 人 户 数 (户)	户均持有的 基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总 份额 比例	持有份额	占总份 额比例
方正 鑫悦 一年 持有 债券A	410	65,381.25	1,044,740.13	3.90%	25,761,573.63	96.10%
方正 鑫悦 一年	90	64,671.66	295,974.74	5.09%	5,524,474.27	94.91%

持有债券C						
合计	500	65,253.53	1,340,714.87	4.11%	31,286,047.90	95.89%

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	方正鑫悦一年持有债券A	145,383.97	0.54%
	方正鑫悦一年持有债券C	185,254.73	3.18%
	合计	330,638.70	1.01%

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	方正鑫悦一年持有债券A	0~10
	方正鑫悦一年持有债券C	10~50
	合计	10~50
本基金基金经理持有本开放式基金	方正鑫悦一年持有债券A	0~10
	方正鑫悦一年持有债券C	10~50
	合计	10~50

§10 开放式基金份额变动

单位：份

	方正鑫悦一年持有债券A	方正鑫悦一年持有债券C
基金合同生效日(2021年09月16日)基金份额总额	6,533,709.38	-

本报告期期初基金份额总额	96,585,147.83	15,805,199.91
本报告期基金总申购份额	117,624.75	12,145.99
减：本报告期基金总赎回份额	69,896,458.82	9,996,896.89
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	26,806,313.76	5,820,449.01

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

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

本报告期内，本基金管理人分别于2023年2月18日、2023年3月1日、2023年5月27日发布公告，李岩先生自2023年2月17日起担任方正证券股份有限公司财务负责人，陈飞先生因达到法定退休年龄于2023年2月27日辞去首席风险官职务，公司董事会聘任孙斌先生担任首席风险官，曹玉海先生自2023年5月25日起担任方正证券股份有限公司合规总监。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

报告期内，本基金投资策略无改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金本报告期内改聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金审计的会计师事务所，并履行了公告手续。本基金本报告期应支付给审计机构安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为5万元人民币，其已提供审计服务的连续年限为1年。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金管理人及其高级管理人员在本报告期内无受稽查或处罚情况。

11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

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	
方正证券股份有限公司	2	95,214,707.64	100.00%	43,404.21	100.00%	-

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
方正证券股份有限公司	166,955,795.35	100.00%	1,000,000.00	100.00%	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划基金经理变更公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-01-20
2	方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划招募	中国证监会规定报刊及网站	2023-01-20

	说明书（更新）		
3	方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划（A类份额）基金产品资料概要（更新）	中国证监会规定报刊及网站	2023-01-20
4	方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划（C类份额）基金产品资料概要（更新）	中国证监会规定报刊及网站	2023-01-20
5	方正证券股份有限公司关于旗下部分集合资产管理计划增加方正中期期货有限公司为代销机构的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-01-31
6	方正证券股份有限公司关于旗下部分集合资产管理计划增加北京汇成基金销售有限公司为代销机构的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-02-06
7	方正证券股份有限公司高级管理人员变更公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-02-18
8	关于方正证券鑫享三个月滚动持有债券型集合资产管理计划、方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划增加京东肯特瑞基金销售有限公司为代销机构的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-02-27
9	方正证券股份有限公司关于高级管理人员辞职的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-03-01
10	关于方正证券鑫享三个月滚动持有债券型集合资产管理计划、方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划增加浙江同花顺基金销售有限公司为代销机构的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-03-07

11	方正证券股份有限公司高级管理人员变更公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-05-24
12	方正证券股份有限公司高级管理人员变更公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-05-27
13	方正证券股份有限公司关于董事变更的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-06-10
14	方正证券股份有限公司关于旗下基金改聘会计师事务所的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-11-25

§12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况

本基金本报告期内未出现单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况。

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、中国证监会准予方正金泉友2号集合资产管理计划变更的文件
- 2、《方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划资产管理合同》
- 3、《方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划托管协议》
- 4、《方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划招募说明书》
- 5、管理人业务资格批复、营业执照
- 6、托管人业务资格批复、营业执照
- 7、报告期内披露的各项公告

13.2 存放地点

北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座18层

13.3 查阅方式

投资者可到管理人、托管人的办公场所或管理人网站免费查阅备查文件。

投资者对本报告如有疑问，可咨询本管理人。

咨询电话：95571

公司网址：www.foundersc.com

方正证券股份有限公司
二〇二四年三月三十日