

京管泰富京元一年定期开放债券型发起式
证券投资基金
2023 年年度报告

2023 年 12 月 31 日

基金管理人：北京京管泰富基金管理有限责任公司

基金托管人：北京银行股份有限公司

送出日期：2024 年 3 月 30 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人北京银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 03 月 20 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告期自 2023 年 01 月 01 日起至 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	5
2.5 其他相关资料	6
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
3.3 其他指标	8
3.4 过去三年基金的利润分配情况	8
§ 4 管理人报告	8
4.1 基金管理人及基金经理情况	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	9
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	9
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	10
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	11
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	11
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	11
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	12
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	12
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	12
§ 5 托管人报告	12
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	12
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	13
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	13
§ 6 审计报告	13
6.1 审计报告基本信息	13
6.2 审计报告的基本内容	13
§ 7 年度财务报表	15
7.1 资产负债表	15
7.2 利润表	16
7.3 净资产变动表	17
7.4 报表附注	20
§ 8 投资组合报告	41

8.1 期末基金资产组合情况	41
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	41
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	41
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	41
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	41
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	42
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	42
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	42
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	42
8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	42
8.11 投资组合报告附注	42
§ 9 基金份额持有人信息	43
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	43
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	43
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	43
9.4 发起式基金发起资金持有份额情况	43
§ 10 开放式基金份额变动	44
§ 11 重大事件揭示	44
11.1 基金份额持有人大会决议	44
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	44
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	44
11.4 基金投资策略的改变	44
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	44
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	44
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	45
11.8 其他重大事件	47
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息	49
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	49
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	49
§ 13 备查文件目录	49
13.1 备查文件目录	49
13.2 存放地点	50
13.3 查阅方式	50

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金
基金简称	京管泰富京元一年定开债券发起
基金主代码	007156
基金运作方式	契约型、定期开放式
基金合同生效日	2022 年 12 月 28 日
基金管理人	北京京管泰富基金管理有限责任公司
基金托管人	北京银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	7,977,063,583.13 份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在追求基金资产长期稳健增值的基础上，力争为基金份额持有人创造超越业绩比较基准的稳定收益。
投资策略	本基金的投资策略分为封闭期投资策略和开放期投资策略。封闭期的投资策略包括资产配置策略、久期策略、骑乘策略、期限结构配置策略、类属配置策略、信用债券（含资产支持证券）投资策略和息差策略。开放期内，本基金为保持较高的组合流动性，方便投资人安排投资，在遵守本基金有关投资限制与投资比例的前提下，将主要投资于高流动性的投资品种。
业绩比较基准	中债综合全价（总值）指数收益率。
风险收益特征	本基金属于债券型证券投资基金，其预期风险收益水平低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	北京京管泰富基金管理有限责任公司	北京银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	张丽
	联系电话	010-59363007
	电子邮箱	zhangli@cdbsfund.com
客户服务电话	400-898-3299	95526
传真	010-59363298	010-89661115
注册地址	北京市怀柔区北房镇幸福西街 3 号 416 室	北京市西城区金融大街甲 17 号首层
办公地址	北京市西城区西直门南小街国英园 9 号楼	北京市西城区金融大街丙 17 号
邮政编码	100035	100033
法定代表人	朱瑜	霍学文

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	www.cdbsfund.com

址	
基金年度报告备置地点	北京市西城区西直门南小街国英园 9 号楼北京京管泰富基金管理有限责任公司

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)	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座普华永道中心 11 楼
注册登记机构	北京京管泰富基金管理有限责 任公司	北京市西城区西直门南小街国英园 9 号楼

§ 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 12 月 28 日 (基金合同生效日) -2022 年 12 月 31 日
本期已实现收 益	141,091,157.35	1,199,100.16
本期利润	148,658,155.88	1,199,100.16
加权平均基金 份额本期利润	0.0296	0.0002
本期加权平均 净值利润率	2.94%	0.02%
本期基金份额 净值增长率	2.97%	0.02%
3.1.2 期末数 据和指标	2023 年末	2022 年末
期末可供分配 利润	81,769,356.33	1,199,100.16
期末可供分配 基金份额利润	0.0103	0.0002
期末基金资产 净值	8,069,675,274.04	5,011,198,100.16
期末基金份额 净值	1.0116	1.0002
3.1.3 累计期 末指标	2023 年末	2022 年末
基金份额累计 净值增长率	2.99%	0.02%

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

2. 本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用和信用减值损失后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益；

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

4. 本基金基金合同生效日为 2022 年 12 月 28 日。

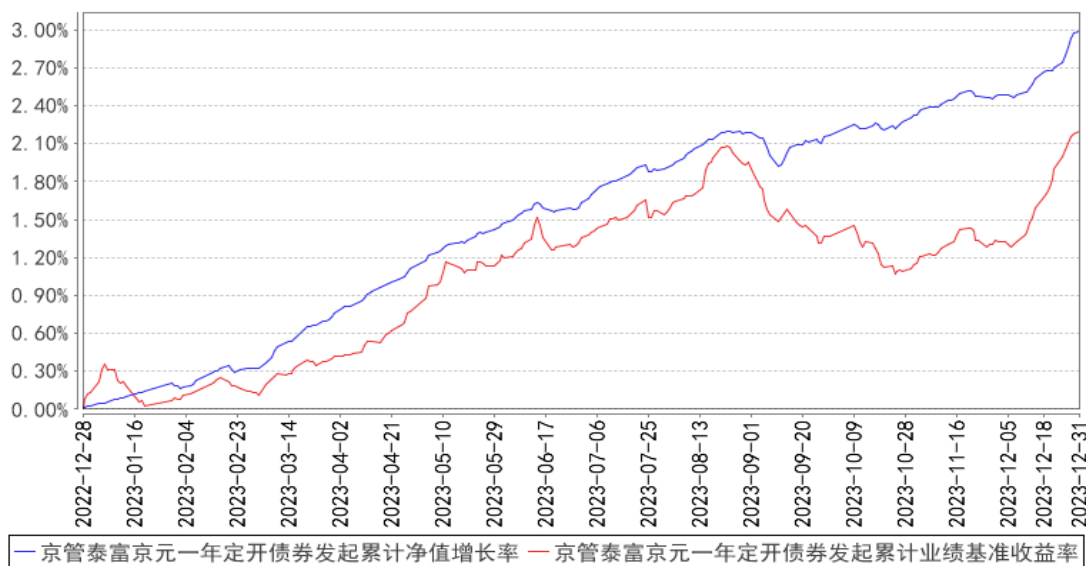
3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.81%	0.02%	0.82%	0.04%	-0.01%	-0.02%
过去六个月	1.33%	0.02%	0.83%	0.04%	0.50%	-0.02%
过去一年	2.97%	0.02%	2.06%	0.04%	0.91%	-0.02%
自基金合同生效起至今	2.99%	0.02%	2.20%	0.04%	0.79%	-0.02%

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

京管泰富京元一年定开债券发起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

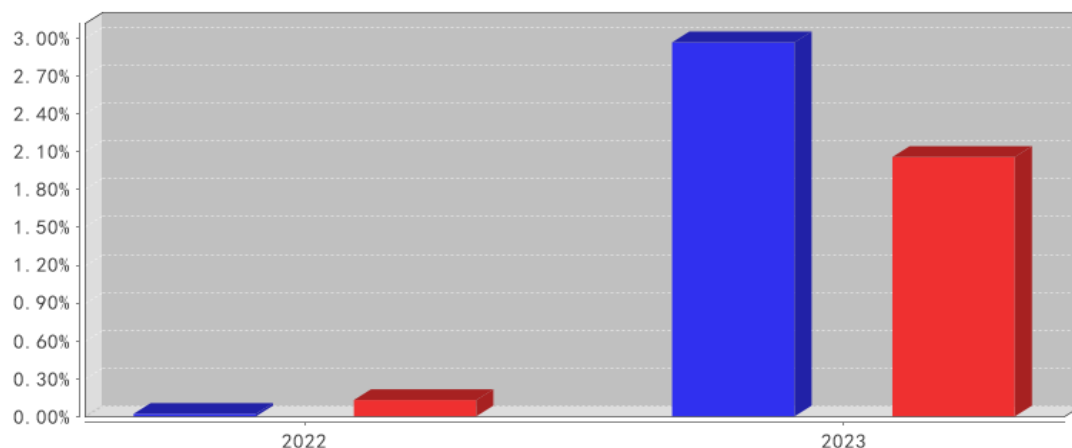


注：1. 本基金基金合同的生效日为 2022 年 12 月 28 日。按基金合同规定，本基金自基金合同生效起 6 个月内为建仓期，建仓期结束时各项资产配置比例均符合合同约定；

2. 本基金业绩比较基准为中债综合全价（总值）指数收益率。

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

京管泰富京元一年定开债券发起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



■ 京管泰富京元一年定开债券发起净值增长率
■ 京管泰富京元一年定开债券发起业绩基准收益率

注：本基金基金合同于 2022 年 12 月 28 日生效，合同生效当年相关数据和指标按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 其他指标

无。

3.4 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

年度	每 10 份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2023 年	0.1800	90,179,982.00	-	90,179,982.00	-
2022 年	-	-	-	-	-
合计	0.1800	90,179,982.00	-	90,179,982.00	-

注：本基金基金合同生效日为 2022 年 12 月 28 日。

§ 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

北京京管泰富基金管理有限责任公司(原名为国开泰富基金管理有限责任公司)于 2013 年 6 月 28 日正式获得中国证券监督管理委员会批准成立，公司注册地位于北京市，注册资本为人民币叁亿陆仟万元整，其中北京国有资本运营管理有限公司出资比例为 66.7%，国泰证券投资信托股份有限公司出资比例为 33.3%。公司经营范围包括：基金募集、基金销售、特定客户资产管理、资产管理和中国证监会许可的其他业务。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司旗下管理 3 只公募基金，公募资产管理规模约为 123 亿元，同时公司还运作管理私募资产管理计划。

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		
王沫尘	本基金基金经理、固定收益投资部总经理	2022 年 12 月 28 日	-	4 年	王沫尘，北京大学经济学硕士，持有基金从业资格证。2022 年 11 月加入公司。2022 年 12 月 28 日至今，任京管泰富京元一年定开债券发起式证券投资基金的基金经理。2023 年 12 月 26 日至今，任京管泰富京诚 12 个月定开债券发起式证券投资基金的基金经理。曾在北京股权交易中心创新部历任经理、副总监；在北京顺隆私募债券投资基金管理有限公司历任副总监、投资一部负责人、投资一部总经理；在顺隆资产管理（北京）有限公司任投资经理。

注：此处的任职日期和离任日期均指公司作出决定之日，即以公告日为准，对于首任基金经理，其任职日期为基金合同生效日期。证券从业年限以从事证券、基金业务相关工作的时间为计算标准。

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

截至本报告期末，本基金的基金经理不存在兼任私募资产管理计划投资经理的情况。

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，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》和相关法律法规，以及《基金合同》、招募说明书等有关基金法律文件的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严控风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。在本报告期内，本基金的投资管理符合有关法律法规和基金合同的规定，没有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

为保证本基金管理人管理的不同投资组合得到公平对待，保护基金份额持有人和私募资产管理计划委托人的合法权益，本基金管理人根据《中华人民共和国证券投资基金法》《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》《基金经理兼任私募资产管理计划投资经理工作指引（试行）》等法律法规准则以及公司内部规章，制定了《北京京管泰富基金管理有限责任公司公平交易管理办法》及《北京京管泰富基金管理有限责任公司异常交易监控管理办法》，对研究、决策、交易执行等各个环节做出了明确具体的规定并严格执行，严禁不同投资组合之间进行利益输送，切实保

护投资者合法权益。

在投资决策过程中，不同投资组合能够公平充分地获得各类投资信息、投资建议，各投资组合享有公平的投资决策机会；在交易执行的过程中，严格实行集中交易制度，投资决策与交易执行相隔离，各投资组合享有公平的交易执行机会。对于债券一级市场申购、非公开发行股票申购等以公司名义进行的交易，严格遵循各投资组合交易前独立确定交易要素，交易后按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配。严格控制不同投资组合之间的同日反向交易，严格禁止可能导致不公平交易和利益输送的投资交易行为。

本基金管理人通过日常监测和定期报告的方式对不同投资组合的整体收益率差异、分类别资产的收益率差异及连续四个季度内不同时间窗下临近日同向交易价差进行分析，评估公平交易的执行情况并持续监督投资、研究、交易等各个环节对公司制度相关要求的落实情况。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，在保证本基金管理人管理的所有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、实施投资决策、交易执行等方面得到公平对待，并对买卖债券、股票的价格和市场价格差距较大，可能存在利益输送、操纵股价等违法违规情况进行监控。

本报告期内，公平交易制度执行情况良好，未发现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

本基金本报告期内未出现异常交易的情况。本报告期内，本基金管理人管理的所有投资组合不存在参与交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量 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

报告期内，基金整体运作平稳。报告期内，我国经济复苏进度较为温和，通胀总体保持低位。全年货币政策稳中有松，年内出现多次降准降息操作，起到逆周期调节作用。全年财政政策托底经济态度明显，年初赤字率目标拟按 3% 安排，年末增发 1 万亿元特别国债，赤字率从 3% 提升到 3.8%。报告期内，债券市场利率水平整体稳中有降，波动幅度整体可控。具体走势分为以下几个阶段，分别是年初到春节前，市场对宏观基本面呈现出弱现实和强预期的态度，驱动 10 年国债收益率小幅上行。春节后到 8 月中旬，在宏观基本面表现偏弱，稳增长政策落地较慢，叠加降息因素催化下，利率呈现出震荡下行趋势。8 月下旬以来，在前期获利盘的止盈操作，叠加利好地产政策不断出台的背景下，利率呈现偏空震荡走势。报告期内，信用债整体风险可控，在一揽子化债背景下，信用利差总体呈现出收窄的趋势。受益于较为有利的债券市场环境，本基金资产价格

相对平稳，基金净值亦长期保持稳中有升态势。

报告期内基金长期保持稳健的投资策略。信用策略方面，基金主要投资于高等级信用债，严控信用风险。同时，基金将控制净值回撤作为重要目标，在久期和杠杆策略的选择上，保持稳健风格，严格控制账户整体久期水平和杠杆水平。

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 1.0116 元，报告期内基金份额净值增长率为 2.97%，同期业绩比较基准收益率为 2.06%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2024 年，预计我国经济整体仍然保持稳中向好的态势，通胀或长期保持低位，经济增速或继续保持平稳。同时，我们预计货币政策和财政政策将继续发力推动经济增长，流动性保持合理充裕。债券市场方面，或受益于降低实体企业融资成本等因素，市场利率总体上仍有下行空间。

具体券种方面，信用利差目前已在较低水平，信用下沉性价比有限。同时，债券利率水平与资金成本利差有限，杠杆策略的性价比亦有限。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

在本报告期内，基金管理人为防范和化解经营风险，确保基金投资的合法合规、切实维护基金份额持有人的最大利益，基金管理人主要采取了如下监察稽核措施：本基金管理人根据《证券投资基金法》等相关法律、法规、规章和公司管理制度，督察长、监察稽核部门、风险控制部门定期与不定期的对基金的投资、研究、交易、市场销售、信息披露等方面进行事前、事中或事后的合规审核及监督检查。

同时，公司制定了具体严格的投资授权流程与权限；通过信息技术建立多级投资交易预警系统；完善公司风险管理指标及流程，监控公司各项业务的运作状况和风险程度；根据新出台的法律法规和行业的新要求，督促公司及时制定、更新规章制度和业务流程；加强法律法规的教育和培训，促进公司合规文化的建设；独立于各业务部门的内部监察人员日常对公司经营、基金运作及员工行为的合规性进行定期和不定期检查，发现问题及时督促有关部门整改，并定期制作监察稽核报告报公司董事会。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证监会相关规定和基金合同的约定，日常估值由基金管理人与基金托管人一同进行，基金份额净值由基金管理人完成估值后，经基金托管人复核无误后由基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。

本基金管理人设立估值委员会，估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备投资、研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。报告期内，固定收益部门负责人同时兼任基金经理、估值委员会委员，基金经理参加估值专业委员会会议，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。报告期内，与估值相关的定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。本基金所采用的估值流程及估值结果均已经托管银行复核确认。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

报告期内，本基金进行了四次利润分配，情况如下：

本基金于 2023 年 3 月 10 日发布 2023 年度的第一次分红公告，按每 10 份基金份额派发红利 0.0200 元，其中现金形式发放总额 10,019,998.00 元，再投资形式发放总额 0.00 元；本次分红总金额为 10,019,998.00 元，权益登记日为 2023 年 3 月 13 日。

本基金于 2023 年 4 月 7 日发布 2023 年度的第二次分红公告，按每 10 份基金份额派发红利 0.0300 元，其中现金形式发放总额 15,029,997.00 元，再投资形式发放总额 0.00 元；本次分红总金额为 15,029,997.00 元，权益登记日为 2023 年 4 月 10 日。

本基金于 2023 年 7 月 8 日发布 2023 年度的第三次分红公告，按每 10 份基金份额派发红利 0.0600 元，其中现金形式发放总额 30,059,994.00 元，再投资形式发放总额 0.00 元；本次分红总金额为 30,059,994.00 元，权益登记日为 2023 年 7 月 11 日。

本基金于 2023 年 9 月 9 日发布 2023 年度的第四次分红公告，按每 10 份基金份额派发红利 0.0700 元，其中现金形式发放总额 35,069,993.00 元，再投资形式发放总额 0.00 元；本次分红总金额为 35,069,993.00 元，权益登记日为 2023 年 9 月 12 日。

本基金本报告期内共计派发红利 90,179,982.00 元。

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

无。

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

报告期内未出现基金持有人数或基金资产净值预警情形。

§ 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

在本报告期内，本基金托管人在托管京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金过程中，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管

协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，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

在本报告期内，本基金托管人按照相关法律法规、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、基金费用开支以及利润分配等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

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

本基金托管人复核了本年度报告中的财务指标、净值表现、利润分配、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等内容，复核内容真实、准确和完整。

§ 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	普华永道中天审字(2024)第 27738 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	京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	我们审计了京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金(以下简称“京管泰富京元一年定开债券发起基金”)的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日的资产负债表,2023 年度和 2022 年 12 月 28 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日止期间的利润表和净资产变动表以及财务报表附注。 我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照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,公允反映了京管泰富京元一年定开债券发起基金 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度和 2022 年 12 月 28 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日止期间的经营成果和净资产变动情况。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则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。 按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于京管泰富京元一年定开债券发起基金,并履行了职业道德方面的其他责任。
强调事项	无。

其他事项	无。	
其他信息	无。	
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>基金管理人管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估京管泰富京元一年定开债券发起基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算京管泰富京元一年定开债券发起基金、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督京管泰富京元一年定开债券发起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，就可能对京管泰富京元一年定开债券发起基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致京管泰富京元一年定开债券发起基金不能持续经营。</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	叶尔甸	陈玉珊
会计师事务所的地址	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座普华永道中心 11 楼	

审计报告日期	2024 年 3 月 26 日
--------	-----------------

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：京管泰富京元一年定期开放债券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	641,615,590.27	5,011,362,833.08
结算备付金		2,177,178.64	-
存出保证金		54,752.16	-
交易性金融资产	7.4.7.2	7,428,043,511.94	-
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		7,428,043,511.94	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
债权投资	7.4.7.5	-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资	7.4.7.6	-	-
其他权益工具投资	7.4.7.7	-	-
应收清算款		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.8	-	-
资产总计		8,071,891,033.01	5,011,362,833.08
负债和净资产			
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		-	-
应付管理人报酬		1,336,169.00	123,549.69
应付托管费		445,389.67	41,183.23
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		130,412.55	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.9	303,787.75	-
负债合计		2,215,758.97	164,732.92
净资产：			
实收基金	7.4.7.10	7,977,063,583.13	5,009,999,000.00
其他综合收益	7.4.7.11	-	-
未分配利润	7.4.7.12	92,611,690.91	1,199,100.16
净资产合计		8,069,675,274.04	5,011,198,100.16
负债和净资产总计		8,071,891,033.01	5,011,362,833.08

注：1. 2023 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.0116 元，基金份额总额 7,977,063,583.13 份，2022 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.0002 元，基金份额总额 5,009,999,000.00 份；

2. 本财务报表的实际编制期间为 2023 年度和 2022 年 12 月 28 日（基金合同生效日）至 2022 年 12 月 31 日止期间。

7.2 利润表

会计主体：京管泰富京元一年定期开放债券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 12 月 28 日（基 金合同生效日）至 2022 年 12 月 31 日
一、营业总收入		174,607,227.79	1,363,833.08
1. 利息收入		24,500,993.32	1,363,833.08
其中：存款利息收入	7.4.7.13	6,554,425.41	1,363,833.08
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		17,946,567.91	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-” 填列）		142,539,235.94	-
其中：股票投资收益	7.4.7.14	-	-

基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.15	142,539,235.94	-
资产支持证券投资 收益	7.4.7.16	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.17	-	-
衍生工具收益	7.4.7.18	-	-
股利收益	7.4.7.19	-	-
以摊余成本计量的 金融资产终止确认产生的 收益		-	-
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）	7.4.7.20	7,566,998.53	-
4. 汇兑收益（损失以“-” 号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-” 号填列）	7.4.7.21	-	-
减：二、营业总支出		25,949,071.91	164,732.92
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	15,173,156.05	123,549.69
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	7.4.10.2.2	5,057,718.67	41,183.23
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		5,346,119.65	-
其中：卖出回购金融资产 支出		5,346,119.65	-
6. 信用减值损失	7.4.7.22	-	-
7. 税金及附加		78,010.24	-
8. 其他费用	7.4.7.23	294,067.30	-
三、利润总额（亏损总额 以“-”号填列）		148,658,155.88	1,199,100.16
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-” 号填列）		148,658,155.88	1,199,100.16
五、其他综合收益的税后 净额		-	-
六、综合收益总额		148,658,155.88	1,199,100.16

注：本基金基金合同生效日为 2022 年 12 月 28 日。

7.3 净资产变动表

会计主体：京管泰富京元一年定期开放债券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	5,009,999,000.00	-	1,199,100.16	5,011,198,100.16
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	5,009,999,000.00	-	1,199,100.16	5,011,198,100.16
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	2,967,064,583.13	-	91,412,590.75	3,058,477,173.88
(一)、综合收益总额	-	-	148,658,155.88	148,658,155.88
(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)	2,967,064,583.13	-	32,934,416.87	2,999,999,000.00
其中：1. 基金申购款	2,967,064,583.13	-	32,934,416.87	2,999,999,000.00
2. 基金赎回款	-	-	-	-
(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)	-	-	-90,179,982.00	-90,179,982.00
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	7,977,063,583.13	-	92,611,690.91	8,069,675,274.04
项目	上年度可比期间			
	2022 年 12 月 28 日(基金合同生效日)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	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	5,009,999,000.00	-	-	5,009,999,000.00
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-	-	1,199,100.16	1,199,100.16
(一)、综合收益总额	-	-	1,199,100.16	1,199,100.16
(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)	-	-	-	-
其中：1. 基金申购款	-	-	-	-
2. 基金赎回款	-	-	-	-
(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	5,009,999,000.00	-	1,199,100.16	5,011,198,100.16

注：本基金基金合同生效日为 2022 年 12 月 28 日。

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：

朱瑜

基金管理人负责人

苍志刚

主管会计工作负责人

姚劼

会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

京管泰富京元一年定期开放债券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[2019]370号《关于准予国开泰富大盘优选股票型发起式证券投资基金注册的批复》和证监许可[2022]3167号《关于准予国开泰富大盘优选股票型发起式证券投资基金变更注册的批复》注册,由北京京管泰富基金管理有限责任公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型定期开放式,存续期限不定。经向中国证监会备案,《京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》于2022年12月28日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为5,009,999,000.00份基金份额。本基金的基金管理人为北京京管泰富基金管理有限责任公司,基金托管人为北京银行股份有限公司。

本基金为发起式基金,发起资金认购部分为10,000,000.00份基金份额,发起资金认购方承诺使用发起资金认购的基金份额持有期限不少于3年。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法公开发行的债券(包括国债、地方政府债、金融债、央行票据、公司债、企业债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、政府支持机构债、政府支持债券、公开发行的次级债)、资产支持证券、债券回购、银行存款、同业存单、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具,但须符合中国证监会的相关规定。本基金不参与股票等权益类资产的投资,同时本基金不投资于可转换债券、可交换债券。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。本基金投资组合资产配置比例:本基金对债券的投资比例不低于基金资产的80%,但因开放期流动性需要,为保护基金份额持有人利益,在每次开放期开始前1个月、开放期及开放期结束后1个月的期间内,基金投资不受上述比例限制;在开放期内,本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的5%。在封闭期内,本基金不受上述5%的限制。其中,现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。本基金的业绩比较基准是:中债综合全价(总值)指数收益率。

本财务报表由本基金的基金管理人北京京管泰富基金管理有限责任公司于2024年3月26日批准。

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》、《京管泰富京元一年定期开放债券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。

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 年度和 2022 年 12 月 28 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日止期间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 日和 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度和 2022 年 12 月 28 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日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。本财务报表的实际编制期间为 2023 年度和 2022 年 12 月 28 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

(1) 金融资产

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

债务工具

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

以摊余成本计量:

本基金管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标,且以摊余

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

(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其他各类应付款项等。

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

本基金持有的债券投资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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动扣除按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息后的净额确认为公允价值变动损益;于处置时,其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除相关交易费用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和托管费等费用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

本基金每一基金份额享有同等收益分配权。在符合有关基金分红条件的前提下,基金管理人可以根据实际情况进行收益分配,具体分配方案以公告为准,若基金合同生效不满3个月可不进行收益分配。本基金收益分配方式分两种:现金分红与红利再投资,投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资;若投资者不选择,本基金默认的收益分配方式是现金分红。基金收益分配后基金份额净值不能低于面值,即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分:(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;(2)本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;(3)本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征,并且满足一定

条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别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：

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[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]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，包括买卖债券的差价收入，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。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

(4)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	上年度末
	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
活期存款	641,615,590.27	5,011,362,833.08
等于：本金	641,422,621.07	5,009,999,000.00
加：应计利息	192,969.20	1,363,833.08
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	641,615,590.27	5,011,362,833.08

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		-	-	-	-
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	2,672,790,053.76	48,937,995.67	2,724,449,395.67	2,721,346.24
	银行间市场	4,639,427,347.71	59,321,116.27	4,703,594,116.27	4,845,652.29
	合计	7,312,217,401.47	108,259,111.94	7,428,043,511.94	7,566,998.53
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		7,312,217,401.47	108,259,111.94	7,428,043,511.94	7,566,998.53
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		-	-	-	-
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		-	-	-	-

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末均未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

本基金本报告期末及上年度末均未持有买入返售金融资产。

7.4.7.5 债权投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有债权。

7.4.7.6 其他债权投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有其他债权。

7.4.7.7 其他权益工具投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有其他权益工具。

7.4.7.8 其他资产

本基金本报告期末及上年度末均未持有其他资产。

7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	-
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	44,787.75	-
其中：交易所市场	-	-
银行间市场	44,787.75	-
应付利息	-	-
预提费用	259,000.00	-
合计	303,787.75	-

7.4.7.10 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	5,009,999,000.00	5,009,999,000.00
本期申购	2,967,064,583.13	2,967,064,583.13
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
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	7,977,063,583.13	7,977,063,583.13

注：本基金基金合同于 2022 年 12 月 28 日生效，基金合同生效日的基金份额总额为 5,009,999,000.00 份，募集期间未产生利息折份额。

7.4.7.11 其他综合收益

本基金本报告期内及上年度可比期间均未产生其他综合收益。

7.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	1,199,100.16	-	1,199,100.16
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	1,199,100.16	-	1,199,100.16

本期利润	141,091,157.35	7,566,998.53	148,658,155.88
本期基金份额交易产生的变动数	29,659,080.82	3,275,336.05	32,934,416.87
其中：基金申购款	29,659,080.82	3,275,336.05	32,934,416.87
基金赎回款	-	-	-
本期已分配利润	-90,179,982.00	-	-90,179,982.00
本期末	81,769,356.33	10,842,334.58	92,611,690.91

7.4.7.13 存款利息收入

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12月28日(基金合同生效日)至2022年12月31日
活期存款利息收入	6,089,026.79	1,363,833.08
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	460,944.82	-
其他	4,453.80	-
合计	6,554,425.41	1,363,833.08

注：“其他”为存出保证金利息收入。

7.4.7.14 股票投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无股票投资收益。

7.4.7.15 债券投资收益

7.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023年1月1日至2023年12月31日	2022年12月28日(基金合同生效日)至2022年12月31日
债券投资收益——利息收入	154,567,871.80	-
债券投资收益——买卖债券(债转股及债券到期兑付)差价收入	-12,028,635.86	-
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	142,539,235.94	-

7.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023年1月1日至2023年12月31日	2022年12月28日(基金合同生效日)至2022年12月31日
卖出债券(债转股及债券到期兑	4,197,275,218.22	-

付)成交总额		
减: 卖出债券(债转股及债券到期兑付)成本总额	4,140,430,590.28	-
减: 应计利息总额	68,826,913.80	-
减: 交易费用	46,350.00	-
买卖债券差价收入	-12,028,635.86	-

7.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间均无债券赎回差价收入。

7.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间均无债券申购差价收入。

7.4.7.16 资产支持证券投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益。

7.4.7.17 贵金属投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益。

7.4.7.18 衍生工具收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益。

7.4.7.19 股利收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无股利收益。

7.4.7.20 公允价值变动收益

单位: 人民币元

项目名称	本期 2023年1月1日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年12月28日(基金 合同生效日)至2022年12月 31日
1. 交易性金融资产	7,566,998.53	-
股票投资	-	-
债券投资	7,566,998.53	-
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	7,566,998.53	-

7.4.7.21 其他收入

本基金本报告期及上年度可比期间均无其他收入。

7.4.7.22 信用减值损失

本基金本报告期及上年度可比期间均无信用减值损失。

7.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12 月31日	上年度可比期间 2022年12月28日(基金合同生效日) 至2022年12月31日
审计费用	130,000.00	-
信息披露费	120,000.00	-
证券出借违约金	-	-
银行费用	12,967.30	-
账户维护费	30,000.00	-
其他	1,100.00	-
合计	294,067.30	-

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，本基金并无须作披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

本基金管理人于 2024 年 01 月 11 日发布分红公告，以 2024 年 01 月 15 日为权益登记日，于 2024 年 01 月 16 日进行了收益分配，按每 10 份基金份额派发红利 0.0800 元。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
北京京管泰富基金管理有限责任公司	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
北京银行股份有限公司	基金托管人
北京国有资本运营管理有限公司	基金管理人的股东
国泰证券投资信托股份有限公司	基金管理人的股东
北京京管泰富资产管理有限公司	基金管理人的子公司

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行交易。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 12 月 28 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	15,173,156.05	123,549.69
其中: 应支付销售机构的客户维护费	-	-
应支付基金管理人的净管理费	15,173,156.05	123,549.69

注: 支付基金管理人北京京管泰富基金管理有限责任公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.3%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:

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.3\% / \text{当年天数}。$$

7.4.10.2.2 基金托管费

单位: 人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 12 月 28 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	5,057,718.67	41,183.23

注: 支付基金托管人北京银行股份有限公司的托管费按前一日基金资产净值 0.1%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:

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.1\% / \text{当年天数}。$$

7.4.10.2.3 销售服务费

本基金本报告期及上年度可比期间均未产生销售服务费。

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均未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

本基金本报告期及上年度可比期间均未与关联方进行转融通证券出借业务。

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期及上年度可比期间基金管理人均未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位: 份

关联方名称	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日

	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例 (%)	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的比 例 (%)
北京银行股份 有限公司	4,999,999,000.00	62.6797	4,999,999,000.00	99.8004
北京国有资 本运营管理 有限公司	10,000,000.00	0.1254	10,000,000.00	0.1996

注：除基金管理人之外的其他关联方投资本基金相关的费用按基金合同等相关法律文件规定支付。

7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年1月1日至2023年12月31 日		上年度可比期间 2022年12月28日（基金合同生效日）至 2022年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
北京银行股份有 限公司	641,615,590.27	6,089,026.79	5,011,362,833.08	1,363,833.08

注：本基金的银行存款由基金托管人北京银行股份有限公司保管，按银行同业利率或约定利率计息。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均未在承销期内参与关联方承销证券。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期及上年度可比期间均无须作说明的其他关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

单位：人民币元

序号	权益 登记日	除息日		每10份 基金份 额分红 数	现金形式 发放总额	再投 资形 式 发 放 总 额	本期利润分配 合计	备注
		场内	场外					
1	2023 年3月 13日	-	2023 年3月 13日	0.0200	10,019,998.00	-	10,019,998.00	-
2	2023 年4月 10日	-	2023 年4月 10日	0.0300	15,029,997.00	-	15,029,997.00	-
3	2023 年7月 11日	-	2023 年7月 11日	0.0600	30,059,994.00	-	30,059,994.00	-
4	2023	-	2023	0.0700	35,069,993.00	-	35,069,993.00	-

	年 9 月 12 日		年 9 月 12 日					
合计	-	-	-	0.1800	90,179,982.00	-	90,179,982.00	-

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

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而于期末流通受限证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末未持有银行间市场债券正回购。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末未持有交易所市场债券正回购。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末未持有参与转融通证券出借业务的证券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金属于债券型证券投资基金，其预期风险收益水平低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。基金投资的金融工具主要包括债券投资等。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在严格控制风险的前提下，通过积极主动的投资管理，在追求基金资产长期稳健增值的基础上，力争为基金份额持有人创造超越业绩比较基准的稳定收益。

本基金管理人建立了由风险控制委员会、督察长、法律合规部和相关业务部门构成的多层次风险管理架构体系。风险管理部门在识别、计量投资风险后，通过正式报告的方式，将分析结果及时传达给基金经理、投资决策委员会和风险控制委员会，协助风险控制政策、风险应对策略的制定与实施。同时各业务条线、各部门，按照公司的风险管理总体目标、风险管理战略，制定与实施与公司整体风险承受能力相匹配的风险管理制度和相关风险应对措施、控制流程，并不断及时、准确、全面地将各部门或岗位的风险信息与监测情况向相关部门负责人和风险管理部门报告，确保风险管理工作覆盖公司所有战略环节、业务环节和操作环节。

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金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、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在公司可承受的范围内。

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在商业银行开立的托管账户，投资其他银行存款由基金管理人根据投资制度审慎选择存款银行，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

本报告期末及上年度末，本基金未持有短期信用评级的债券投资。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本报告期末及上年度末，本基金未持有短期信用评级的资产支持证券。

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 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	987,210,275.34	-
合计	987,210,275.34	-

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	6,022,642,759.35	-
AAA 以下	418,190,477.25	-
未评级	-	-

合计	6,440,833,236.60	-
----	------------------	---

注：以上信用评级系根据第三方评估机构的债券评级报告确定。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本报告期末及上年度末，本基金未持有长期信用评级的资产支持证券。

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本报告期末及上年度末，本基金未持有长期信用评级的同业存单。

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

于 2023 年 12 月 31 日，除卖出回购金融资产款余额(计息但该利息金额不重大)以外，本基金承担的其他金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人主要通过限制、跟踪和控制基金投资交易的不活跃品种，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标等。

7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

无。

7.4.13.3.2 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相关法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理岗位对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短时间内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金持有一家公司发行的证券，其市值不超过基金资产净值的 10%。本基金管理人管理的全部基金持有一家公司发行的证券，不超过该证券的 10%。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流

通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 7.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求。

于开放期内，本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额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。本基金主要投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，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 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	641,615,590.27	-	-	-	641,615,590.27
结算备付金	2,177,178.64	-	-	-	2,177,178.64
存出保证金	54,752.16	-	-	-	54,752.16
交易性金融资产	2,860,034,529.69	2,405,892,258.89	2,162,116,723.36	-	7,428,043,511.94
资产总计	3,503,882,050.76	2,405,892,258.89	2,162,116,723.36	-	8,071,891,033.01

负债					
应付管理人报酬	-	-	-	1,336,169.00	1,336,169.00
应付托管费	-	-	-	445,389.67	445,389.67
应交税费	-	-	-	130,412.55	130,412.55
其他负债	-	-	-	303,787.75	303,787.75
负债总计	-	-	-	2,215,758.97	2,215,758.97
利率敏感度缺口	3,503,882,050.76	2,405,892,258.89	2,162,116,723.36	-2,215,758.97	8,069,675,274.04
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	5,011,362,833.08	-	-	-	5,011,362,833.08
资产总计	5,011,362,833.08	-	-	-	5,011,362,833.08
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	123,549.69	123,549.69
应付托管费	-	-	-	41,183.23	41,183.23
负债总计	-	-	-	164,732.92	164,732.92
利率敏感度缺口	5,011,362,833.08	-	-	-164,732.92	5,011,198,100.16

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	除市场利率外的其他市场变量不变		
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）
	市场利率下降 25 个基点	34,509,405.03	-
	市场利率上升 25 个基点	-34,087,896.59	-

注：于 2022 年 12 月 31 日，本基金未持有交易性债券投资，因此市场利率的变动对于本基金净资产无影响。

7.4.13.4.2 外汇风险

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

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于交易所市场和银行间同业市场交易的固定收益品种，因此无重大其他价格风险。

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

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	-	-
第二层次	7,428,043,511.94	-
第三层次	-	-
合计	7,428,043,511.94	-

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，确定相关债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

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

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括以摊余成本计量的金融资产和以摊余成本计量的金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	-	-
	其中：股票	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	7,428,043,511.94	92.02
	其中：债券	7,428,043,511.94	92.02
	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	643,792,768.91	7.98
8	其他各项资产	54,752.16	0.00
9	合计	8,071,891,033.01	100.00

注：由于四舍五入的原因金额占基金总资产的比例分项之和与合计可能有尾差。

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末未持有股票。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金本报告期末未持有股票。

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

本基金本报告期内未进行股票投资。

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	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	5,297,291,304.59	65.64
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	970,931,105.78	12.03
5	企业短期融资券	70,407,269.95	0.87
6	中期票据	102,203,556.28	1.27
7	可转债（可交换债）	-	-

8	同业存单	987,210,275.34	12.23
9	其他	-	-
10	合计	7,428,043,511.94	92.05

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	112313194	23 浙商银行 CD194	5,000,000	492,760,512.77	6.11
2	1928004	19 农业银行二级 02	3,600,000	373,335,462.30	4.63
3	1923001	19 中国人寿	2,900,000	300,574,065.57	3.72
4	112308268	23 中信银行 CD268	3,000,000	297,545,742.86	3.69
5	222380010	23 青岛银行绿债 01	2,700,000	271,299,777.05	3.36

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期内未进行国债期货投资。

8.11 投资组合报告附注

8.11.1 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

在报告编制日前一年内，本基金投资的前十名证券的发行主体中，浙商银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、中信银行股份有限公司、青岛银行股份有限公司、平安银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司、广发证券股份有限公司、上海银行股份有限公司、湖南银行股份有限公司出现了受到处罚的情况。

本基金对上述主体发行的相关证券的投资决策程序符合相关法律法规及基金合同的要求。

8.11.2 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

本基金本报告期内未进行股票投资。

8.11.3 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	54,752.16

2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	54,752.16

8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有可转换债券。

8.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票。

§ 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（%）
3	2,659,021,194.38	7,977,063,583.13	100.00	-	-

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

本期末基金管理人的从业人员未持有本基金。

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

本期末基金管理人的从业人员未持有本基金。

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	-	-	-	-	-
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	10,000,000.00	0.1254	10,000,000.00	0.1254	不少于三年

其他	-	-	-	-	-
合计	10,000,000.00	0.1254	10,000,000.00	0.1254	-

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2022年12月28日） 基金份额总额	5,009,999,000.00
本报告期期初基金份额总额	5,009,999,000.00
本报告期基金总申购份额	2,967,064,583.13
减：本报告期基金总赎回份额	-
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	7,977,063,583.13

§ 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

1. 2023年4月25日至8月1日，梁望南先生任北京京管泰富基金管理有限责任公司董事长，朱瑜总经理自2023年8月2日起代为履行董事长职务。

2. 2023年7月4日起，张丽女士任北京京管泰富基金管理有限责任公司督察长。

3. 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，无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内无基金投资策略的改变。

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日起聘请普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金提供审计服务。报告期内本基金应支付审计费为130,000.00元。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

报告期内，本基金管理人及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

报告期内，未发生托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)	佣金	占当期佣金总量的比例 (%)	
广发证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
国泰君安证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
海通证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
申万宏源证券有限公司	2	-	-	-	-	-
招商证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
浙商证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
中信建投证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-

注：1. 券商的选择标准和程序

(1) 选择标准：注重投资研究服务质量

a) 券商财务状况良好、经营行为规范、最近一年未发生因重大违规行为而受到相关管理机构处罚；

b) 券商具有较强的综合研究能力：能及时、全面、定期提供高质量的关于宏观、行业、资本市场、个股分析的报告及其他丰富全面的信息咨询服务；有很强的分析能力，提供专门研究报告；具有开发量化投资组合模型的能力以及其他综合服务能力；

c) 券商具备较强的综合业务能力，能向公司提供行业路演、公司联合调研、券商会议信息和

参加机会，能协助公司参与股票、债券的发行；

d) 具备健全的内控制度，向公司提供的服务成果均经过券商内部审核，且对成果中包含的信息进行了识别、分析、处理，确保服务成果不包含任何内幕信息，合法合规；

e) 向公司连续提供研究和综合业务支持半年以上。

(2) 选择程序

a) 确定券商范围：券商的选择由公司总经理、投资总监、权益投资部、固定收益投资部、研究部、专户投资部法律合规部负责人组成的交易席位管理评审小组集体讨论拟合作券商名单。

b) 初始评分确定合作名单：由公司总经理、投资总监、权益投资部、固定收益投资部、研究部、专户投资部对拟合作券商进行评分，根据评分结果确定合作券商。

c) 交易量分配：公司总经理、投资总监、权益投资部、固定收益投资部、研究部、专户投资部根据券商提供的研究报告质量和综合研究服务的情况，于每半年结束后三个工作日内分别对券商进行评分。研究部将评分结果进行汇总，形成最终评分结果，作为当季分配交易量的依据。公司严禁将席位开设与券商的基金销售挂钩，严禁以任何形式向券商承诺基金在席位上的交易量。

d) 日常监控：公司法律合规部、交易部、基金运营部、研究部等相关部门均可从各自业务角度对合作券商进行监控，当合作券商发生可能导致基金持有人利益受损的事件时，各部门均可提请暂停与该券商经纪业务的合作，经公司法律合规部、交易部、基金运营部、研究部会商后执行。

2. 券商的评估，保留和更换程序

(1) 权益投资部、固定收益投资部、研究部、专户投资部根据证券公司提供的研究报告质量和综合研究服务的情况，于每半年结束后三个工作日内分别对证券公司进行评分。研究部将公司总经理、投资总监、权益投资部、固定收益投资部、研究部、专户投资部对证券公司的评分结果进行汇总，形成最终评分结果，作为该半年分配交易量的依据。

(2) 若券商提供的综合证券服务不符合要求，按照委托协议规定，提前中止租用其交易席位。

3. 报告期内，本基金新增以下交易单元：浙商证券股份有限公司交易单元 2 个，国泰君安证券股份有限公司交易单元 2 个，中信建投证券股份有限公司交易单元 2 个，广发证券股份有限公司交易单元 2 个，申万宏源证券有限公司交易单元 2 个，海通证券股份有限公司交易单元 2 个，招商证券股份有限公司交易单元 2 个。

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	成交金额	占当期债券	成交金额	占当期权证
		券		回购成交总		证

		成交总额 的比例 (%)		额的比例 (%)		成交总额 的比例 (%)
广发证 券股份 有限公 司	-	-	-	-	-	-
国泰君 安证券 股份有 限公司	-	-	-	-	-	-
海通证 券股份 有限公 司	-	-	-	-	-	-
申万宏 源证券 有限公 司	-	-	-	-	-	-
招商证 券股份 有限公 司	-	-	-	-	-	-
浙商证 券股份 有限公 司	4,085,254,1 09.00	100.00	69,185,375,0 00.00	100.00	-	-
中信建 投证券 股份有 限公司	-	-	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	北京京管泰富基金管理有限责任公司关于调整公募基金产品适当性风险等级划分方法的公告	基金管理人网站	2023 年 01 月 12 日
2	京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金 2023 年第一次分红公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2023 年 03 月 10 日
3	京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金 2023 年第二次分红公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2023 年 04 月 07 日
4	京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金 2023 年第 1 季度报告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2023 年 04 月 24 日

5	北京京管泰富基金管理有限责任公司 董事长变更公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2023 年 04 月 26 日
6	北京京管泰富基金管理有限责任公司 关于公司法定代表人变更的公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2023 年 05 月 12 日
7	京管泰富基金产品风险等级	中国证券报及基金管理人网站	2023 年 06 月 21 日
8	北京京管泰富基金管理有限责任公司 高级管理人员变更公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2023 年 07 月 06 日
9	京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金 2023 年第三次分红公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2023 年 07 月 08 日
10	京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金 2023 年第 2 季度报告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2023 年 07 月 21 日
11	北京京管泰富基金管理有限责任公司 董事长变更公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2023 年 08 月 04 日
12	北京京管泰富基金管理有限责任公司 关于公司法定代表人变更的公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2023 年 08 月 25 日
13	京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金 2023 年中期报告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2023 年 08 月 28 日
14	京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金 2023 年第四次分红公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2023 年 09 月 09 日
15	北京京管泰富基金管理有限责任公司 关于警惕不法分子冒用公司及工作人员名义进行非法活动的重要提示	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2023 年 10 月 10 日
16	京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金 2023 年第 3 季度报告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2023 年 10 月 25 日
17	京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金基金产品资料概要更新	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2023 年 12 月 22 日
18	京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金招募说明书(更新)	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2023 年 12 月 22 日
19	京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金第一个开放期开放日常申购、赎回业务公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2023 年 12 月 26 日

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况				报告期末持有基金情况		
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比 (%)
机构	1	20230101-20231231	4,999,999,000.00	-	-	4,999,999,000.00	62.6797
	2	20231229-20231231	-	2,967,064,583.13	-	2,967,064,583.13	37.1949

产品特有风险

1. 本基金单一机构投资者所持有的基金份额占比较大，单一机构投资者的大额赎回，可能会对本基金的资产运作及净值表现产生较大影响；
2. 大额赎回有可能导致基金管理人被迫抛售证券以应付基金赎回的现金需要，则可能使基金资产净值受到不利影响，影响基金的投资运作和收益水平；
3. 因基金净值精度计算问题，或因赎回费收入归基金资产，大额赎回导致基金净值出现较大波动；
4. 单一投资者的大额赎回时容易造成本基金发生巨额赎回。在发生巨额赎回情形时，在符合基金合同约定情况下，如基金管理人认为有必要，可延期办理本基金的赎回申请，投资者可能面临赎回申请被延期办理的风险；如果连续 2 个开放日以上（含本数）发生巨额赎回，基金管理人可能根据《基金合同》的约定暂停接受基金的赎回申请，对剩余投资者的赎回办理造成影响；
5. 根据基金合同约定，基金合同生效满 3 年后，若单一机构投资者赎回后，本基金连续 60 个工作日基金份额持有人低于 200 人或基金资产净值低于 5000 万情形的，基金管理人应当在 10 个工作日内向中国证监会报告并提出解决方案，如持续运作、转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等，并在 6 个月内召集基金份额持有人大会；
6. 大额赎回导致本基金在短时间内无法变现足够的资产予以应对，可能会产生基金仓位调整困难，导致流动性风险；
7. 大额赎回导致基金资产规模过小，可能导致部分投资受限而不能实现基金合同约定的投资目的及投资策略。

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. 中国证监会准予京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金募集注册的文件；
2. 《京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》；
3. 《京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金基金托管协议》；
4. 《京管泰富京元一年定期开放债券型发起式证券投资基金招募说明书》；

5. 基金管理人业务资格批准文件、营业执照；
6. 报告期内在指定报刊上披露的各项公告。

13.2 存放地点

基金管理人地址：北京市西城区西直门南小街国英园 9 号楼

13.3 查阅方式

1. 投资者可登录基金管理人官方网站（www.cdbsfund.com）或在营业时间内到北京京管泰富基金管理有限责任公司免费查阅上述文件。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。

2. 投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人北京京管泰富基金管理有限责任公司。
客户服务中心电话：400-898-3299。

北京京管泰富基金管理有限责任公司

2024 年 3 月 30 日