

恒越品质生活混合型发起式证券投资基金 2023 年年度报告

2023 年 12 月 31 日

基金管理人：恒越基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2024 年 3 月 29 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会及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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 3 月 25 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告和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 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	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	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	9
§ 4 管理人报告	10
4.1 基金管理人及基金经理情况	10
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	11
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	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	13
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	13
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	14
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	15
4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明	15
4.10 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	15
§ 5 托管人报告	16
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	16
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	16
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	16
§ 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	22
7.4 报表附注	24
§ 8 投资组合报告	55
8.1 期末基金资产组合情况	55

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	55
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	56
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	57
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	66
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	66
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	67
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	67
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	67
8.10 本基金投资股指期货的投资政策	67
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	67
8.12 投资组合报告附注	67
§ 9 基金份额持有人信息	69
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	69
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	69
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	69
9.4 发起式基金发起资金持有份额情况	69
§ 10 开放式基金份额变动	70
§ 11 重大事件揭示	71
11.1 基金份额持有人大会决议	71
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	73
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	73
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	73
§ 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	恒越品质生活混合型发起式证券投资基金
基金简称	恒越品质生活混合发起式
基金主代码	013028
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2021 年 8 月 31 日
基金管理人	恒越基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	257,607,830.68 份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金主要投资于品质生活主题相关的上市公司，挖掘中国居民消费升级和生活服务业升级中带来的投资机会，通过深度基本面研究和个股精选策略，在严格控制风险并保持良好流动性的前提下，力争实现基金资产的长期稳健增值。
投资策略	本基金将主要精选品质生活主题中的优质个股进行投资，以企业基本面研究为核心，结合实地调研，对上市公司进行全面深入的评估，重点从核心竞争力、成长性、持续盈利能力、公司治理结构和估值水平等方面进行分析，甄选具备核心竞争力且具有估值提升空间的优质上市公司进行投资，构建投资组合。
业绩比较基准	中证消费服务领先指数收益率*55%+中证香港 100 指数收益率*20%+中债总指数（全价）收益率*25%
风险收益特征	本基金为混合型基金，其预期收益及预期风险水平低于股票型基金，高于债券型基金及货币市场基金。 本基金除了投资 A 股外，还可根据法律法规规定投资港股通标的股票，需承担汇率风险以及香港市场的风险。

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		恒越基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	孙霞	王小飞
	联系电话	021-80363958	021-60637103
	电子邮箱	susan.sun@hengyuefund.com	wangxiaofei.zh@ccb.com
客户服务电话		400-921-7000	021-60637228
传真		021-80363989	021-60635778
注册地址		上海市浦东新区龙阳路 2277 号 2102 室	北京市西城区金融大街 25 号
办公地址		上海市浦东新区龙阳路 2277 号 21 楼	北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼
邮政编码		201204	100033
法定代表人		黄小坚	田国立

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.hengyuefund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人及托管人办公地址

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)	中国上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼
注册登记机构	恒越基金管理有限公司	上海市浦东新区龙阳路 2277 号永达国际大厦 21 楼

§ 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 8 月 31 日（基金合同生效日）-2021 年 12 月 31 日
本期已实现收益	-27,495,083.62	-129,950,382.63	53,369,279.21
本期利润	-29,285,246.55	-124,041,350.72	59,363,077.54
加权平均基金份额本期利润	-0.1082	-0.4097	-0.1775
本期加权平均净值利润率	-27.31%	-71.33%	-19.85%
本期基金份额净值增长率	-25.12%	-46.09%	-16.72%
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	-170,998,235.91	-156,153,796.82	-58,688,662.43
期末可供分配基金份额利润	-0.6638	-0.5618	-0.1672
期末基金资产净值	86,609,594.77	124,813,345.65	292,369,982.31
期末基金份额净值	0.3362	0.4490	0.8328
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	-66.38%	-55.10%	-16.72%

注：1、上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用（例如，开放式基金的申购赎回费、基金转换费等），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，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低

数（为期末余额，不是当期发生数）。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-2.80%	1.17%	-5.40%	0.66%	2.60%	0.51%
过去六个月	-24.47%	1.45%	-7.36%	0.71%	-17.11%	0.74%
过去一年	-25.12%	1.76%	-9.90%	0.71%	-15.22%	1.05%
自基金合同生效起至今	-66.38%	1.90%	-21.84%	0.89%	-44.54%	1.01%

注：本基金基金合同于 2021 年 8 月 31 日生效。

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

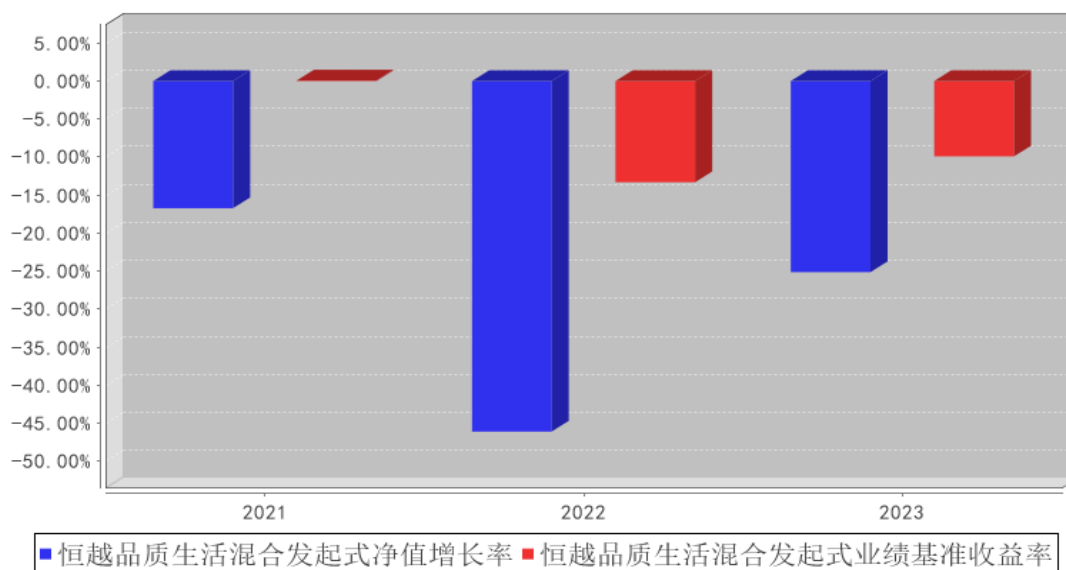
恒越品质生活混合发起式累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金基金合同于 2021 年 8 月 31 日生效。

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

恒越品质生活混合发起式基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：本基金基金合同于 2021 年 8 月 31 日生效。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

无。

§ 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

恒越基金管理有限公司（以下简称“恒越基金”或“公司”）经中国证监会证监许可（2017）1627号文批准，于2017年9月14日取得营业执照正式成立，并于2017年10月9日取得中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》。公司注册地址在上海市浦东新区龙阳路2277号2102室，注册资本2亿元人民币。

公司奉行正直、专注、合作、稳健的企业价值观，以帮助客户实现财务目标为使命，致力于成为客户值得信赖的长期合作伙伴、中国市场具影响力的投资管理专家。

恒越基金建立了完善有效的公司治理结构和激励约束机制。在治理层面，公司设股东会、董事会、2名监事，其中设有代表公司员工行使监督职责的职工监事。结合公司推行的股权长效激励约束机制，可以更好地将公司、员工与基金持有人利益进行长期绑定。同时，基于监管法律法规及公司章程，借鉴国内外先进经验，公司制定有完善详尽的股东会、董事会及风险控制委员会议事规则。

通过提供多维度、人性化的客户服务，恒越基金始终与持有人保持信息透明；通过建立完备的风险控制体系，最大限度地保证客户的利益。公司将以专业的投资能力、规范的公司治理、诚信至上的服务、力求创新的精神为广大投资者创造价值。

截至2023年12月31日，公司共发行并管理16只公募基金。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
叶佳	投资总监助理、固定收益部总监、本基金基金经理	2021年8月31日	2023年11月17日	13年	曾任银华基金管理有限公司固定收益部研究员、基金经理助理；申万宏源证券有限公司资产管理事业部，担任债券产品投资主办；东亚前海证券有限公司资产管理部副总经理，债券产品投资主办。
吴海宁	本基金基金经理	2023年4月7日	-	4年	曾任江苏瑞华投资控股集团有限公司研究员、西南证券股份有限公司研究员、上海混沌投资（集团）有限公司研究员、上海钦沐资产管理合伙企业（有限合伙）投资经理。2023年2月加入恒越基金。

杨藻	权益投资部联席总监、本基金基金经理	2023年11月17日	-	7年	曾就职于富士迈半导体精密工业有限公司，任产品工程师；深圳市发展改革委员会，任专业技术雇员；凯基证券亚洲有限公司上海代表处，任港股大制造行业分析师；浙商证券股份有限公司，任新能源汽车行业分析师；天风证券股份有限公司，任电力设备新能源首席分析师；中信建投证券股份有限公司，任电力设备新能源首席分析师；上海胤胜资产管理有限公司，任研究总监。2022年9月加入恒越基金。
----	-------------------	-------------	---	----	---

注：1、此处的“任职日期”和“离任日期”分别为公告确定的聘任日期和解聘日期。

2、证券从业的含义遵从《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》等相关规定。

4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

无。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同等有关基金法律文件的规定，本着诚实守信、勤勉尽责的原则管理和运作基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，本基金运作合法合规，不存在违反基金合同和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

本基金管理人根据相关法规要求，结合实际情况，制定了公司的《公平交易管理制度》，该制度规范公司投资、研究、交易、金融工程人员、风控稽核等各部门相关岗位职责，适用于公司所有投资品种的一级市场申购、二级市场交易等所有投资管理活动，包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节。

本基金管理人合理设置各类资产管理业务之间以及各类资产管理业务内部的组织结构，在保证各投资组合投资决策相对独立性的同时，确保其在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。公司建立科学的投资决策体系，加强交易执行环节的内部控制，通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现。同时，通过对投资交易行为的监控、分析评估和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和

公司制定的公平交易相关制度，从授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等环节严格把关，在投资管理活动中公平对待不同投资组合，严禁直接或者通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送，切实防范利益输送，保护投资者的合法权益。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金管理人严格执行了异常交易监控与报告相关制度。本报告期内，未发现本基金存在异常交易情况。

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

2023 年国内经济呈现复苏曲折态势。一季度线下场景开放后，产需活动出现强劲反弹，但积压需求释放后，内生动能不足的问题逐步显现。二季度地产投资跌幅持续扩大，受信心不足影响制造业投资再度下行以及消费放缓，拖累经济走弱。6 月央行降息开始释放稳增长信号。三季度投资领域仍疲弱，但工业生产领域的边际改善已经持续若干月份。8 月中旬央行再次降息，月末政策集中落地，包括一系列实质性提振资本市场的措施，以及下调首付比例、贷款利率下限、认房不认贷等地产政策，改善市场对政策力度不足的预期。四季度基本面压力仍存，制造业 PMI 在 10 月开始回落至荣枯线以下，通胀持续超预期下行。同时稳增长政策进一步加码，增发万亿国债、继续放松一线城市地产政策、重启 PSL 投放等，同时继续推动商业银行存款利率下行。

海外方面，2023 年美国展现较强韧性，尽管美联储持续加息，但居民和企业部门经济活动继续扩张，三季度非农就业数据大超预期，显示美国就业市场仍十分强劲，令通胀继续面临上行压力，美国无风险利率大幅上行，美债 10 年期收益率一度达到 5%。美联储在 11 月初的议息会议上维持联邦基金利率不变，并于 12 月的议息会议上确认加息结束，同时启动降息的讨论，汇率对货币政策的掣肘有所缓解，但美国经济数据仍维持韧性，降息时点不确定。

回到 A 股市场，国内经济修复进度、美元加息强度和市场流动性压力三大预期差压制了 A 股市场的信心恢复，全 A 指数全年 12 个月有 8 个月录得下跌。行业板块也分化明显，呈现两端分化的特点。A 股 31 个申万一级行业中 10 个全年上涨，受益于人工智能（AI）的大产业趋势开启，TMT 方向受到了资金的追捧，通信、传媒、计算机、电子行业领涨，具备高股息的价值类资产表现也相对占优。

报告期内，本基金基于对市场各板块的短中长期景气度、市场空间、产业化进度进行综合比较，选取市场空间广阔和产业化进度正在加速的优势产业，并精选核心环节与核心公司进行布局，力争获取超额收益。报告期内本基金重点布局人工智能（AI）、机器人、半导体、消费电子等科技板块，以及大消费、新能源汽车等产业。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为 0.3362 元；本报告期基金份额净值增长率为-25.12%，业绩比较基准收益率为-9.90%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2024 年，国内经济处于新旧动能转换期。政策方面，中央经济工作会议强调高质量发展，坚持稳中求进，以进促稳，先立后破。预计政策将保障经济复苏的平稳和持续，财政发力或为经济回暖提供显著贡献，关注更多经济刺激政策出台的可能。货币政策方面，大概率保持宽松主基调配合财政政策发力，在经济弱复苏的背景下，大幅收紧的概率偏低。海外方面，美国经济当前已有走弱迹象，预计在降息前将继续温和降温。货币政策层面，美联储本轮加息已经结束，首次降息时点或在年中前后，外部流动性收紧压力有望在 2024 年得以缓解。

资本市场方面，我们认为市场情况依然复杂，但复苏迹象也正在呈现，结合市场盈利及估值情况，预期 A 股市场将环比出现显著改善。经济的高质量发展战略逐步落地，居民消费情绪相对好转，科技将成为破局关键。本基金将秉承稳步前行的策略，核心关注以下几大投资方向：1、产业化落地加速，能为人类社会带来帕累托改进的新兴科技方向，包含人工智能（AI）、机器人等泛 AI 产业链；2、基本面扎实，具备分红持续性的红利个股；3、行业周期底部，估值具备安全边际的新能源和大消费个股等。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本基金管理人根据法律法规规定、监管要求和业务发展需求，通过健全公司内控制度，做好员工投资管控，积极开展合规培训等方式，完成合规、法务、审计、信息披露、监管报备、风控等各项监察稽核工作，保障了基金管理及公司业务的稳健开展以及合规运作。主要监察稽核工作如下：

（一）继续推动公司规章制度的建立和完善

公司继续根据法律法规、自律规则以及其他规范性文件的要求推进公司规章制度的建立完善工作，确保公司规章制度的合法性和合规性，推动制度的规范化和有效落实，规范公司治理结构，深化内部管理和运转流程，做到公司各项工作有规可依，有章可循，保证了公司业务安全高效运行。

（二）持续做好员工个人投资管控

公司继续严格落实员工个人及其直系亲属基本信息、股票和基金等投资信息的合规申报与审核，持续强调合规申报在合规意识培养中的重要性。

（三）积极组织合规培训，提高全员合规意识

公司先后组织了多次合规培训工作，通过各种专题的培训学习，充分向员工传达合规要求，培养合规观念，提升合规意识。

（四）有序组织监管报备和信息披露工作

公司根据现行法律法规、监管要求，梳理了监管报备和信息披露的各项要求，并根据公司业务实际情况逐步开展具体工作，履行了基金管理人的基本职责，监管报备以及信息披露工作真实、准确、完整，保障了基金份额持有人的知情权，未发生违规行为。

（五）对新产品、新业务的合规、风险审核

公司合规稽核部全程参与了基金法律文件的合规审核，在基金产品宣传推介期间对相关宣传推介材料进行详细合规审核，提出合规修改意见，以保证基金产品对外宣传推介材料的合法合规。

（六）投资风控工作

在基金运作期间，根据法律法规及基金合同，及时、独立对基金运行过程中的市场风险、信用风险、流动性风险等进行监测、评估、报告，对基金产品开展压力测试和公平交易分析，并针对压力测试及公平交易分析识别出的风险问题提供相应处理建议，定期更新公司基金投资相关的关联方和关联证券名单，做好事前风险控制，保障基金合规运作。

（七）反洗钱工作常态化

公司根据反洗钱相关法律法规要求，已建立反洗钱内部控制制度，并指定内设机构和人员负责反洗钱工作，在管理基金产品期间，公司严格按照要求开展和落实客户身份识别、监测大额交易和可疑交易等具体工作，并按时上报反洗钱定期报告。

（八）日常审核工作

公司合规稽核部严格审核公司日常对外签署的全部合同、公章用印材料等，为防范公司对外开展业务时的合规风险，在公司治理、人员管理、投资研究、交易执行、注册登记、市场销售等多方面进行必要的合规提示，出具合规意见，确保公司各项工作合法合规。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照相关法律规定，设有估值委员会，并制定了相关制度及流程。估值委员会主要负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允与合理。报告期内相关基金估值政策由托管人进行复核。公司估值委员会由总经理负责，成员包括基金核算、风险管理、行业研究方面的业务骨干，均具有丰富的行业分析、会计核算等证券基金行业从业经验及专业能力。基金经理如认为估值有被歪曲或有失公允的情况，可向估值委员会报告并提出相关意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突，一切以投资者利益最大化为最高准则。

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，根据基金合同和相关法律的规定，本基金无应分配但尚未分配的利润。

4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明

会计师事务所对本基金出具的是标准审计报告。

4.10 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

本报告期内，本基金管理人严格遵守《公开募集证券投资基金运作管理办法》第四十一条的规定。报告期内，本基金未出现上述情形。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期，本基金托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

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

本托管人复核审查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。

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2024)第 22931 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	恒越品质生活混合型发起式证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	<p>(一)我们审计的内容</p> <p>我们审计了恒越品质生活混合型发起式证券投资基金(以下简称“恒越品质生活混合发起式基金”)的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表,2023 年度的利润表和净资产变动表以及财务报表附注。</p> <p>(二)我们的意见</p> <p>我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制,公允反映了恒越品质生活混合发起式基金 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和净资产变动情况。</p>
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的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。</p> <p>按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于恒越品质生活混合发起式基金,并履行了职业道德方面的其他责任。</p>
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	<p>恒越品质生活混合发起式基金的基金管理人恒越基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括恒越品质生活混合发起式基金 2023 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作,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	基金管理人管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中

任	<p>国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估恒越品质生活混合发起式基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算恒越品质生活混合发起式基金、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督恒越品质生活混合发起式基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(三) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(四) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对恒越品质生活混合发起式基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致恒越品质生活混合发起式基金不能持续经营。</p> <p>(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师的姓名	魏佳亮	郭劲扬
会计师事务所的地址	中国上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼	
审计报告日期	2024 年 3 月 29 日	

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：恒越品质生活混合型发起式证券投资基金

报告截止日：2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	7.4.7.1	8,826,969.77	8,227,852.22
结算备付金		1,513,936.82	4,025,335.85
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	76,555,747.38	113,050,184.68
其中：股票投资		76,555,747.38	113,050,184.68
基金投资		-	-
债券投资		-	-
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		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		16,920.09	45,006.13
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	-	-
资产总计		86,913,574.06	125,348,378.88
负债和净资产	附注号	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		-	-
应付赎回款		34,972.72	129,189.38
应付管理人报酬		89,104.98	163,852.42
应付托管费		14,850.79	21,847.00
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	-
应付利润		-	-

递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.6	165,050.80	220,144.43
负债合计		303,979.29	535,033.23
净资产：			
实收基金	7.4.7.7	257,607,830.68	277,962,816.33
未分配利润	7.4.7.8	-170,998,235.91	-153,149,470.68
净资产合计		86,609,594.77	124,813,345.65
负债和净资产总计		86,913,574.06	125,348,378.88

注：1、报告截止日 2023 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.3362 元，基金份额总额 257,607,830.68 份。

2、货币资金 8,826,969.77 元，包括了本基金存放于托管账户内的存款 160,889.72 元和基金结算机构的证券账户内的存款 8,666,080.05 元。

7.2 利润表

会计主体：恒越品质生活混合型发起式证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
一、营业总收入		-27,388,054.63	-120,893,372.03
1. 利息收入		58,964.87	85,378.66
其中：存款利息收入	7.4.7.9	57,222.02	85,378.66
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		1,742.85	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-25,802,672.91	-127,056,232.70
其中：股票投资收益	7.4.7.10	-26,429,980.33	-127,659,727.20
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.11	86,763.73	157,091.48
资产支持证券投资	7.4.7.12	-	-
收益			
贵金属投资收益	7.4.7.13	-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-6,286.08
股利收益	7.4.7.15	540,543.69	452,689.10
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	-1,790,162.93	5,909,031.91

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	145,816.34	168,450.10
减：二、营业总支出		1,897,191.92	3,147,978.69
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	1,513,293.42	2,624,576.07
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	7.4.10.2.2	215,731.98	349,943.49
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失	7.4.7.18	-	-
7. 税金及附加		0.13	0.93
8. 其他费用	7.4.7.19	168,166.39	173,458.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-29,285,246.55	-124,041,350.72
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-29,285,246.55	-124,041,350.72
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-29,285,246.55	-124,041,350.72

7.3 净资产变动表

会计主体：恒越品质生活混合型发起式证券投资基金

本报告期：2023年1月1日至2023年12月31日

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	277,962,816.33	-	-153,149,470.68	124,813,345.65
二、本期期初净资产	277,962,816.33	-	-153,149,470.68	124,813,345.65
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-20,354,985.65	-	-17,848,765.23	-38,203,750.88
（一）、综合收益总额	-	-	-29,285,246.55	-29,285,246.55

(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)	-20,354,985.65	-	11,436,481.32	-8,918,504.33
其中: 1. 基金申购款	93,683,769.32	-	-55,554,579.57	38,129,189.75
2. 基金赎回款	-114,038,754.97	-	66,991,060.89	-47,047,694.08
(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	257,607,830.68	-	-170,998,235.91	86,609,594.77
项目	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	351,058,644.74	-	-58,688,662.43	292,369,982.31
二、本期期初净资产	351,058,644.74	-	-58,688,662.43	292,369,982.31
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-73,095,828.41	-	-94,460,808.25	-167,556,636.66
(一)、综合收益总额	-	-	-124,041,350.72	-124,041,350.72
(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)	-73,095,828.41	-	29,580,542.47	-43,515,285.94
其中: 1. 基金申购款	60,465,461.78	-	-24,926,279.48	35,539,182.30
2. 基金赎回款	-133,561,290.19	-	54,506,821.95	-79,054,468.24
(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	277,962,816.33	-	-153,149,470.68	124,813,345.65

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：

黄小坚

侯晓阳

孙尧

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

恒越品质生活混合型发起式证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2021]2122 号文《关于准予恒越品质生活混合型发起式证券投资基金注册的批复》核准,由恒越基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《恒越品质生活混合型发起式证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 167,520,327.38 元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2021)第 0838 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《恒越品质生活混合型发起式证券投资基金基金合同》于 2021 年 8 月 31 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 167,543,483.25 份基金份额,其中认购资金利息折合 23,155.87 份基金份额。本基金的基金管理人为恒越基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

本基金为发起式基金,发起资金认购方认购本基金的总额不少于人民币 1,000 万元,且持有认购份额的期限自基金合同生效日起不少于 3 年,期间份额不能赎回。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《恒越品质生活混合型发起式证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围包括国内依法发行上市的股票(包括主板、创业板及其他经中国证监会核准或注册上市的股票)、内地与香港股票市场交易互联互通机制允许买卖的规定范围内的香港联合交易所上市的股票(简称“港股通标的股票”)、存托凭证、债券(包括国内依法发行和上市交易的国债、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、公开发行的次级债券、政府支持机构债券、政府支持债券、地方政府债、可转换债券(含

可分离交易可转债)、可交换债券)、资产支持证券、债券回购、银行存款(包括协议存款、定期存款及其他银行存款)、同业存单、货币市场工具、股指期货以及经中国证监会允许基金投资的其他金融工具,但需符合中国证监会的相关规定。

基金的投资组合比例为:本基金投资于股票(含存托凭证)的比例为基金资产的 60%-95%(其中投资于港股通标的股票的比例不得超过股票资产的 50%),投资于本基金界定的品质生活主题股票资产的比例不低于非现金基金资产的 80%。本基金每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后,保持现金(不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等)或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。本基金的业绩比较基准为中证消费服务领先指数收益率*55%+中证香港 100 指数收益率*20%+中债总指数(全价)收益率*25%。

本财务报表由基金管理人恒越基金管理有限公司于本基金的审计报告日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

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

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》的相关规定,发起式基金的基金合同生效三年后,若基金资产净值低于人民币两亿元的,基金合同自动终止。于 2023 年 12 月 31 日,本基金的基金资产净值为 86,609,594.77 元,且本基金的基金合同将于未来 12 个月内生效满三年,本基金的管理人预计基金资产净值届时将高于人民币两亿元,故本财务报表以持续经营为基础编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2023 年度财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和净资产变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

(1) 金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征。本基金现无金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

债务工具

本基金持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下两种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本基金管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

权益工具

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

(2) 金融负债

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

(3) 衍生金融工具

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

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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

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

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

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

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

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

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

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

7.4.4.7 实收基金

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

本基金发行的份额作为可回售工具具备以下特征：(1) 赋予基金份额持有人在基金清算时按比例份额获得该基金净资产的权利，这里所指基金净资产是扣除所有优先于该基金份额对基金资产要求权之后的剩余资产；这里所指按比例份额是清算时将基金的净资产分拆为金额相等的单位，并且将单位金额乘以基金份额持有人所持有的单位数量；(2) 该工具所属的类别次于其他所有工具类别，即本基金份额在归属于该类别前无须转换为另一种工具，且在清算时对基金资产没有优先

于其他工具的要求权；(3) 该工具所属的类别中(该类别次于其他所有工具类别)，所有工具具有相同的特征(例如它们必须都具有可回售特征，并且用于计算回购或赎回价格的公式或其他方法都相同)；(4) 除了发行方应当以现金或其他金融资产回购或赎回该基金份额的合同义务外，该工具不满足金融负债定义中的任何其他特征；(5) 该工具在存续期内的预计现金流量总额，应当实质上基于该基金存续期内基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括本基金的任何影响)。

可回售工具，是指根据合同约定，持有方有权将该工具回售给发行方以获取现金或其他金融资产的权利，或者在未来某一不确定事项发生或者持有方死亡或退休时，自动回售给发行方的金融工具。

本基金没有同时具备下列特征的其他金融工具或合同：(1) 现金流量总额实质上基于基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括该基金或合同的任何影响)；(2) 实质上限制或固定了上述工具持有方所获得的剩余回报。

本基金将实收基金分类为权益工具，列报于净资产。

7.4.4.8 损益平准金

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

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除相关交易费用后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费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，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

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

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

7.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

以公允价值计量的外币非货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

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

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资、债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

(1)对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》

提供的指数收益法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

(2) 对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[2017]6号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)〉的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(以下简称“指引”)，按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

(3) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及中国基金业协会中基协字[2022]566号《关于发布〈关于固定收益品种的估值处理标准〉的通知》之附件《关于固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券除外)，按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2014]81号《财政部国家税务总局证监会关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]127号《财政部国家税务总局证监会关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政

策的通知》、财税[2016]140号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

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

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在1个月以内(含1个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年(含1年)的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

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

(4) 基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。根据财政部、国家税务总局公告2023年第39号《关于减半征收证券交易印花税的公告》，自2023年8月28日起，证券交易印花税实施减半征收。基金通过沪港通或深港通(如有)买卖、继承、赠与联交所上市股票，按照香港特别行政区现行税法规定缴纳印花税。

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

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日		上年度末 2022 年 12 月 31 日	
	活期存款	160,889.72		1,413,152.51
等于：本金	160,861.49		1,412,985.16	
加：应计利息	28.23		167.35	
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	8,666,080.05		6,814,699.71	
等于：本金	8,665,185.69		6,814,031.48	
加：应计利息	894.36		668.23	
减：坏账准备	-		-	
合计	8,826,969.77		8,227,852.22	

注：其他存款为本基金存放在开立于基金结算机构的证券账户内的存款。

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	78,430,676.73	-	76,555,747.38	-1,874,929.35
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券	-	-	-	-
基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	78,430,676.73	-	76,555,747.38	-1,874,929.35
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	113,134,951.10	-	113,050,184.68	-84,766.42

贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券	-	-	-	-
基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	113,134,951.10	-	113,050,184.68	-84,766.42

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

无。

7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

无。

7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

无。

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

无。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

7.4.7.5 其他资产

无。

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	50.80	144.43
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	-	-
其中：交易所市场	-	-
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	165,000.00	220,000.00
合计	165,050.80	220,144.43

7.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	277,962,816.33	277,962,816.33
本期申购	93,683,769.32	93,683,769.32
本期赎回（以“-”号填列）	-114,038,754.97	-114,038,754.97
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	257,607,830.68	257,607,830.68

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

7.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-156,153,796.82	3,004,326.14	-153,149,470.68
本期期初	-156,153,796.82	3,004,326.14	-153,149,470.68
本期利润	-27,495,083.62	-1,790,162.93	-29,285,246.55
本期基金份额交易产生的变动数	12,685,584.00	-1,249,102.68	11,436,481.32
其中：基金申购款	-55,810,451.79	255,872.22	-55,554,579.57
金赎回款	68,496,035.79	-1,504,974.90	66,991,060.89
本期已分配利润	-	-	-

本期末	-170,963,296.44	-34,939.47	-170,998,235.91
-----	-----------------	------------	-----------------

7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
活期存款利息收入	6,448.08	7,361.35
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	38,582.33	43,733.38
结算备付金利息收入	12,191.17	34,070.82
其他	0.44	213.11
合计	57,222.02	85,378.66

注：1、其他存款利息收入为本基金存放在开立于基金结算机构的证券账户内的存款的利息收入。

2、其他项为基金申购款利息收入。

7.4.7.10 股票投资收益

7.4.7.10.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-26,429,980.33	-127,659,727.20
股票投资收益——赎回差价收入	-	-
股票投资收益——申购差价收入	-	-
股票投资收益——证券出借差价收入	-	-
合计	-26,429,980.33	-127,659,727.20

7.4.7.10.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
卖出股票成交总额	1,525,382,743.25	4,463,313,923.17
减：卖出股票成本总额	1,547,891,661.75	4,579,046,271.53

减：交易费用	3,921,061.83	11,927,378.84
买卖股票差价收入	-26,429,980.33	-127,659,727.20

7.4.7.11 债券投资收益

7.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
债券投资收益——利息收入	38.98	258.69
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	86,724.75	156,832.79
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	86,763.73	157,091.48

7.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	339,178.45	7,549,158.76
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	252,400.00	7,381,893.16
减：应计利息总额	40.12	9,855.64
减：交易费用	13.58	577.17
买卖债券差价收入	86,724.75	156,832.79

7.4.7.11.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.11.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.12 资产支持证券投资收益

7.4.7.12.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

7.4.7.12.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

无。

7.4.7.12.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.12.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.13 贵金属投资收益

7.4.7.13.1 贵金属投资收益项目构成

无。

7.4.7.13.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

7.4.7.13.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.13.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.14 衍生工具收益

7.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

7.4.7.14.2 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月 31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12 月31日
股指期货投资收益	-	-6,286.08

7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月 31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月 31日
股票投资产生的股利 收益	540,543.69	452,689.10

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	540,543.69	452,689.10

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2023年1月1日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022 年12月31日
1. 交易性金融资产	-1,790,162.93	5,909,031.91
股票投资	-1,790,162.93	5,909,031.91
债券投资	-	-
资产支持证券投资	-	-
基金投资	-	-
贵金属投资	-	-
其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
权证投资	-	-
3. 其他	-	-
减：应税金融商品公允价值 变动产生的预估增值税	-	-
合计	-1,790,162.93	5,909,031.91

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月 31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022 年12月31日
基金赎回费收入	145,787.02	139,288.34
基金转换费收入	29.32	29,161.76
合计	145,816.34	168,450.10

7.4.7.18 信用减值损失

无。

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12 月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31 日
审计费用	45,000.00	50,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-

深港通证券组合费	756.56	786.03
开户费	400.00	-
银行汇划费用	2,009.83	2,672.17
合计	168,166.39	173,458.20

7.4.7.20 分部报告

无。

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或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本基金无需要作披露的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
恒越基金管理有限公司（“恒越基金”）	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司（“建设银行”）	基金托管人、基金销售机构
李曙军	基金管理人的股东
江苏今创投资经营有限公司	基金管理人的股东
上海恒问企业管理合伙企业(有限合伙)	基金管理人的股东
上海恒专企业管理合伙企业(有限合伙)	基金管理人的股东
上海恒求企业管理合伙企业(有限合伙)	基金管理人的股东
上海恒见企业管理合伙企业(有限合伙)	基金管理人的股东
上海恒辩企业管理合伙企业(有限合伙)	基金管理人的股东

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

无。

7.4.10.1.2 债券交易

无。

7.4.10.1.3 债券回购交易

无。

7.4.10.1.4 权证交易

无。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无。

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	上年度可比期间
	2023年1月1日至2023年12月31日	2022年1月1日至2022年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	1,513,293.42	2,624,576.07
其中：应支付销售机构的客户维护费	420,021.23	677,710.55
应支付基金管理人的净管理费	1,093,272.19	1,946,865.52

注：支付基金管理人的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.50%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日管理人报酬=前一日基金资产净值×1.50%/当年天数。根据《恒越基金管理有限公司关于调低旗下部分基金费率并修订基金合同的公告》，自 2023 年 8 月 14 日起，支付基金管理人的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.20%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日管理人报酬=前一日基金资产净值×1.20%/当年天数。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023年1月1日至2023年12月31日	2022年1月1日至2022年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	215,731.98	349,943.49

注：支付基金托管人的托管费按前一日基金资产净值 0.20%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日托管费=前一日基金资产净值×0.20%/当年天数。

7.4.10.2.3 销售服务费

无。

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

无。

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**

无。

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

份额单位：份

项目	本期	上年度可比期间
	2023年1月1日至2023年12月31日	2022年1月1日至2022年12月31日
基金合同生效日（2021年8月31日）持有的基金份额	10,001,000.00	10,001,000.00
报告期初持有的基金份额	15,660,133.00	43,310,133.00
报告期间申购/买入总份额	-	0.00
报告期间因拆分变动份额	-	0.00
减：报告期间赎回/卖出总份额	-	27,650,000.00
报告期末持有的基金份额	15,660,133.00	15,660,133.00
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	6.0800%	5.6300%

注：基金管理人投资本基金相关费用符合基金招募说明书和相关公告中规定的费率。

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

无。

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		上年度可比期间	
	2023年1月1日至2023年12月31日		2022年1月1日至2022年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
建设银行	160,889.72	6,448.08	1,413,152.51	7,361.35

注：本基金的银行存款由基金托管人保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

7.4.11 利润分配情况

无。

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

无。

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

无。

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

本基金是一只进行主动投资的主题混合型证券投资基金，属于中等风险品种。本基金投资的金融工具主要包括股票投资和债券投资等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“预期风险和收益水平低于股票型基金，高于债券型基金和货币市场基金”的风险收益目标。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，董事会主要负责基金管理人风险管理战略和控制政策、协调突发重大风险等事项。公司督察长负责对基金管理人各业务环节合法合规运作的监督检查和基金管理人内部稽核监控工作，并可向基金管理人董事会和中国证监会直接报告。经营管理层下设风控稽核部门，进行各部门管理程序的风险确认，并对各类风险予以事先充分的评估和防范，并进行及时控制和采取应急措施；在业务操作层面稽核部门负责基金管理人各部门的风险控制检查，定期不定期对业务部门内部控制制度执行情况和遵循国家法律、法规及其他规定的执行情况进行检查，并适时提出修改建议；风控部门同时负责投资限制指标体系的设定和更新，对于违反指标体系的投资进行监督和风险评估，并负责协助各部门修正、修订内部控制作业制度，并对各部门的日常作业，依据风险管理的考评，定期或不定期对各项风险指标进行监督，并提出内控建议。本基金的基金管理人建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、风控稽核部门和相关业务部门构成的风险管理架构体系。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

7.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的活期银行存款存放在本基金的托管人建设银行开立的托管户内，还有部分存款存放在开立于本基金的结算机构的证券账户内，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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

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	0.00	0.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

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	0.00	0.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末	上年度末
--------	-----	------

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
A-1	0.00	0.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
AAA	0.00	0.00
AAA 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

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	0.00	0.00
AAA 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

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	0.00	0.00
AAA 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

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

于本报告期末，本基金所承担的全部金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》(自 2017 年 10 月 1 日起施行)等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风控部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限的投资品种比例以及组合在短时间内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股，不得超过该上市公司可流通股票的 30%(完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制)。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。于本报告期末，本基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的账面价值超过经确认的当日净赎回金额。

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

7.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动

而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

7.4.13.4.1 利率风险

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

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

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金、债券投资和买入返售金融资产等。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2023年12月31日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
货币资金	8,826,969.77	-	-	-	-	-	8,826,969.77
结算备付金	1,513,936.82	-	-	-	-	-	1,513,936.82
交易性金融资产	-	-	-	-	-	76,555,747.38	76,555,747.38
应收申购款	-	-	-	-	-	16,920.09	16,920.09
资产总计	10,340,906.59	-	-	-	-	76,572,667.47	86,913,574.06
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	34,972.72	34,972.72
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	89,104.98	89,104.98
应付托管费	-	-	-	-	-	14,850.79	14,850.79
其他负债	-	-	-	-	-	165,050.80	165,050.80
负债总计	-	-	-	-	-	303,979.29	303,979.29
利率敏感度缺口	10,340,906.59	-	-	-	-	76,268,688.18	86,609,594.77
上年度末 2022年12月31日							
资产							
货币资金	8,227,852.22	-	-	-	-	-	8,227,852.22
结算备付金	4,025,335.85	-	-	-	-	-	4,025,335.85
交易性金融资产	-	-	-	-	-	113,050,184.68	113,050,184.68
应收申购款	-	-	-	-	-	45,006.13	45,006.13
资产总计	12,253,188.07	-	-	-	-	113,095,190.81	125,348,378.88
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	129,189.38	129,189.38

应付管理人报酬	-	-	-	-	-	163,852.42	163,852.42
应付托管费	-	-	-	-	-	21,847.00	21,847.00
其他负债	-	-	-	-	-	220,144.43	220,144.43
负债总计	-	-	-	-	-	535,033.23	535,033.23
利率敏感度缺口	12,253,188.07	-	-	-	-	-112,560,157.58	124,813,345.65

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	该利率敏感性分析数据结果为基于本基金报表日组合持有债券（不含可转债）资产的利率风险状况测算的理论变动值。		
	假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个基点，其他市场变量均不发生变化。		
	此项影响并未考虑基金管理人为降低利率风险而可能采取的风险管理活动。		
	银行存款、结算备付金、存出保证金均以活期存款利率计息，假定利率仅影响该类资产的未来收益，而对其本身的公允价值无重大影响；买入返售金融资产（如有）的利息收益和卖出回购金融资产（如有）的利息支出在交易时已确定，不受利率变化影响。		
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）
	利率下降 25 个基点	0.00	0.00
	利率上升 25 个基点	0.00	0.00

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。本基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

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			合计
	美元 折合人民币 元	港币 折合人民币元	其他币种 折合人民币元	
以外币计价的				

资产				
资产合计	-	-	-	-
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	-	-	-	-
项目	上年度末 2022 年 12 月 31 日			
	美元折合人民币元	港币折合人民币元	其他币种折合人民币元	合计
以外币计价的资产				
股票投资	-	37,274,294.65	-	37,274,294.65
资产合计	-	37,274,294.65	-	37,274,294.65
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	-	37,274,294.65	-	37,274,294.65

7.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除外汇汇率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2023 年 12 月 31 日）	上年度末（2022 年 12 月 31 日）
	港币升值 5%	-	1,863,714.73
	港币贬值 5%	-	-1,863,714.73

7.4.13.4.3 其他价格风险

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

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏

观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。基金的投资组合比例为：股票资产（含存托凭证）占基金资产的比例为 60%-95%（其中投资于港股通标的股票的比例不得超过股票资产的 50%），投资于本基金界定的品质生活主题股票资产的比例不低于非现金基金资产的 80%。本基金每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于基金资产净值 5% 的现金或者到期日在一年以内的政府债券。其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日		上年度末 2022 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值 比例 (%)	公允价值	占基金资产净值 比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	76,555,747.38	88.39	113,050,184.68	90.58
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	76,555,747.38	88.39	113,050,184.68	90.58

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	测算组合市场价格风险的数据为基准指数变动时，股票资产（含可转债，如有）相应的理论变动值。
	假定基准指数变化 5%，其他市场变量均不发生变化。
	Beta 系数是根据报告日及之前 100 个交易日组合收益率与其对应指数收益率回归加权得出。

	假定市场无风险利率为一年定期存款利率。		
	组合运作不满 100 个交易日不予计算。		
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%	4,457,126.21	2,523,003.39
	业绩比较基准下降 5%	-4,457,126.21	-2,523,003.39

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

本基金未采用风险价值法或类似方法分析、管理市场风险。

7.4.14 公允价值

7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
第一层次	76,555,747.38	-
第二层次	-	112,724,997.73
第三层次	-	325,186.95
合计	76,555,747.38	113,050,184.68

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

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

7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1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	-	325,186.95	325,186.95
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	-	-
转出第三层次	-	436,256.45	436,256.45
当期利得或损失总额	-	111,069.50	111,069.50
其中：计入损益的利得或损失	-	111,069.50	111,069.50
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1月1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	-	698,910.41	698,910.41
当期购买	-	340,090.62	340,090.62
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	-	-
转出第三层次	-	542,117.31	542,117.31

当期利得或损失总额	-	-171,696.77	-171,696.77
其中：计入损益的利得或损失	-	-171,696.77	-171,696.77
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	325,186.95	325,186.95
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	-	-14,903.67	-14,903.67

注：于 2023 年 12 月 31 日，本基金持有的第三层次的交易性金融资产均为证券交易所上市交易但尚在限售期内的股票投资。于 2023 年度，本基金从第三层次转出的交易性金融资产均为限售期结束可正常交易的股票投资。

计入损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动损益、投资收益等项目。

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	本期末公允价值	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
-	-	-	-	-	-
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
限售股票	325,186.95	平均价格亚式期权模型	预期波动率	18.91%-247.56%	负相关

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

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

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

§ 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	76,555,747.38	88.08
	其中：股票	76,555,747.38	88.08
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	10,340,906.59	11.90
8	其他各项资产	16,920.09	0.02
9	合计	86,913,574.06	100.00

注：1. 本基金本报告期末未持有通过港股通交易机制投资的港股。

2. 本基金本报告期末参与转融通证券出借业务。

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	2,830,950.00	3.27
B	采矿业	-	-
C	制造业	66,558,518.88	76.85
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	1,793,103.00	2.07
G	交通运输、仓储和邮政业	2,200,044.00	2.54
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	3,173,131.50	3.66
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-

N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	76,555,747.38	88.39

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

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	603728	鸣志电器	69,000	4,543,650.00	5.25
2	300308	中际旭创	37,100	4,188,961.00	4.84
3	688017	绿的谐波	25,363	3,893,220.50	4.50
4	300809	华辰装备	130,200	3,808,350.00	4.40
5	000625	长安汽车	197,100	3,317,193.00	3.83
6	002241	歌尔股份	153,700	3,229,237.00	3.73
7	300761	立华股份	135,000	2,830,950.00	3.27
8	300502	新易盛	56,900	2,806,308.00	3.24
9	603662	柯力传感	73,400	2,641,666.00	3.05
10	300260	新莱应材	86,300	2,626,109.00	3.03
11	300570	太辰光	66,300	2,589,015.00	2.99
12	300394	天孚通信	28,200	2,580,864.00	2.98
13	002520	日发精机	358,200	2,356,956.00	2.72
14	300873	海晨股份	92,400	2,200,044.00	2.54
15	000938	紫光股份	104,400	2,020,140.00	2.33
16	603278	大业股份	149,300	1,881,180.00	2.17
17	300820	英杰电气	31,400	1,798,592.00	2.08
18	300538	同益股份	89,700	1,793,103.00	2.07
19	688507	索辰科技	12,994	1,776,929.50	2.05
20	300007	汉威科技	84,500	1,755,910.00	2.03
21	688733	壹石通	54,431	1,593,195.37	1.84
22	688320	禾川科技	35,783	1,467,103.00	1.69
23	603000	人民网	49,900	1,396,202.00	1.61
24	000572	海马汽车	282,600	1,387,566.00	1.60
25	688012	中微公司	8,879	1,363,814.40	1.57
26	688548	广钢气体	100,001	1,306,013.06	1.51
27	300199	翰宇药业	96,000	1,303,680.00	1.51
28	603203	快克智能	44,500	1,286,495.00	1.49
29	300445	康斯特	73,800	1,286,334.00	1.49

30	300984	金沃股份	45,300	1,266,588.00	1.46
31	603667	五洲新春	37,800	884,520.00	1.02
32	002946	新乳业	75,800	870,184.00	1.00
33	603019	中科曙光	22,000	868,780.00	1.00
34	688433	华曙高科	27,531	860,343.75	0.99
35	301349	信德新材	17,800	838,024.00	0.97
36	688115	思林杰	23,936	829,861.12	0.96
37	300480	光力科技	34,400	734,440.00	0.85
38	688160	步科股份	12,420	722,595.60	0.83
39	688596	正帆科技	13,616	539,602.08	0.62
40	600435	北方导航	39,900	468,426.00	0.54
41	300857	协创数据	6,600	349,734.00	0.40
42	300750	宁德时代	1,800	293,868.00	0.34

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	300308	中际旭创	32,109,034.00	25.73
2	300394	天孚通信	22,754,100.63	18.23
3	603728	鸣志电器	21,975,158.00	17.61
4	000977	浪潮信息	20,915,156.00	16.76
5	300502	新易盛	20,024,145.00	16.04
6	603019	中科曙光	19,209,546.00	15.39
7	002050	三花智控	16,889,629.79	13.53
8	688017	绿的谐波	16,455,299.59	13.18
9	688111	金山办公	15,383,611.56	12.33
10	300570	太辰光	15,322,233.01	12.28
11	002236	大华股份	13,979,484.00	11.20
12	002415	海康威视	13,968,945.00	11.19
13	601689	拓普集团	13,939,019.08	11.17
14	002472	双环传动	13,602,962.72	10.90
15	300033	同花顺	12,352,086.00	9.90
16	300624	万兴科技	12,120,827.04	9.71
17	002555	三七互娱	11,165,069.00	8.95
18	002230	科大讯飞	11,116,285.00	8.91
19	600941	中国移动	9,940,523.00	7.96
19	00941	中国移动	607,389.89	0.49
20	300567	精测电子	10,365,693.00	8.30
21	603259	药明康德	5,504,549.00	4.41
21	02359	药明康德	4,753,958.13	3.81
22	300418	昆仑万维	10,245,155.00	8.21
23	603667	五洲新春	10,013,686.19	8.02

24	688041	海光信息	9,966,404.54	7.99
25	002475	立讯精密	9,677,138.00	7.75
26	603000	人民网	9,445,128.82	7.57
27	688036	传音控股	9,404,612.90	7.53
28	601138	工业富联	9,292,779.00	7.45
29	600519	贵州茅台	9,251,461.09	7.41
30	002371	北方华创	8,724,934.00	6.99
31	000063	中兴通讯	8,675,459.00	6.95
32	300494	盛天网络	8,607,236.20	6.90
33	000158	常山北明	8,290,704.00	6.64
34	000938	紫光股份	8,238,408.00	6.60
35	002517	恺英网络	8,227,833.00	6.59
36	002261	拓维信息	8,193,584.00	6.56
37	688498	源杰科技	8,143,664.68	6.52
38	300043	星辉娱乐	7,815,130.00	6.26
39	002174	游族网络	7,708,712.66	6.18
40	300188	国投智能	7,625,552.00	6.11
41	688318	财富趋势	7,617,134.39	6.10
42	688328	深科达	7,607,410.51	6.10
43	002864	盘龙药业	7,601,350.00	6.09
44	301051	信濠光电	7,554,922.62	6.05
45	300403	汉宇集团	7,152,640.00	5.73
46	300229	拓尔思	7,098,684.00	5.69
47	600425	青松建化	7,078,640.00	5.67
48	002919	名臣健康	6,772,679.80	5.43
49	600600	青岛啤酒	6,207,667.46	4.97
49	00168	青岛啤酒股份	564,613.93	0.45
50	688039	当虹科技	6,763,719.66	5.42
51	300538	同益股份	6,758,291.00	5.41
52	603005	晶方科技	6,690,169.00	5.36
53	688160	步科股份	6,558,948.50	5.26
54	688256	寒武纪	6,461,476.03	5.18
55	300199	翰宇药业	6,332,350.77	5.07
56	688120	华海清科	6,294,323.17	5.04
57	000928	中钢国际	6,263,235.86	5.02
58	301312	智立方	6,179,667.50	4.95
59	002156	通富微电	6,134,409.00	4.91
60	688012	中微公司	6,128,952.19	4.91
61	002292	奥飞娱乐	6,108,890.00	4.89
62	300058	蓝色光标	6,046,423.00	4.84
63	300620	光库科技	6,012,608.62	4.82
64	600570	恒生电子	6,007,783.00	4.81
65	300031	宝通科技	5,917,410.69	4.74

66	000625	长安汽车	5,900,602.88	4.73
67	00388	香港交易所	5,833,364.13	4.67
68	300476	胜宏科技	5,773,093.00	4.63
69	03759	康龙化成	4,388,535.14	3.52
69	300759	康龙化成	1,285,599.00	1.03
70	688333	铂力特	5,606,945.99	4.49
71	000933	神火股份	5,552,851.00	4.45
72	000581	威孚高科	5,548,670.96	4.45
73	603501	韦尔股份	5,548,108.92	4.45
74	300709	精研科技	5,504,910.00	4.41
75	300002	神州泰岳	5,486,682.00	4.40
76	300007	汉威科技	5,470,530.00	4.38
77	603985	恒润股份	5,447,133.36	4.36
78	601595	上海电影	5,433,334.00	4.35
79	300474	景嘉微	5,422,485.00	4.34
80	601020	华钰矿业	5,409,370.50	4.33
81	600839	四川长虹	5,388,289.31	4.32
82	002803	吉宏股份	5,356,173.00	4.29
83	688522	纳睿雷达	5,183,286.40	4.15
84	603118	共进股份	5,151,441.80	4.13
85	002946	新乳业	5,149,795.00	4.13
86	002155	湖南黄金	5,119,585.00	4.10
87	300499	高澜股份	5,108,202.00	4.09
88	000917	电广传媒	5,066,193.00	4.06
89	000568	泸州老窖	5,017,933.00	4.02
90	688521	芯原股份	4,980,979.50	3.99
91	603662	柯力传感	4,945,307.00	3.96
92	600976	健民集团	4,858,686.00	3.89
93	601186	中国铁建	4,798,813.00	3.84
94	301236	软通动力	4,766,734.40	3.82
95	002459	晶澳科技	4,658,320.97	3.73
96	300275	梅安森	4,635,204.00	3.71
97	600537	亿晶光电	4,595,311.00	3.68
98	002602	世纪华通	4,545,499.60	3.64
99	09966	康宁杰瑞制药 -B	4,461,383.81	3.57
100	603496	恒为科技	4,384,550.80	3.51
101	300037	新宙邦	4,371,587.57	3.50
102	603258	电魂网络	4,327,558.32	3.47
103	603197	保隆科技	4,314,525.00	3.46
104	300413	芒果超媒	4,309,237.00	3.45
105	600602	云赛智联	4,306,850.00	3.45
106	002712	思美传媒	4,298,627.00	3.44
107	688787	海天瑞声	4,297,450.18	3.44

108	002315	焦点科技	4,261,942.60	3.41
109	600373	中文传媒	4,234,072.00	3.39
110	688008	澜起科技	4,215,617.66	3.38
111	688361	中科飞测	4,213,484.70	3.38
112	600050	中国联通	3,888,545.00	3.12
113	00762	中国联通	297,985.24	0.24
114	688619	罗普特	4,173,983.60	3.34
115	603283	赛腾股份	4,131,320.00	3.31
116	603888	新华网	4,114,968.00	3.30
117	002558	巨人网络	4,107,706.00	3.29
118	603786	科博达	4,107,000.00	3.29
119	601601	中国太保	2,719,436.00	2.18
120	02601	中国太保	1,373,788.71	1.10
121	600211	西藏药业	4,080,885.36	3.27
122	000988	华工科技	4,054,895.00	3.25
123	688279	峰昭科技	4,040,128.10	3.24
124	688268	华特气体	4,000,894.48	3.21
125	600418	江淮汽车	3,996,467.00	3.20
126	603444	吉比特	3,967,908.00	3.18
127	301270	汉仪股份	3,929,994.00	3.15
128	603589	口子窖	3,841,980.00	3.08
129	300687	赛意信息	3,819,322.00	3.06
130	688158	优刻得	3,799,681.82	3.04
131	002881	美格智能	3,794,917.11	3.04
132	601519	大智慧	3,705,075.00	2.97
133	300809	华辰装备	3,697,819.00	2.96
134	688472	阿特斯	3,662,396.70	2.93
135	688766	普冉股份	3,639,030.82	2.92
136	000034	神州数码	3,627,135.00	2.91
137	600536	中国软件	3,616,721.87	2.90
138	300604	长川科技	3,601,348.00	2.89
139	300364	中文在线	3,591,271.00	2.88
140	002553	南方精工	3,541,222.00	2.84
141	600435	北方导航	3,514,693.00	2.82
142	601949	中国出版	3,481,157.00	2.79
143	300660	江苏雷利	3,431,895.00	2.75
144	002895	川恒股份	3,383,038.38	2.71
145	601728	中国电信	3,306,410.00	2.65
146	000719	中原传媒	3,293,044.00	2.64
147	002605	姚记科技	3,282,788.00	2.63
148	002281	光迅科技	3,272,052.00	2.62
149	301325	曼恩斯特	3,242,545.00	2.60
150	688095	福昕软件	3,190,337.00	2.56

151	300451	创业慧康	3,188,457.00	2.55
152	300580	贝斯特	3,181,257.81	2.55
153	300339	润和软件	3,176,843.00	2.55
154	603278	大业股份	3,171,482.15	2.54
155	688772	珠海冠宇	3,128,950.58	2.51
156	688297	中无人机	3,120,853.06	2.50
157	605555	德昌股份	3,113,217.00	2.49
158	601899	紫金矿业	3,049,674.00	2.44
159	300533	冰川网络	3,029,528.00	2.43
160	000066	中国长城	3,016,477.00	2.42
161	002241	歌尔股份	2,957,708.00	2.37
162	002453	华软科技	2,907,276.00	2.33
163	603986	兆易创新	2,887,799.00	2.31
164	002777	久远银海	2,847,872.70	2.28
165	000932	华菱钢铁	2,821,431.00	2.26
166	002518	科士达	2,811,390.00	2.25
167	601666	平煤股份	2,797,785.00	2.24
168	002520	日发精机	2,794,162.00	2.24
169	300260	新莱应材	2,765,847.00	2.22
170	603690	至纯科技	2,763,554.86	2.21
171	300503	昊志机电	2,755,479.00	2.21
172	300748	金力永磁	2,754,863.00	2.21
173	002897	意华股份	2,752,592.00	2.21
174	688320	禾川科技	2,737,001.36	2.19
175	600141	兴发集团	2,731,384.00	2.19
176	300347	泰格医药	2,730,560.00	2.19
177	688373	盟科药业	2,729,596.39	2.19
178	01951	锦欣生殖	2,719,311.06	2.18
179	600026	中远海能	2,716,786.00	2.18
180	688733	壹石通	2,695,790.30	2.16
181	002092	中泰化学	2,689,360.00	2.15
182	688322	奥比中光	2,667,527.98	2.14
183	300750	宁德时代	2,666,877.40	2.14
184	300212	易华录	2,629,456.00	2.11
185	603533	掌阅科技	2,627,041.00	2.10
186	688025	杰普特	2,622,725.84	2.10
187	600096	云天化	2,609,840.00	2.09
188	002436	兴森科技	2,597,698.00	2.08
189	300761	立华股份	2,581,507.00	2.07
190	688208	道通科技	2,572,405.54	2.06
191	002657	中科金财	2,561,609.00	2.05
192	000629	钒钛股份	2,554,641.00	2.05
193	603918	金桥信息	2,554,008.00	2.05

194	300161	华中数控	2,528,640.00	2.03
-----	--------	------	--------------	------

8.4.2 累计卖出金额超期初基金资产净值 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	300308	中际旭创	30,071,299.13	24.09
2	603728	鸣志电器	24,017,454.00	19.24
3	300394	天孚通信	21,129,910.15	16.93
4	002050	三花智控	19,849,105.00	15.90
5	000977	浪潮信息	19,327,362.00	15.49
6	603019	中科曙光	18,554,421.80	14.87
7	300502	新易盛	18,428,412.00	14.76
8	688111	金山办公	16,010,640.47	12.83
9	002472	双环传动	15,479,733.00	12.40
10	601689	拓普集团	15,404,138.00	12.34
11	688017	绿的谐波	14,917,747.38	11.95
12	300570	太辰光	14,626,853.00	11.72
13	002236	大华股份	13,494,874.00	10.81
14	002415	海康威视	13,451,203.72	10.78
15	300033	同花顺	12,240,045.00	9.81
16	300418	昆仑万维	12,116,988.00	9.71
17	002230	科大讯飞	12,080,812.00	9.68
18	300624	万兴科技	10,803,859.00	8.66
19	002555	三七互娱	10,445,483.00	8.37
20	600941	中国移动	9,808,633.92	7.86
20	00941	中国移动	632,437.89	0.51
21	300567	精测电子	10,428,465.00	8.36
22	601138	工业富联	9,895,543.00	7.93
23	688041	海光信息	9,766,511.30	7.82
24	603259	药明康德	5,371,000.00	4.30
24	02359	药明康德	4,281,679.71	3.43
25	688036	传音控股	9,477,727.31	7.59
26	002475	立讯精密	9,426,577.40	7.55
27	002371	北方华创	9,151,767.00	7.33
28	600519	贵州茅台	9,121,783.00	7.31
29	603000	人民网	8,944,873.93	7.17
30	603667	五洲新春	8,730,334.00	6.99
31	300229	拓尔思	8,537,865.06	6.84
32	002517	恺英网络	8,401,603.00	6.73
33	000158	常山北明	8,144,864.00	6.53
34	300043	星辉娱乐	8,076,992.00	6.47
35	002261	拓维信息	8,052,218.86	6.45
36	000063	中兴通讯	8,024,491.00	6.43

37	300494	盛天网络	7,908,673.00	6.34
38	002174	游族网络	7,851,102.28	6.29
39	301051	信濠光电	7,781,300.00	6.23
40	688498	源杰科技	7,760,130.45	6.22
41	002864	盘龙药业	7,106,827.17	5.69
42	688318	财富趋势	7,099,730.01	5.69
43	300058	蓝色光标	6,823,661.00	5.47
44	688039	当虹科技	6,817,708.94	5.46
45	300188	国投智能	6,797,608.00	5.45
46	600600	青岛啤酒	6,061,366.00	4.86
46	00168	青岛啤酒股份	576,158.52	0.46
47	600425	青松建化	6,567,011.90	5.26
48	002292	奥飞娱乐	6,504,557.00	5.21
49	300031	宝通科技	6,364,750.00	5.10
50	002919	名臣健康	6,265,780.00	5.02
51	300002	神州泰岳	6,185,790.00	4.96
52	603005	晶方科技	6,177,507.60	4.95
53	000933	神火股份	6,089,589.00	4.88
54	300620	光库科技	6,041,566.50	4.84
55	688328	深科达	6,016,708.79	4.82
56	002156	通富微电	5,985,612.00	4.80
57	300403	汉宇集团	5,951,844.00	4.77
58	000928	中钢国际	5,941,329.24	4.76
59	688120	华海清科	5,927,438.38	4.75
60	600570	恒生电子	5,778,864.89	4.63
61	00388	香港交易所	5,764,715.13	4.62
62	300709	精研科技	5,738,898.98	4.60
63	688256	寒武纪	5,725,940.83	4.59
64	603985	恒润股份	5,724,269.32	4.59
65	300476	胜宏科技	5,699,113.00	4.57
66	688333	铂力特	5,582,850.43	4.47
67	000938	紫光股份	5,543,870.00	4.44
68	601595	上海电影	5,521,882.00	4.42
69	300474	景嘉微	5,510,060.00	4.41
70	300750	宁德时代	5,441,467.00	4.36
71	603501	韦尔股份	5,379,469.85	4.31
72	601020	华钰矿业	5,368,122.52	4.30
73	688522	纳睿雷达	5,336,438.25	4.28
74	09869	海伦司	5,272,574.26	4.22
75	300538	同益股份	5,253,121.00	4.21
76	002803	吉宏股份	5,172,803.00	4.14
77	01951	锦欣生殖	5,036,017.23	4.03
78	600839	四川长虹	5,030,003.00	4.03

79	000581	威孚高科	5,004,167.00	4.01
80	603118	共进股份	4,991,391.36	4.00
81	688012	中微公司	4,961,343.71	3.98
82	301312	智立方	4,916,699.00	3.94
83	000568	泸州老窖	4,888,070.82	3.92
84	688160	步科股份	4,867,051.26	3.90
85	603258	电魂网络	4,864,153.30	3.90
86	600976	健民集团	4,860,761.00	3.89
87	00189	东岳集团	4,859,659.52	3.89
88	09922	九毛九	4,762,195.89	3.82
89	300499	高澜股份	4,689,701.00	3.76
90	688521	芯原股份	4,643,906.95	3.72
91	01797	东方甄选	4,597,517.41	3.68
92	300275	梅安森	4,595,254.60	3.68
93	002602	世纪华通	4,555,041.00	3.65
94	300199	翰宇药业	4,553,420.42	3.65
95	300687	赛意信息	4,491,037.00	3.60
96	600373	中文传媒	4,472,747.00	3.58
97	600537	亿晶光电	4,458,717.00	3.57
98	000917	电广传媒	4,425,907.00	3.55
99	688787	海天瑞声	4,411,434.63	3.53
100	601186	中国铁建	4,406,328.00	3.53
101	002459	晶澳科技	4,374,395.00	3.50
102	002155	湖南黄金	4,372,127.57	3.50
103	301236	软通动力	4,370,184.51	3.50
104	600602	云赛智联	4,352,548.00	3.49
105	002315	焦点科技	4,320,862.00	3.46
106	688158	优刻得	4,297,949.05	3.44
107	300413	芒果超媒	4,268,806.00	3.42
108	603197	保隆科技	4,235,778.00	3.39
109	002712	思美传媒	4,227,942.00	3.39
110	603786	科博达	4,218,518.00	3.38
111	03759	康龙化成	3,065,561.70	2.46
111	300759	康龙化成	1,149,479.00	0.92
112	301018	申菱环境	4,211,902.00	3.37
113	603496	恒为科技	4,208,532.00	3.37
114	09966	康宁杰瑞制药-B	4,206,093.99	3.37
115	603283	赛腾股份	4,183,892.00	3.35
116	688268	华特气体	4,176,078.45	3.35
117	688008	澜起科技	4,151,827.27	3.33
118	688361	中科飞测	4,115,481.69	3.30
119	600050	中国联通	3,773,121.00	3.02
120	00762	中国联通	306,979.51	0.25

121	300037	新宙邦	4,041,166.00	3.24
122	600266	城建发展	4,037,078.00	3.23
123	688279	峰昭科技	4,009,495.29	3.21
124	600211	西藏药业	4,004,773.00	3.21
125	603589	口子窖	3,973,242.00	3.18
126	601601	中国太保	2,559,252.00	2.05
127	02601	中国太保	1,360,415.40	1.09
128	603888	新华网	3,916,842.05	3.14
129	002946	新乳业	3,812,115.00	3.05
130	301270	汉仪股份	3,795,531.00	3.04
131	688619	罗普特	3,730,815.43	2.99
132	300007	汉威科技	3,708,138.00	2.97
133	002553	南方精工	3,697,685.00	2.96
134	002558	巨人网络	3,683,297.00	2.95
135	688472	阿特斯	3,667,383.72	2.94
136	600418	江淮汽车	3,646,625.00	2.92
137	600141	兴发集团	3,636,133.00	2.91
138	002881	美格智能	3,613,359.00	2.90
139	000988	华工科技	3,590,385.00	2.88
140	603444	吉比特	3,590,127.00	2.88
141	605555	德昌股份	3,571,127.80	2.86
142	601728	中国电信	3,543,533.00	2.84
143	300604	长川科技	3,507,111.00	2.81
144	688766	普冉股份	3,505,464.34	2.81
145	00520	呷哺呷哺	3,460,878.18	2.77
146	300580	贝斯特	3,451,432.43	2.77
147	300364	中文在线	3,446,981.00	2.76
148	000719	中原传媒	3,417,670.00	2.74
149	601949	中国出版	3,349,150.00	2.68
150	600536	中国软件	3,345,970.28	2.68
151	300339	润和软件	3,333,457.00	2.67
152	300451	创业慧康	3,310,499.00	2.65
153	000034	神州数码	3,297,376.00	2.64
154	600435	北方导航	3,293,549.00	2.64
155	000807	云铝股份	3,283,912.00	2.63
156	601519	大智慧	3,281,237.00	2.63
157	688772	珠海冠宇	3,281,215.57	2.63
158	002605	姚记科技	3,249,384.00	2.60
159	688365	光云科技	3,207,666.46	2.57
160	002281	光迅科技	3,141,529.00	2.52
161	002895	川恒股份	3,100,662.80	2.48
162	301325	曼恩斯特	3,093,570.56	2.48
163	000066	中国长城	2,987,822.00	2.39

164	600096	云天化	2,981,860.00	2.39
165	601666	平煤股份	2,978,469.00	2.39
166	603918	金桥信息	2,944,467.00	2.36
167	300660	江苏雷利	2,935,666.00	2.35
168	603986	兆易创新	2,902,032.00	2.33
169	601899	紫金矿业	2,900,294.00	2.32
170	002897	意华股份	2,891,677.00	2.32
171	688373	盟科药业	2,865,535.28	2.30
172	000932	华菱钢铁	2,856,017.00	2.29
173	600809	山西汾酒	2,834,863.00	2.27
174	300748	金力永磁	2,820,263.20	2.26
175	01579	颐海国际	2,816,524.87	2.26
176	688297	中无人机	2,773,800.91	2.22
177	002777	久远银海	2,747,622.00	2.20
178	300533	冰川网络	2,716,196.15	2.18
179	688025	杰普特	2,715,892.06	2.18
180	300565	科信技术	2,707,257.00	2.17
181	603690	至纯科技	2,705,451.00	2.17
182	300503	昊志机电	2,697,424.00	2.16
183	002335	科华数据	2,672,751.00	2.14
184	300212	易华录	2,642,614.68	2.12
185	688095	福昕软件	2,635,287.02	2.11
186	600026	中远海能	2,630,907.00	2.11
187	002453	华软科技	2,628,431.00	2.11
188	002991	甘源食品	2,622,580.00	2.10
189	002222	福晶科技	2,617,941.00	2.10
190	300161	华中数控	2,567,334.00	2.06
191	002092	中泰化学	2,567,252.00	2.06
192	600986	浙文互联	2,534,571.00	2.03
193	300347	泰格医药	2,518,795.00	2.02

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	1,513,187,387.38
卖出股票收入（成交）总额	1,525,382,743.25

注：“买入股票成本（成交）总额”和“卖出股票收入（成交）总额”按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

无。

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

无。

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
无。

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
无。

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
无。

8.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金在进行股指期货投资时，将根据风险管理原则，以套期保值为主要目的。通过对证券市场和期货市场运行趋势的研究，结合股指期货的定价模型寻求其合理的估值水平，采用流动性好、交易活跃的合约品种，与现货资产进行匹配，通过多头或空头套期保值等策略进行套期保值操作，以达到降低投资组合整体风险的目的。

本基金还将充分考虑股指期货的收益性、流动性及风险性特征，运用股指期货对冲市场系统性风险、大额申购赎回等特殊情形下的流动性风险。

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

本基金不投资国债期货。

8.11.2 本期国债期货投资评价

本基金不投资国债期货。

8.12 投资组合报告附注

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

根据公开市场信息，本基金投资的前十名证券的发行主体本期内没有出现被监管部门立案调查或在本报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

8.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	16,920.09

6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	16,920.09

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

无。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

无。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

因四舍五入原因，投资组合报告中市值占净值比例的分项之和与合计可能存在尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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 (%)
5,771	44,638.33	54,367,796.80	21.10	203,240,033.88	78.90

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	2,930,375.77	1.1375

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、基金投资和研 究部门负责人持有本开放式基金	>100
本基金基金经理持有本开放式基金	0

9.4 发起式基金发起资金持有份额情况

项目	持有份额总数	持有份额 占基金总 份额比例 (%)	发起份额总数	发起份额占 基金总份 额比例(%)	发起份额承 诺持有期限
基金管理人固有资 金	15,660,133.00	6.08	10,002,500.25	3.88	3年
基金管理人高级管 理人员	-	-	-	-	-
基金经理等人员	-	-	-	-	-
基金管理人股东	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合计	15,660,133.00	6.08	10,002,500.25	3.88	-

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2021年8月31日） 基金份额总额	167,543,483.25
本报告期期初基金份额总额	277,962,816.33
本报告期基金总申购份额	93,683,769.32
减：本报告期基金总赎回份额	114,038,754.97
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	257,607,830.68

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

2023 年 3 月 15 日，本基金管理人副总经理黄鹏先生离职。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门根据工作需要，任命牛环起、施伟为资产托管业务部副总经理。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内未发生涉及基金管理人、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

本报告期内本基金投资策略未发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自基金合同生效以来基金管理人聘用普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为其审计的会计师事务所。本基金本年度支付给审计机构的报酬为 4.5 万元人民币。

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，本基金管理人及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

根据我行审计报告，本行不存在涉嫌犯罪被依法立案调查的情况，本行的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在涉嫌犯罪被依法采取强制措施、涉嫌严重违纪违法或者职务犯罪被纪检监察机关采取留置措施且影响其履行职责的情况；本行或者本行的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在受到刑事处罚，涉嫌违法违规被中国证监会立案调查或者受到中国证监会行政处罚，或者受到其他有权机关重大行政处罚，或者被中国证监会采取行政监管措施和被证券交易所采取纪律处分的情况；本行董事、监事、高级管理人员不存在因涉嫌违法违规被其他有权机关采取强制措施且影响其履行职责的情况。

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	股票交易	应支付该券商的佣金	备注
------	------	------	-----------	----

	数量	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 (%)	
东北证券	3	28,680,925.11	0.94	21,474.87	0.97	-
东方财富证券	3	3,009,578,996.40	99.06	2,197,544.58	99.03	-

注：公司对基金交易单元的选择是综合考虑券商的研究能力及其它相关因素后决定的。本基金采用证券公司交易结算模式，可豁免单个券商的交易佣金的比例限制。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例 (%)	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例 (%)	成交金额	占当期权证成交总额的比例 (%)
东方财富证券	591,578.45	100.00	20,933,000.00	100.00	-	-

注：公司对基金交易单元的选择是综合考虑券商的研究能力及其它相关因素后决定的。本基金采用证券公司交易结算模式，可豁免单个券商的交易佣金的比例限制。

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	恒越品质生活混合型发起式证券投资基金基金经理变更公告	中国证监会规定报刊及网站	2023年04月08日
2	恒越基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新身份信息资料的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023年06月30日
3	恒越基金管理有限公司关于调低部分基金费率并修订基金合同的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023年08月12日
4	恒越品质生活混合型发起式证券投资基金基金经理变更公告	中国证监会规定报刊及网站	2023年11月18日
5	恒越基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新身份信息资料的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023年12月28日

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

本基金本报告期内无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、中国证监会准予本基金注册的文件；
- 2、《恒越品质生活混合型发起式证券投资基金基金合同》；
- 3、《恒越品质生活混合型发起式证券投资基金托管协议》；
- 4、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 5、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 6、报告期内恒越品质生活混合型发起式证券投资基金在规定媒介上披露的各项公告。

13.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人的办公地址：上海市浦东新区龙阳路 2277 号 21 楼，
基金托管人办公地址：北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼。

13.3 查阅方式

投资者可到基金管理人的住所免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件或复印件。

恒越基金管理有限公司

2024 年 3 月 29 日