

大成元吉增利债券型证券投资基金 2022 年年度报告

2022 年 12 月 31 日

基金管理人：大成基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2023 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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2023 年 03 月 29 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告财务资料已经审计。普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金出具了无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2022 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	6
2.5 其他相关资料	6
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况	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	14
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	15
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	16
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	16
§ 5 托管人报告	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的真实、准确和完整发表意见	16
§ 6 审计报告	16
§ 7 年度财务报表	18
7.1 资产负债表	18
7.2 利润表	19
7.3 净资产（基金净值）变动表	21
7.4 报表附注	23
§ 8 投资组合报告	56
8.1 期末基金资产组合情况	56
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	57

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	58
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	61
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	63
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	63
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	63
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	63
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	63
8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	64
8.11 投资组合报告附注	64
§ 9 基金份额持有人信息	65
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	65
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	65
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	66
9.4 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况	66
§ 10 开放式基金份额变动	66
§ 11 重大事件揭示	66
11.1 基金份额持有人大会决议	66
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	67
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	67
11.4 基金投资策略的改变	67
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	67
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	67
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	68
11.8 其他重大事件	69
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息	71
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	71
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	71
§ 13 备查文件目录	71
13.1 备查文件目录	71
13.2 存放地点	71
13.3 查阅方式	71

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	大成元吉增利债券型证券投资基金	
基金简称	大成元吉增利债券	
基金主代码	010927	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2021 年 8 月 17 日	
基金管理人	大成基金管理有限公司	
基金托管人	中国工商银行股份有限公司	
报告期末基金份 额总额	739,488,812.95 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基 金简称	大成元吉增利债券 A	大成元吉增利债券 C
下属分级基金的交 易代码	010927	010928
报告期末下属分级 基金的份额总额	637,586,621.22 份	101,902,191.73 份

2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险的基础上，通过积极主动的投资管理，追求基金资产的长期稳健增值，力争实现超越业绩比较基准的投资回报。
投资策略	本基金运用自上而下的宏观分析和自下而上的市场分析相结合的方法实现大类资产配置，把握不同的经济发展阶段各类资产的投资机会，根据宏观经济、基准利率水平等因素，预测债券类资产、货币市场工具等大类资产的预期收益率水平，结合各类别资产的波动性以及流动性状况分析，进行大类资产配置。
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率*10%+中债综合全价指数收益率×85%+金融机构人民币活期存款基准利率(税后)*5%
风险收益特征	本基金为债券型基金，其预期风险与预期收益高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。本基金若投资港股通标的股票，则需承担港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	大成基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	段皓静
	联系电话	0755-83183388
	电子邮箱	office@dcfund.com.cn
客户服务电话	4008885558	95588
传真	0755-83199588	010-66105798
注册地址	广东省深圳市南山区海德三道 1236 号大成基金总部大厦 5 层、 27-33 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号

办公地址	广东省深圳市南山区海德三道 1236 号大成基金总部大厦 5 层、 27-33 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
邮政编码	518054	100140
法定代表人	吴庆斌	陈四清

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.dcfund.com.cn
基金年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人住所

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)	上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼
注册登记机构	大成基金管理有限公司	广东省深圳市南山区海德三道 1236 号大成基金总部大厦 5 层、27-33 层

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2022 年		2021 年 8 月 17 日 (基金合同生效日) - 2021 年 12 月 31 日	
	大成元吉增利债券 A	大成元吉增利债券 C	大成元吉增利债券 A	大成元吉增利债券 C
本期已实现收益	-2,546,525.48	-578,673.18	5,504,453.32	158,694.65
本期利润	-19,706,044.36	-3,769,052.69	10,108,471.46	271,942.74
加权平均基金份额本期利润	-0.0340	-0.0892	0.0155	0.0133
本期加权平均净值利润率	-3.38%	-8.90%	1.54%	1.33%
本期基金份额净值增长率	-2.49%	-2.89%	1.55%	1.40%
3.1.2 期末数据和指标	2022 年末		2021 年末	
期末可供分配利润	-6,279,445.70	-1,558,234.92	5,305,156.72	99,089.17
期末可供分配基金份额利润	-0.0098	-0.0153	0.0084	0.0069
期末基金资产净值	631,307,175.52	100,343,956.81	641,174,330.44	14,563,646.38
期末基金份额	0.9902	0.9847	1.0155	1.0140

净值				
3.1.3 累计期末指标	2022 年末		2021 年末	
基金份额累计净值增长率	-0.98%	-1.53%	1.55%	1.40%

注：1. 本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用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。

2. 期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

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

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

大成元吉增利债券 A

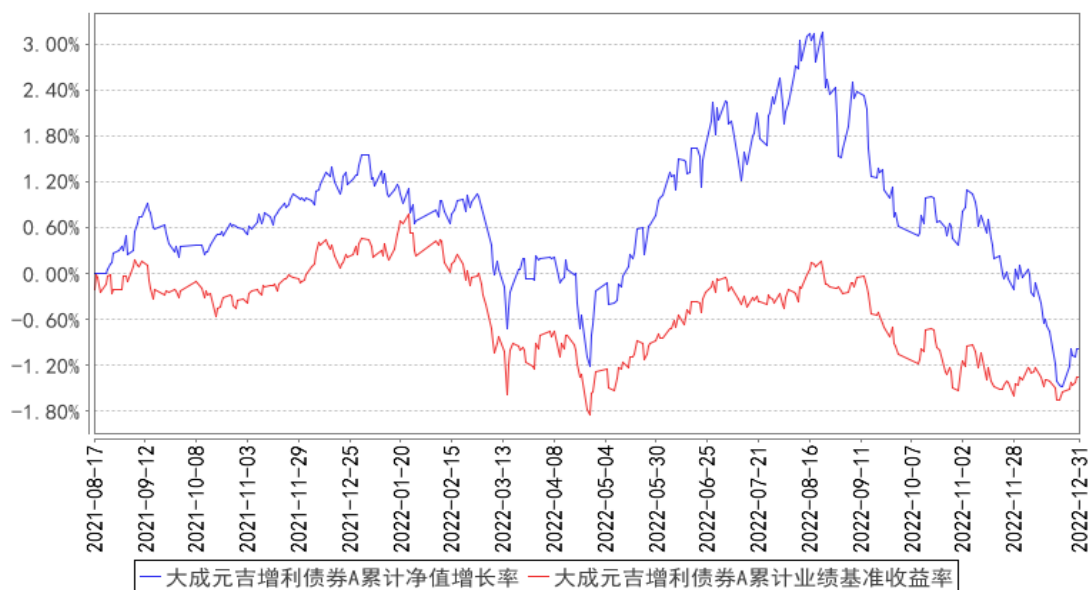
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-1.60%	0.16%	-0.29%	0.13%	-1.31%	0.03%
过去六个月	-3.09%	0.21%	-1.28%	0.11%	-1.81%	0.10%
过去一年	-2.49%	0.21%	-1.79%	0.13%	-0.70%	0.08%
自基金合同生效起至今	-0.98%	0.18%	-1.34%	0.12%	0.36%	0.06%

大成元吉增利债券 C

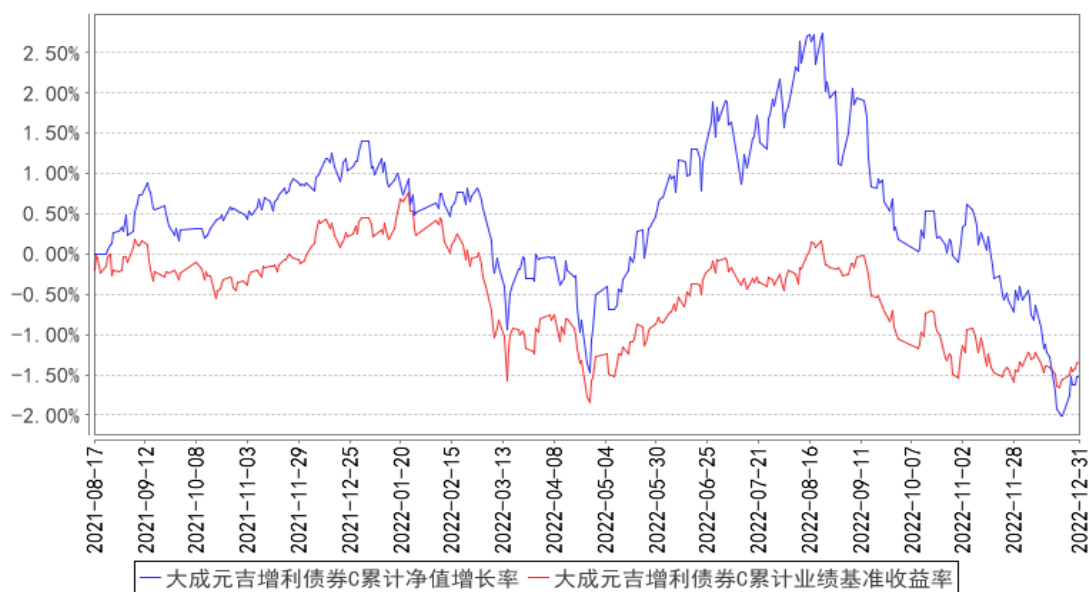
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-1.71%	0.16%	-0.29%	0.13%	-1.42%	0.03%
过去六个月	-3.29%	0.21%	-1.28%	0.11%	-2.01%	0.10%
过去一年	-2.89%	0.21%	-1.79%	0.13%	-1.10%	0.08%
自基金合同生效起至今	-1.53%	0.18%	-1.34%	0.12%	-0.19%	0.06%

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

大成元吉增利债券A累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



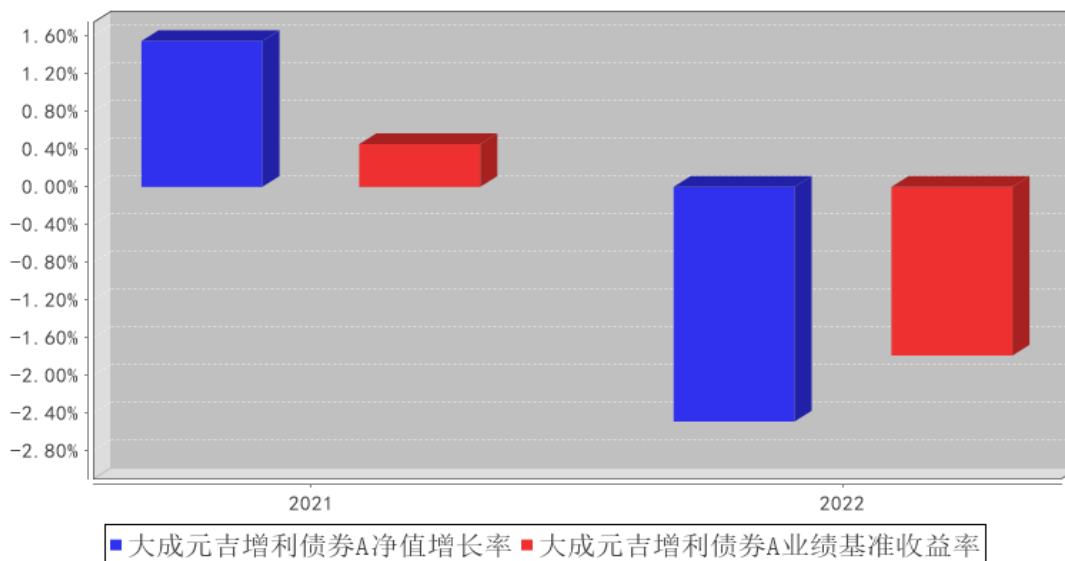
大成元吉增利债券C累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



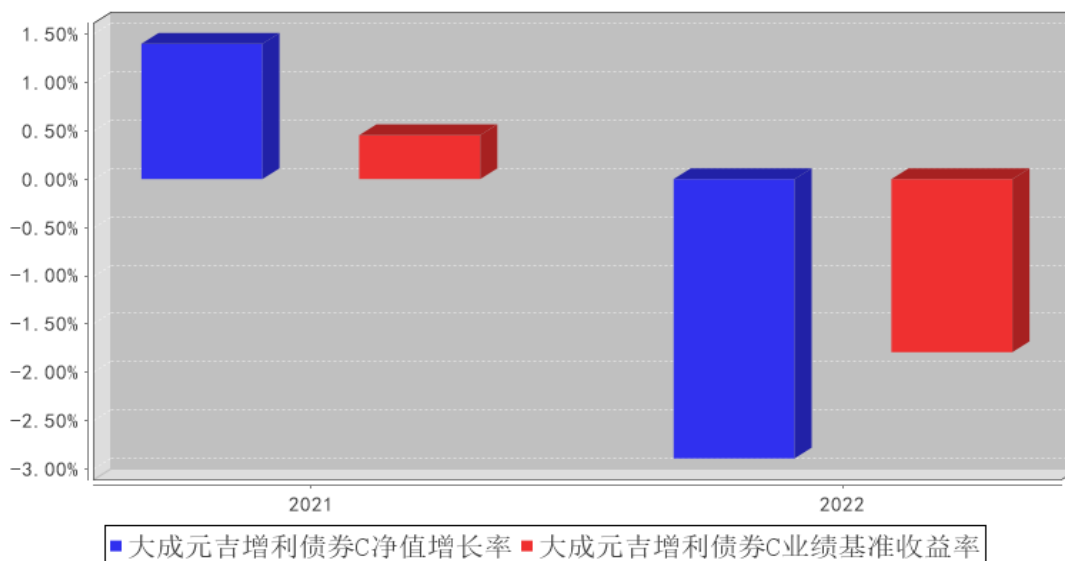
注：本基金合同规定，基金管理人应当自基金合同生效之日起六个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的约定。建仓期结束时，本基金的投资组合比例符合基金合同的约定。

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

大成元吉增利债券A基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



大成元吉增利债券C基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

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

大成基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[1999]10号文批准，于1999年4月12日正式成立，是中国证监会批准成立的首批十家基金管理公司之一，注册资本为2亿元人民币，注册地为深圳。目前公司由三家股东组成，分别为中泰信托有限责任公司(50%)、光大证券股份有限公司(25%)、中国银河投资管理有限公司(25%)。公司业务资质齐全，是全国同时具有境内、境外社保基金管理人资格和基本养老保险基金管理人资格的四家基金公司之一，全面涵盖公募基金、机构投资、海外投资、财富管理、养老金管理、私募股权投资等业务，旗下大成国际资产管理公司具备QFII、RQFII等资格。

历经二十多年的发展，大成基金形成了以长期投资能力为核心竞争优势，打造了一支具有良好职业素养和丰富经验的资产管理队伍。目前已形成权益、固定收益、量化投资、商品期货、境外投资、大类资产配置等六大投资团队，全面覆盖各类投资领域。

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		
王立	本基金基金经理，公司总经理助理、固定收益总部总监	2021年8月17日	-	20年	中南财经大学经济学硕士。曾就职于申银万国证券股份有限公司、南京市商业银行资金营运中心。2005年4月加入大成基金管理有限公司，曾担任固定收益总部总监助理、副总监、总监，现任公司总经理助理兼固定收益总部总监。2007年1月12日至2014年12月23日任大成货币市场证券投资基金基金经理。2009年5月23日起任大成债券投资基金基金经理。2012年11月20日至2014年4月4日任大成现金增利货币市场基金基金经理。2013年2月1日至2015年5月25日任大成月添利理财债券型证券投资基金基金经理。2013年7月23日至2015年5月25日任大成景旭纯债债券型证券投资基金基金经理。2014年9月3日至2020年10月15日任大成景兴信用债债券型证券投资基金基金经理。2014年9月3日至2016年11月23日任大成景丰债券型证券投资基金（LOF）基金经理。2016年2月3日至2018年4月2

					日任大成慧成货币市场基金基金经理。2020年12月16日起任大成景盛一年定期开放债券型证券投资基金基金经理。2021年8月17日起任大成元吉增利债券型证券投资基金基金经理。具有基金从业资格。国籍：中国
范昕	本基金基金经理助理	2022年11月28日	-	5年	麻省理工学院金融学硕士。2017年5月至2021年10月任乐瑞资产宏观组高级研究员、基助。2021年10月加入大成基金管理有限公司，现任固定收益总部研究员兼基金经理助理。2022年11月28日起任大成景旭纯债债券型证券投资基金、大成元吉增利债券型证券投资基金基金经理助理。具备基金从业资格。国籍：中国

注：1、任职日期、离任日期为本基金管理人作出决定之日。

2、证券从业年限的计算标准遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

无

4.1.4 基金经理薪酬机制

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

报告期内，本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定，以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在规范基金运作和严格控制投资风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益，无损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的规定，公司制订了《大成基金管理有限公司公平交易制度》、《大成基金管理有限公司异常交易监控与报告制度》。公司旗下投资组合严格按照制度的规定，参与股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动，内容包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等与投资管理活动相关的各个环节。研究部负责提供投资研究支持，投资部门负责投资决策，交易管理部负责实施交易并实时监控，监察稽核部负责事前监督、事中检查和事后稽核，风险管理部负责对交易情况进行合理性分析，通过多部门的协作互控，保证了公平交易的可操作、可稽核和可持续。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度。基金管理人运用统计分析方法和工具，对旗下所有投资组合连续 4 个季度的日内、3 日内及 5 日内股票及债券交易同向交易价差进行分析，针对同一基金经理管理的多个投资组合及公私募兼任基金经理管理的多个投资组合的投资交易行为加强了公平交易监测与分析，包括对不同时间窗下（同日、3 日、5 日、10 日）反向交易和同向交易价差监控的分析。分析结果表明：债券交易同向交易频率较低；部分股票同向交易溢价率较大主要来源于投资策略差异、市场因素（如个股当日价格振幅较高）及组合经理交易时机选择，即投资组合成交时间不一致以及成交价格的日内较大变动导致个别些组合间的成交价格差异较大，同时结合交易价差专项统计分析，未发现违反公平交易原则的异常情况。

4.3.2.1 增加执行的基金经理公平交易制度执行情况及公平交易管理情况

无。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，基金管理人旗下所有投资组合未发现存在异常交易行为。主动投资组合间股票交易存在 8 笔同日反向交易，原因为流动性需要或投资策略需要。主动型投资组合与指数型投资组合之间或指数型投资组合之间存在股票同日反向交易，但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股当日成交量 5% 的情形；主动投资组合间债券交易存在 4 笔同日反向交易，原因为流动性需要或合规比例调整。投资组合间相邻交易日反向交易的市场成交比例、成交均价等交易结果数据表明该类交易不对市场产生重大影响，无异常。

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

2022 年宏观环境的复杂程度超出预期，债市一波三折，总体处于震荡行情中。前三季度受到俄乌战争、地产开发商流动性危机等非常规因素的影响，经济呈现出明显下行压力，且波动较为剧烈。货币政策保持了对经济的支持力度，全年降准 0.5%、降息 20BP、资金利率低位运行。10 年国债收益率在宽货币与宽信用的角力之中震荡下行，在 8 月央行降准后快速下行至 2.6% 附近，创下本轮新低。进入 11 月后一方面资金利率有所抬升，另一方面国内地产等方向的政策出现明显转向，债市随之调整，10 年国债收益率快速上行突破 2.9%，随后理财赎回进一步放大了债市波动，信用债遭遇了较大的调整压力。12 月后，随着央行加大对资金面的呵护力度，债市逐步企稳，收益率小幅修复。

债券市场全年来看，10 年国债收益率年末较年初上行 6BP，全年运行区间为 2.58%-2.92%，总体保持震荡。信用债在年末受到较大冲击，3 年期 AAA、AA+ 及 AA 中票上行幅度分别为 26bp、

44bp 及 34bp，信用利差显著走扩。权益市场方面，在美联储加息与国内经济复苏乏力的双重影响下整体承压，沪深 300 下跌 21.6%，上证 50 下跌 19.5%，创业板指下跌 29.4%，中证 500 下跌 20.3%。转债全年压力都比较大，正股下跌叠加溢价率压缩，全年转债指数下跌 10%，其中高价转债跌幅更大

本基金在严格控制风险的基础上，采取积极的组合策略和严格的资产选择原则进行投资运作。2022 年本基金主动管理组合大类资产配置，前三季度积极抓住利率债的波段机会增厚收益，并通过高等级信用债套息策略把握了宽松资金面下的杠杆收益。四季度我们转向防御策略，降低了久期。年内权益市场波动较大，前三季度本基金灵活调整权益仓位，保持了较好的回撤控制。在三季度市场大幅回调后，我们认为权益资产风险收益比更高，是较好的左侧加仓时点，因此在四季度大幅提高了股票仓位。结构上重点加仓了受政策利好的消费品种和受益地产行业好转的产业链标的。

2023 年我们将积极进行资产配置，适时调整组合结构，纯债方面更加灵活，权益和转债结构不断优化，努力挖掘投资机会，力争获得与基金风险特征一致的收益回报给投资者。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末大成元吉增利债券 A 的基金份额净值为 0.9902 元，本报告期基金份额净值增长率为-2.49%，同期业绩比较基准收益率为-1.79%；截至本报告期末大成元吉增利债券 C 的基金份额净值为 0.9847 元，本报告期基金份额净值增长率为-2.89%，同期业绩比较基准收益率为-1.79%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

随着地产等方向政策的显著优化，2023 年国内经济有望走出低谷，在低基数的支撑下，向 5% 左右的潜在增速水平修复。基建和制造业等偏逆周期的力量仍将维持一定强度，而更贴近微观主体需求的消费和地产有望改善，但出口对经济的负面拖累或将有所加大。中央经济工作会议已定调稳增长的政策主线，但稳增长并不等于强刺激，而是减少抑制经济增长的因素，并使各项政策形成合力，为经济恢复保驾护航。具体来说，积极的财政政策加力提效、赤字率和专项债规模适度扩张；稳健的货币政策精准有力，资金面仍将维持合理充裕水平，但我们判断资金利率将逐步向政策利率回归。

我们认为 2023 年随着经济修复，大类资产配置应向权益资产倾斜。债市利率中枢将较去年小幅抬升，但由于经济的复苏仍面临外需回落、地产长周期下行、微观主体活力待改善等约束，修复的路径仍有不确定性，货币政策也尚未进入趋势性收紧的阶段，因此利率的上行风险相对可控。信用债方面，当下本轮宽信用周期仍处于“供给驱动”的阶段，在融资需求显著修复形成“需求

驱动”之前，流动性或将维持均衡宽松配合宽信用政策发力，这对信用债而言相对友好。值得关注的是中低等级信用债（尤其是长久期品种）仍面临信用基本面不佳及需求不足的问题，信用债配置上不宜过度下沉。

股票及转债方面，我们认为股票资产表现将优于转债资产，因此权益资产持仓仍将以正股为主，通过转债配置来增强收益。重点挖掘基本面改善且尚未被充分定价的传统经济板块，以及渗透率快速提升的成长板块。如基建链的周期品、纺服、零售以及数字经济、人工智能、安全可控等科技成长行业。

我们非常感谢基金份额持有人的信任和支持，我们将继续按照本基金合同和风险收益特征的要求，严格控制投资风险，积极进行资产配置，适时调整组合结构，研究新的投资品种和挖掘投资机会，力争获得与基金风险特征一致的收益回报给投资者。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，依据相关的法律法规、基金合同以及内部监察稽核制度，本基金管理人对本基金运作、内部管理、制度执行及遵纪守法情况进行了监察稽核。内部监察稽核的重点是：国家法律法规及行业监管规则的执行情况；基金合同的遵守情况；内部规章制度的执行情况；资讯管制和保密工作落实情况；员工职业操守规范情况，目的是规范基金财产的运作，防范和控制投资风险，确保经营业务的稳健运行和受托资产的安全完整，维护本基金份额持有人的合法权益。

（一）根据最新的法律法规、规章、规范性文件，本基金管理人及时制定了相应的公司制度，并对现有制度进行不断修订和完善，确保本基金管理人内控制度的适时性、全面性和合法合规性。同时，为保障制度的适时性，避免部分内控制度、业务规则与业务发展不相适应，报告期内本基金管理人组织各部门对内部管理制度作了进一步梳理和完善。

（二）全面加强风险监控，不断提高基金业务风险管理水平。为督促各部门完善并落实各项内控措施，公司严格执行风险控制管理员制度，健全内控工作协调机制及监督机制，并进一步加强投资风险数量化评价能力及事前风险防范能力，有效防范相关业务风险。同时，公司严格执行投资报备制度，建立了基金从业人员证券投资管理监控系统，将投资报备工作纳入常态。

（三）日常监察和专项监察相结合，确保监察稽核的有效性和深入性。本年度，公司继续对本基金销售、宣传等方面的材料、协议及其他法律资料等进行了严格审查，对本基金各项投资比例、投资权限、基金交易、股票投资限制、股票库维护等方面进行实时监控，同时，还专门针对基金投资交易（包括公平交易、转债投资、投资权限、投资比例、流动性风险、基金重仓股等）、基金运营（基金头寸、基金结算、登记清算等）、网上交易、基金销售等进行专项监察。通过日常监察，保证了公司监察的全面性、实时性，通过专项监察，及时发现并纠正了业务中的潜在风险，

加强了业务部门和人员的风险意识，从而较好地预防了风险的发生。

（四）加强了对投资管理人员通讯工具在交易时间的集中管理，定期或不定期对投资管理人员的网络即时通讯记录、电话录音等进行抽查，有效的防范了各种形式的利益输送行为。

（五）以多种方式加强合规教育与培训，提高全公司的合规守法意识。及时向全公司传达与基金相关的法律法规，并要求公司各部门贯彻到日常工作中。公司监察稽核部通过解答各业务部门提出的法律问题，提供法律依据，对于较为重大疑难法律事项及时咨询公司外部律师或监管部门，避免了业务发展中的盲目性，及时防范风险，维护了基金份额持有人的利益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人指导基金估值业务的领导小组为公司估值委员会，公司估值委员会主要负责估值政策和估值程序的制定、修订以及执行情况的监督。估值委员会由股票投资部、固定收益总部、研究部、指数与期货投资部、大类资产配置部、权益专户投资部、国际业务部、交易管理部、风险管理部、监察稽核部、基金运营部指定人员组成。公司估值委员会的相关成员均具备相应的专业胜任能力和相关工作经历，估值委员会成员中包括七名投资组合经理。

股票投资部、固定收益总部、研究部、指数与期货投资部、大类资产配置部、权益专户投资部、国际业务部、风险管理部负责关注相关投资品种的动态，评判基金持有的投资品种是否处于不活跃的交易状态或者最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，从而确定估值日需要进行估值测算或者调整的投资品种；提出合理的数量分析模型对需要进行估值测算或者调整的投资品种进行公允价值定价与计量；定期对估值政策和程序进行评价，以保证其持续适用；交易管理部负责关注相关投资品种的流动性状况，协助反馈其市场交易信息；基金运营部负责日常的基金资产的估值业务，执行基金估值政策，并负责与托管行沟通估值调整事项；监察稽核部负责审核估值政策和程序的一致性，监督估值委员会工作流程中的风险控制，并负责估值调整事项的信息披露工作。

本基金的日常估值程序由基金运营部基金估值核算人员执行，并与托管银行的估值结果核对一致。基金估值政策的议定和修改采用集体讨论机制，投资组合经理作为估值小组成员，对持仓证券的交易情况、信息披露情况保持应有的职业敏感，向估值委员会提供估值参考信息，参与估值政策讨论。对需采用特别估值程序的证券，基金管理人及时启动特别估值程序，由估值委员会讨论议定特别估值方案并与托管行沟通后由基金运营部具体执行。

本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。截止报告期末本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司及中证指数有限公司签署服务协议，由中央国债登记结算有限责任公司按约定提供银行间交易的债券品种的估值数据，由中证指数有限公司按约定提供交易

所交易的债券品种的估值数据和流通受限股票的折扣率数据。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金管理人严格按照本基金基金合同的规定进行收益分配。本报告期内本基金无收益分配事项。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

§ 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

本报告期内，本基金托管人在对本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何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

本报告期内，本基金的管理人——大成基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对大成基金管理有限公司编制和披露的本基金 2022 年年度报告中财务指标、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进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

§ 6 审计报告

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	大成元吉增利债券型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>我们审计了大成元吉增利债券型证券投资基金(以下简称“大成元吉增利债券基金”)的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表,2022 年度的利润表和净资产(基金净值)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,公允反映了大成元吉增利债券基金 2022 年</p>

	12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和净资产变动情况。
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，我们独立于大成元吉增利债券基金，并履行了职业道德方面的其他责任。</p>
其他信息	<p>大成元吉增利债券基金的基金管理人大成基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括大成元吉增利债券基金 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</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任	<p>大成元吉增利债券基金的基金管理人大成基金管理有限公司(以下简称“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大成元吉增利债券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大成元吉增利债券基金、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大成元吉增利债券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，就可能导致对大成元吉增利债券基金持续经营能</p>

	<p>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大成元吉增利债券基金不能持续经营。</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	陈熹	徐翹楚
会计师事务所的地址	上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼	
审计报告日期	2023 年 03 月 29 日	

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：大成元吉增利债券型证券投资基金

报告截止日：2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	579,886.41	762,744.37
结算备付金		3,163,624.45	494,492.53
存出保证金		31,323.07	26,535.34
交易性金融资产	7.4.7.2	900,835,711.07	779,426,771.35
其中：股票投资		144,936,364.00	72,206,700.85
基金投资		-	-
债券投资		755,899,347.07	707,220,070.50
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		218,764.47	23,572,422.55
应收股利		-	-
应收申购款		100.00	20.00
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.8	-	8,390,917.78
资产总计		904,829,409.47	812,673,903.92
负债和净资产	附注号	本期末 2022年12月31日	上年度末 2021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		172,062,857.21	129,167,523.75
应付清算款		2.52	23,599,073.01
应付赎回款		-	3,334,447.63
应付管理人报酬		533,529.47	442,376.25
应付托管费		133,382.37	110,594.10
应付销售服务费		34,204.00	5,308.66
应付投资顾问费		-	-
应交税费		37,666.63	58,158.19
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.9	376,634.94	218,445.51
负债合计		173,178,277.14	156,935,927.10
净资产:			
实收基金	7.4.7.10	739,488,812.95	645,737,168.61
其他综合收益	7.4.7.11	-	-
未分配利润	7.4.7.12	-7,837,680.62	10,000,808.21
净资产合计		731,651,132.33	655,737,976.82
负债和净资产总计		904,829,409.47	812,673,903.92

注：报告截止日 2022 年 12 月 31 日，基金份额总额 739,488,812.95 份，其中大成元吉增利债券 A 基金份额总额为 637,586,621.22 份，基金份额净值 0.9902 元。大成元吉增利债券 C 基金份额总额为 101,902,191.73 份，基金份额净值 0.9847 元。

7.2 利润表

会计主体：大成元吉增利债券型证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期	上年度可比期间
		2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	2021 年 8 月 17 日（基金合同生效日）至 2021 年

			12 月 31 日
一、营业总收入		-14,183,413.95	13,707,498.04
1. 利息收入		819,395.93	7,291,720.28
其中：存款利息收入	7.4.7.13	812,241.62	275,649.31
债券利息收入		-	6,320,549.14
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		7,154.31	695,521.83
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		5,298,647.76	1,670,794.70
其中：股票投资收益	7.4.7.14	-12,558,679.00	2,095,645.96
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.15	16,655,186.31	-424,851.26
资产支持证券投资	7.4.7.16	-	-
收益			
贵金属投资收益	7.4.7.17	-	-
衍生工具收益	7.4.7.18	-	-
股利收益	7.4.7.19	1,202,140.45	-
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	-20,349,898.39	4,717,266.23
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	48,440.75	27,716.83
减：二、营业总支出		9,291,683.10	3,327,083.84
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	5,016,439.57	2,029,452.13
2. 托管费	7.4.10.2.2	1,254,109.84	507,363.12
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	167,990.81	30,703.16
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		2,540,269.06	340,944.20
其中：卖出回购金融资产支出		2,540,269.06	340,944.20
6. 信用减值损失	7.4.7.22	-	-
7. 税金及附加		61,153.55	19,767.07
8. 其他费用	7.4.7.23	251,720.27	398,854.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-23,475,097.05	10,380,414.20

减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,475,097.05	10,380,414.20
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-23,475,097.05	10,380,414.20

7.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：大成元吉增利债券型证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 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（基金净值）	645,737,168.61	-	10,000,808.21	655,737,976.82
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期末初净资产（基金净值）	645,737,168.61	-	10,000,808.21	655,737,976.82
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	93,751,644.34	-	-17,838,488.83	75,913,155.51
（一）、综合收益总额	-	-	-23,475,097.05	-23,475,097.05
（二）、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	93,751,644.34	-	5,636,608.22	99,388,252.56
其中：1. 基金申购款	655,828,838.67	-	10,326,123.82	666,154,962.49
2. 基金赎回款	-562,077,194.33	-	-4,689,515.60	-566,766,709.93
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-	-

(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产(基金净值)	739,488,812.95	-	-7,837,680.62	731,651,132.33
项目	上年度可比期间 2021年8月17日(基金合同生效日)至2021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(基金净值)	-	-	-	-
加:会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产(基金净值)	690,446,027.18	-	-	690,446,027.18
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-44,708,858.57	-	10,000,808.21	-34,708,050.36
(一)、综合收益总额	-	-	10,380,414.20	10,380,414.20
(二)、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	-44,708,858.57	-	-379,605.99	-45,088,464.56
其中:1.基金申购款	77,026,012.53	-	643,348.49	77,669,361.02
2.基金赎回款	-121,734,871.10	-	-1,022,954.48	-122,757,825.58
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-	-	-
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产(基金净值)	645,737,168.61	-	10,000,808.21	655,737,976.82

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：

<u>谭晓冈</u>	<u>范瑛</u>	<u>孙蕊</u>
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

大成元吉增利债券型证券投资基金(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[2020]第 3104 号《关于准予大成元吉增利债券型证券投资基金注册的批复》核准,由大成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《大成元吉增利债券型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 690,299,105.26 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 0505 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《大成元吉增利债券型证券投资基金基金合同》于 2021 年 8 月 17 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 690,446,027.18 份基金份额,其中认购资金利息折合 146,921.92 份基金份额。本基金的基金管理人为大成基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

根据《大成元吉增利债券型证券投资基金基金合同》和《大成元吉增利债券型证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金根据认购/申购费用、赎回费用、销售服务费收取方式的不同,将基金份额分为不同的类别。其中 A 类基金份额为在投资人认购/申购时收取前端认购/申购费用、赎回时收取赎回费用,且不从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额;C 类基金份额为从本类别基金资产中计提销售服务费,且不收取认购/申购费用、赎回时收取赎回费用的基金份额。本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额分别设置基金代码并分别计算基金份额净值。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《大成元吉增利债券型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票(包括主板、中小板、创业板及其他中国证监会允许基金投资的股票)、存托凭证、港股通标的股票、债券(包括国债、央行票据、地方政府债、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府支持机构债、政府支持债券、可转换债券(含分离交易可转债)、可交换债券及其他经中国证监会允许投资的债券)、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、国债期货、信用衍生品,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。本基金的投资组合比例为:投资于债券资产的比例不低于基金资产的 80%,投资于股票资产、存托凭证的

比例不超过基金资产的 20%(其中投资于港股通标的股票占本基金股票资产的比例为 0%-50%)。每个交易日日终,在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后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。本基金的业绩比较基准为:沪深 300 指数收益率 \times 10%+中债综合全价指数收益率 \times 85%+金融机构人民币活期存款基准利率(税后) \times 5%。

本财务报表由本基金的基金管理人大成基金管理有限公司于 2023 年 3 月 29 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》、《大成元吉增利债券型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 2022 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 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 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。比较财务报表的实际编制期间为 2021 年 8 月 17 日(基金合同生效日)至 2021 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

新金融工具准则

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或金融负债。

(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业务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业务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。

原金融工具准则(截至 2021 年 12 月 31 日前适用的原金融工具准则)

本基金于 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，但选择不重述比较信息。因此，比较信息继续适用本基金以前年度的如下会计政策。

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。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。本基金持有的其他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。

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

新金融工具准则

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。

原金融工具准则(截至 2021 年 12 月 31 日前适用的原金融工具准则)

本基金于 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，但选择不重述比较信息。因此，比较信息继续适用本基金以前年度的如下会计政策。

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的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，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的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。

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。

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

新金融工具准则

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及在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税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。

原金融工具准则(截至 2021 年 12 月 31 日前适用的原金融工具准则)

本基金于 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则,但选择不重述比较信息。因此,比较信息继续适用本基金以前年度的如下会计政策。

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或者发行价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利息收入。

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在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税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、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

以摊余成本计量的金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算,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

本基金同一类别的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、债券投资和资产支持证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、可交换债券和私募债券除外)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《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度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、可交换债券和私募债券除外),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

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下合称“新金融工具准则”),财政部、中国银行保险监督管理委员会于2020年12月30日发布了《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》,公募证券投资基金自2022年1月1日起执行新金融工具准则。此外,财政部于2022年颁布了《关于印发《资产管理产品相关会计处理规定》的通知》(财会[2022]14号),中国证监会于2022年颁布了修订后的《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>》,本基金的基金管理人已采用上述准则及通知编制本基金2022年度财务报表,对本基金财务报表的影响列示如下:

(a) 金融工具

根据新金融工具准则的相关规定,本基金对于首次执行该准则的累积影响数调整2022年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,2021年8月17日(基金合同生效日)至2021年12月31日止期间的比较财务报表未重列。于2021年12月31日及2022年1月1日,本基金均没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(i) 于2022年1月1日,本财务报表中金融资产和金融负债按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果如下:

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、结算备付金、存出保证金、应收利息、应收证券清算款和应收申购款,金额分别为762,744.37元、494,492.53元、26,535.34

元、8,390,917.78 元、23,572,422.55 元和 20.00 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、结算备付金、存出保证金、其他资产-应收利息、应收清算款和应收申购款，金额分别为 762,830.08 元、532,631.66 元、26,547.34 元、0.00 元、23,572,422.55 元和 20.00 元。

原金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融资产为交易性金融资产，金额为 779,426,771.35 元。新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融资产为交易性金融资产，金额为 787,779,452.29 元。

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为卖出回购金融资产款、应付证券清算款、应付赎回款、应付管理人报酬、应付托管费、应付销售服务费、应付交易费用、应付利息和其他负债-其他应付款，金额分别为 129,167,523.75 元、23,599,073.01 元、3,334,447.63 元、442,376.25 元、110,594.10 元、5,308.66 元、103,846.00 元、2,796.18 元和 2,503.33 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为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、应付托管费、应付销售服务费、其他负债-应付交易费用、其他负债-应付利息和其他负债-其他应付款，金额分别为 129,170,319.93 元、23,599,073.01 元、3,334,447.63 元、442,376.25 元、110,594.10 元、5,308.66 元、103,846.00 元、0.00 元和 2,503.33 元。

(ii) 于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有的“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“交易性金融资产”、“买入返售金融资产”、“卖出回购金融资产款”等对应的应计利息余额均列示在“应收利息”或“应付利息”科目中。于 2022 年 1 月 1 日，本基金根据新金融工具准则下的计量类别，将上述应计利息分别转入“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“交易性金融资产”、“买入返售金融资产”、“卖出回购金融资产款”等科目项下列示，无期初留存收益影响。

(b) 《资产管理产品相关会计处理规定》

根据《资产管理产品相关会计处理规定》，本基金的基金管理人在编制本财务报表时调整了部分财务报表科目的列报和披露，这些调整未对本基金财务报表产生重大影响。

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。

对基金通过港股通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。基金通过港股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。

基金通过港股通买卖、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 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2022年12月31日	上年度末 2021年12月31日
活期存款	579,886.41	762,744.37
等于：本金	579,739.78	762,744.37
加：应计利息	146.63	-
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	579,886.41	762,744.37

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2022年12月31日				
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动	
股票	151,308,083.23	-	144,936,364.00	-6,371,719.23	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-	
债券	交易所市场	228,853,664.30	2,213,003.75	228,630,233.55	-2,436,434.50
	银行间市场	526,916,478.43	7,177,113.52	527,269,113.52	-6,824,478.43
	合计	755,770,142.73	9,390,117.27	755,899,347.07	-9,260,912.93
资产支持证券	-	-	-	-	
基金	-	-	-	-	

其他	-	-	-	-	
合计	907,078,225.96	9,390,117.27	900,835,711.07	-15,632,632.16	
项目	上年度末 2021年12月31日				
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动	
股票	67,931,702.61	-	72,206,700.85	4,274,998.24	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-	
债券	交易所市场	191,956,311.53	-	191,600,070.50	-356,241.03
	银行间市场	514,821,490.98	-	515,620,000.00	798,509.02
	合计	706,777,802.51	-	707,220,070.50	442,267.99
资产支持证券	-	-	-	-	
基金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
合计	774,709,505.12	-	779,426,771.35	4,717,266.23	

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。

7.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

7.4.7.5 债权投资

7.4.7.5.1 债权投资情况

无。

7.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

无。

7.4.7.6 其他债权投资

7.4.7.6.1 其他债权投资情况

无。

7.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

无。

7.4.7.7 其他权益工具投资

7.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

无。

7.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

无。

7.4.7.8 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2022年12月31日	上年度末 2021年12月31日
应收利息	-	8,390,917.78
其他应收款	-	-
待摊费用	-	-
合计	-	8,390,917.78

7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2022年12月31日	上年度末 2021年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	2,503.33

应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	187,334.94	103,846.00
其中：交易所市场	173,019.76	87,011.16
银行间市场	14,315.18	16,834.84
应付利息	-	2,796.18
预提费用	189,300.00	109,300.00
合计	376,634.94	218,445.51

7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

大成元吉增利债券 A

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	631,374,714.99	631,374,714.99
本期申购	557,474,024.34	557,474,024.34
本期赎回（以“-”号填列）	-551,262,118.11	-551,262,118.11
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	637,586,621.22	637,586,621.22

大成元吉增利债券 C

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	14,362,453.62	14,362,453.62
本期申购	98,354,814.33	98,354,814.33
本期赎回（以“-”号填列）	-10,815,076.22	-10,815,076.22
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	101,902,191.73	101,902,191.73

注：申购含红利再投份额(如有)、转换入份额(如有)；赎回含转换出份额(如有)。

7.4.7.11 其他综合收益

无。

7.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

大成元吉增利债券 A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	5,305,156.72	4,494,458.73	9,799,615.45
本期利润	-2,546,525.48	-17,159,518.88	-19,706,044.36
本期基金份额交易产生的变动数	646,294.49	2,980,688.72	3,626,983.21
其中：基金申购款	4,788,163.90	3,428,819.64	8,216,983.54
基金赎回款	-4,141,869.41	-448,130.92	-4,590,000.33
本期已分配利润	-	-	-
本期末	3,404,925.73	-9,684,371.43	-6,279,445.70

大成元吉增利债券 C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	99,089.17	102,103.59	201,192.76
本期利润	-578,673.18	-3,190,379.51	-3,769,052.69
本期基金份额交易产生的变动数	459,801.22	1,549,823.79	2,009,625.01
其中：基金申购款	522,252.25	1,586,888.03	2,109,140.28
基金赎回款	-62,451.03	-37,064.24	-99,515.27
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-19,782.79	-1,538,452.13	-1,558,234.92

7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12月31日	上年度可比期间 2021年8月17日（基金合同生效日）至2021年12月31日
活期存款利息收入	7,681.36	54,971.74
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	-	170,960.01
结算备付金利息收入	804,030.54	49,620.81
其他	529.72	96.75
合计	812,241.62	275,649.31

注：其他存款利息收入为根据协议可提前支取且没有利息损失的协议存款产生的利息收入。

7.4.7.14 股票投资收益

7.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12月31日	上年度可比期间 2021年8月17日（基金合同生效日）至2021年12月31日
股票投资收益——买卖 股票差价收入	-12,558,679.00	2,095,645.96
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	-12,558,679.00	2,095,645.96

7.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12月31 日	上年度可比期间 2021年8月17日（基金合同 生效日）至2021年12月31日
卖出股票成交总 额	164,933,294.30	66,704,834.76
减：卖出股票成本 总额	176,873,172.73	64,609,188.80
减：交易费用	618,800.57	-
买卖股票差价收 入	-12,558,679.00	2,095,645.96

7.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

无。

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 2022年1月1日至2022年12月31 日	上年度可比期间 2021年8月17日（基金合同生效 日）至2021年12月31日
债券投资收益——利息 收入	21,603,910.22	-
债券投资收益——买卖 债券（债转股及债券到 期兑付）差价收入	-4,948,723.91	-424,851.26
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	16,655,186.31	-424,851.26

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 2022年1月1日至2022年12月31 日	上年度可比期间 2021年8月17日（基金合同生效 日）至2021年12月31日
卖出债券（债转股及债券 到期兑付）成交总额	701,573,935.98	350,908,692.36
减：卖出债券（债转股及 债券到期兑付）成本总额	693,286,715.92	344,498,710.26
减：应计利息总额	13,222,752.10	6,834,833.36
减：交易费用	13,191.87	-
买卖债券差价收入	-4,948,723.91	-424,851.26

7.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.16 资产支持证券投资收益

7.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

7.4.7.16.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

无。

7.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.17 贵金属投资收益

7.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

无。

7.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

7.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.18 衍生工具收益

7.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

7.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

7.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12月 31日	上年度可比期间 2021年8月17日(基金合同生效 日)至2021年12月31日
股票投资产生的股利 收益	1,202,140.45	-
其中：证券出借权益补 偿收入	-	-
基金投资产生的股利 收益	-	-
合计	1,202,140.45	-

7.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2022年1月1日至2022年 12月31日	上年度可比期间 2021年8月17日(基金合 同生效日)至2021年12月31 日
1. 交易性金融资产	-20,349,898.39	4,717,266.23
股票投资	-10,646,717.47	4,274,998.24
债券投资	-9,703,180.92	442,267.99

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	-20,349,898.39	4,717,266.23

7.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12月31日	上年度可比期间 2021年8月17日（基金合同生效日）至2021年12月31日
基金赎回费收入	43,469.61	27,716.58
基金转换费收入	4,971.14	0.25
合计	48,440.75	27,716.83

注：1. 本基金的赎回费率按持有期间递减，不低于赎回费总额的 25% 归入基金资产。

2. 本基金的转换费由申购补差费和转出基金的赎回费两部分构成，其中不低于转出基金的赎回费的 25% 归入转出基金的基金资产。

7.4.7.22 信用减值损失

无。

7.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12月31日	上年度可比期间 2021年8月17日（基金合同生效日）至2021年12月31日
审计费用	60,000.00	60,000.00
信息披露费	120,000.00	40,000.00
证券出借违约金	-	-
深港通证券组合费	155.94	-
银行划款手续费	34,364.33	13,221.39
账户维护费	37,200.00	10,800.00
开户费	-	400.00
交易费用	-	274,432.77
合计	251,720.27	398,854.16

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

无。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
大成基金管理有限公司(“大成基金”)	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司(“中国工商银行”)	基金托管人、基金销售机构
中泰信托有限责任公司	基金管理人的股东
光大证券股份有限公司(“光大证券”)	基金管理人的股东
中国银河投资管理有限公司	基金管理人的股东
大成国际资产管理有限公司(“大成国际”)	基金管理人的子公司
大成创新资本管理有限公司(“大成创新资本”)	基金管理人的合营企业

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2022年1月1日至2022年12月31日		上年度可比期间 2021年8月17日(基金合同生效日)至2021年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例(%)	成交金额	占当期股票成交总额的比例(%)
光大证券	171,427,787.77	40.55	75,250,947.68	38.56

7.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2022年1月1日至2022年12月31日		上年度可比期间 2021年8月17日(基金合同生效日)至2021年12月31日	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例(%)	成交金额	占当期债券成交总额的比例(%)
光大证券	16,252,477.52	7.76	3,042,307.95	1.53

7.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2022年1月1日至2022年12月31日		上年度可比期间 2021年8月17日（基金合同生效日） 至2021年12月31日	
	成交金额	占当期债券回购 成交总额的比例 （%）	成交金额	占当期债券回购 成交总额的比例 （%）
光大证券	4,862,096,000.00	34.42	122,068,000.00	5.73

7.4.10.1.4 权证交易

无。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2022年1月1日至2022年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例（%）	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例（%）
光大证券	157,477.10	40.96	72,617.67	41.97
关联方名称	上年度可比期间 2021年8月17日（基金合同生效日）至2021年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例（%）	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例（%）
光大证券	68,575.30	38.62	40,852.62	46.95

注：1. 上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定。

2. 该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

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 2022年1月1日至2022年12月31日	上年度可比期间 2021年8月17日（基金合同生效日）至2021年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	5,016,439.57	2,029,452.13
其中：支付销售机构的客户维护费	1,287,133.65	826,870.76

注：支付基金管理人大成基金的基金管理人报酬按前一日基金资产净值 0.80%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：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.80\% / \text{当年天数}。$$

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	2021 年 8 月 17 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	1,254,109.84	507,363.12

注：支付基金托管人中国工商银行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：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.20\% / \text{当年天数}。$$

7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	大成元吉增利债券 A	大成元吉增利债券 C	合计
大成基金	-	102.69	102.69
中国工商银行	-	18,516.51	18,516.51
合计	-	18,619.20	18,619.20
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	2021 年 8 月 17 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	大成元吉增利债券 A	大成元吉增利债券 C	合计
大成基金	-	29.63	29.63
中国工商银行	-	27,572.54	27,572.54
合计	-	27,602.17	27,602.17

注：支付基金销售机构的销售服务费按前一日 C 类基金份额的基金资产净值 0.40% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给大成基金，再由大成基金计算并支付给各基金销售机构。其计算公式为：

$$\text{日销售服务费} = \text{前一日 C 类基金份额的基金资产净值} \times 0.40\% / \text{当年天数}。$$

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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自有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期	本期
	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
	大成元吉增利债券 A	大成元吉增利债券 C
基金合同生效日（2021 年 8 月 17 日）持有的基金份额	-	-
报告期初持有的基金份额	55,916,553.73	-
报告期间申购/买入总份额	42,096,716.07	-
报告期间因拆分变动份额	-	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	20,000,000.00	-
报告期末持有的基金份额	78,013,269.80	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	10.55%	-
项目	上年度可比期间	上年度可比期间
	2021 年 8 月 17 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日	2021 年 8 月 17 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
	大成元吉增利债券 A	大成元吉增利债券 C
基金合同生效日（2021 年 8 月 17 日）持有的基金份额	0.00	-
报告期初持有的基金份额	0.00	-
报告期间申购/买入总份额	55,916,553.73	-
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	0.00	-

报告期末持有的基金份额	55,916,553.73	-
报告期末持有的基金份额 占基金总份额比例	8.66%	-

注：1. 期间申购/买入总份额含转换入份额。

2. 基金管理人大成基金投资本基金适用的交易费率与本基金法律文件规定一致。

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	
	2022年1月1日至2022年12月31日		2021年8月17日（基金合同生效日）至2021年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国工商银行	579,886.41	7,681.36	762,744.37	54,971.74

注：本基金由基金托管人保管的银行存款，按银行约定利率计息。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况

无。

7.4.12 期末（2022年12月31日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

无。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2022 年 12 月 31 日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 94,057,892.73 元，是以如下债券作为抵押：

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
101782001	17 河钢集 MTN007	2023 年 1 月 4 日	101.27	194,000	19,647,230.41
101901165	19 鲁西化工 MTN001	2023 年 1 月 4 日	99.51	200,000	19,901,890.41
102000929	20 开封发投 MTN001	2023 年 1 月 4 日	101.85	100,000	10,184,772.05
102001033	20 信达地产 MTN001	2023 年 1 月 4 日	101.70	100,000	10,169,602.74
102001452	20 唐山城投 MTN001	2023 年 1 月 4 日	101.79	200,000	20,358,147.95
102101370	21 驻马店投 MTN002	2023 年 1 月 4 日	101.23	100,000	10,122,503.01
2228001	22 邮储银行 永续债 01	2023 年 1 月 5 日	101.33	115,000	11,652,844.14
合计				1,009,000	102,036,990.71

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2022 年 12 月 31 日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 78,004,964.48 元，截至 2023 年 1 月 3 日先后到期。该类交易要求本基金转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

7.4.12.4 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

本基金为债券型基金，其预期风险与预期收益低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。本基金投资的金融工具主要为债券投资等。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投资风险的基础上，通过积极主动的投资管理，力争实现基金资产长期稳定增值。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以由高层监控（合规与风险管理委员会、公司投资风险控制委员会）、专业监控（监察稽核部、风险管理部）、部门互控、岗位自控构成的风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立合规与风险管理委员会，对公司整体运营风险进行监督，监督风险控制措施的执行；在管理层层面设立投资风险控制委员会，通过定期会议讨论涉及投资风险的重大议题，形成正式决议提交投委会；在业务操作层面，监察稽核部履行合规控制职责，通过定期、不定期检查内控制度的执行情况、对重大风险点以专项稽核的

方式确保公司内控制度、流程得到贯彻执行。风险管理部履行风险量化评估分析职责。

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。本基金的银行存款存放在本基金的托管人中国工商银行，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。

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

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 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
AAA	10,024,831.23	-
未评级	93,690,819.46	264,337,264.00
合计	103,715,650.69	264,337,264.00

注：未评级债券为国债、短期融资券。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无。

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 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
AAA	396,439,693.93	301,632,000.00
AAA 以下	174,320,796.42	80,860,806.50
未评级	81,423,206.03	60,390,000.00
合计	652,183,696.38	442,882,806.50

注：未评级债券为国债、政策性金融债、中期票据。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无。

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。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险。并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。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。于本期末，本基金持有的流动性受限资产的估值占基金资产净值的比例未超过 15%。

本基金主要投资于交易所及银行间市场内交易的证券，除在附注“期末本基金持有的流通受限证券”中列示的部分基金资产流通暂时受限制外(如有)，其余均能及时变现。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资

产的公允价值。除附注“期末债券正回购交易中作为抵押的债券”中列示的卖出回购金融资产款余额(如有)将在 1 个月内到期且计息外,本基金于资产负债表日所持有的金融负债的合同约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息,可赎回基金份额净值无固定到期日且不计息,因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。

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 2022 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	579,886.41	-	-	-	579,886.41
结算备付金	3,163,624.45	-	-	-	3,163,624.45
存出保证金	31,323.07	-	-	-	31,323.07
交易性金融资产	280,800,717.66	334,019,692.21	141,078,937.20	144,936,364.00	900,835,711.07
应收申购款	-	-	-	100.00	100.00
应收清算款	-	-	-	218,764.47	218,764.47
资产总计	284,575,551.59	334,019,692.21	141,078,937.20	145,155,228.47	904,829,409.47
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	533,529.47	533,529.47
应付托管费	-	-	-	133,382.37	133,382.37
应付清算款	-	-	-	2.52	2.52
卖出回购金融资产款	172,062,857.21	-	-	-	172,062,857.21
应付销售服务费	-	-	-	34,204.00	34,204.00
应交税费	-	-	-	37,666.63	37,666.63
其他负债	-	-	-	376,634.94	376,634.94
负债总计	172,062,857.21	-	-	1,115,419.93	173,178,277.14
利率敏感度缺口	112,512,694.38	334,019,692.21	141,078,937.20	144,039,808.54	731,651,132.33
上年度末	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计

2021 年 12 月 31 日					
资产					
银行存款	762,744.37	-	-	-	762,744.37
结算备付金	494,492.53	-	-	-	494,492.53
存出保证金	26,535.34	-	-	-	26,535.34
交易性金融资产	395,524,264.00	290,962,510.40	20,733,296.10	72,206,700.85	779,426,771.35
应收申购款	-	-	-	20.00	20.00
应收清算款	-	-	-	23,572,422.55	23,572,422.55
其他资产	-	-	-	8,390,917.78	8,390,917.78
资产总计	396,808,036.24	290,962,510.40	20,733,296.10	104,170,061.18	812,673,903.92
负债					
应付赎回款	-	-	-	3,334,447.63	3,334,447.63
应付管理人报酬	-	-	-	442,376.25	442,376.25
应付托管费	-	-	-	110,594.10	110,594.10
应付清算款	-	-	-	23,599,073.01	23,599,073.01
卖出回购金融资产款	129,167,523.75	-	-	-	129,167,523.75
应付销售服务费	-	-	-	5,308.66	5,308.66
应交税费	-	-	-	58,158.19	58,158.19
其他负债	-	-	-	218,445.51	218,445.51
负债总计	129,167,523.75	-	-	27,768,403.35	156,935,927.10
利率敏感度缺口	267,640,512.49	290,962,510.40	20,733,296.10	76,401,657.83	655,737,976.82

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

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2022 年 12 月 31 日）	上年度末（2021 年 12 月 31 日）
	市场利率上升 25 个基点	-2,267,644.25	-1,747,214.58
市场利率下降 25 个基点	2,284,152.53	1,764,825.12	

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 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				
交易性金融资产	-	11,477,260.87	-	11,477,260.87
资产合计	-	11,477,260.87	-	11,477,260.87
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	-	11,477,260.87	-	11,477,260.87
项目	上年度末 2021 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				
交易性金融资产	-	677,469.90	-	677,469.90
资产合计	-	677,469.90	-	677,469.90
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	-	677,469.90	-	677,469.90

7.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除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（2022 年 12 月 31 日）	上年度末（2021 年 12 月 31 日）
	港币相对人民币升值 5%	573,863.06	33,873.50

	港币相对人民币贬值 5%	-573,863.03	-33,873.50
--	--------------	-------------	------------

7.4.13.4.3 其他价格风险

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

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

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资于债券的比例不低于基金资产的 80%；投资于股票资产、存托凭证的比例不超过基金资产的 20%（其中投资于港股通标的股票占本基金股票资产的比例为 0%-50%）。本基金每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后，持有现金（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 5%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，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 2022年12月31日		上年度末 2021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	144,936,364.00	19.81	72,206,700.85	11.01
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	144,936,364.00	19.81	72,206,700.85	11.01

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

于本期末，本基金持有的交易性权益类投资公允价值占基金净资产的比例为 19.81%(上年度末：11.01%)，因此除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对于本基金净资产无重大影响(上年度末：同)。

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 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
第一层次	155,058,796.07	72,210,507.35
第二层次	745,776,915.00	707,216,264.00
第三层次	-	-
合计	900,835,711.07	779,426,771.35

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**

无。

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

无。

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于本期末，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(上年度末：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

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	144,936,364.00	16.02
	其中：股票	144,936,364.00	16.02
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	755,899,347.07	83.54
	其中：债券	755,899,347.07	83.54
	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	3,743,510.86	0.41
8	其他各项资产	250,187.54	0.03
9	合计	904,829,409.47	100.00

注：本基金通过深港通交易机制投资的港股公允价值为 11,477,260.87 元，占期末基金资产净值的比例为 1.57%。

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	2,381,474.00	0.33
B	采矿业	13,028,996.00	1.78
C	制造业	93,314,029.57	12.75
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	698,841.00	0.10
F	批发和零售业	5,602,817.50	0.77
G	交通运输、仓储和邮政业	2,717,343.00	0.37
H	住宿和餐饮业	42,060.00	0.01
I	信息传输、软件和信息技术服务业	836,387.19	0.11
J	金融业	3,916,420.00	0.54
K	房地产业	2,396,547.00	0.33
L	租赁和商务服务业	5,335,941.00	0.73
M	科学研究和技术服务业	1,196,191.86	0.16
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	1,529,747.01	0.21
R	文化、体育和娱乐业	462,308.00	0.06
S	综合	-	-
	合计	133,459,103.13	18.24

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

行业类别	公允价值（人民币）	占基金资产净值比例（%）
通信服务	3,287,987.52	0.45
非日常生活消费品	6,225,258.47	0.85
日常消费品	-	-
能源	802,335.11	0.11
金融	421,694.90	0.06
医疗保健	598,490.90	0.08
工业	141,493.97	0.02
信息技术	-	-
原材料	-	-
房地产	-	-
公用事业	-	-
合计	11,477,260.87	1.57

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	301078	孩子王	432,650	5,602,817.50	0.77
2	601888	中国中免	24,700	5,335,941.00	0.73
3	000100	TCL 科技	1,421,400	5,287,608.00	0.72
4	000725	京东方 A	1,157,600	3,912,688.00	0.53
5	601636	旗滨集团	319,700	3,641,383.00	0.50
6	600938	中国海油	167,800	2,550,560.00	0.35
6	00883	中国海洋石油	90,000	802,335.11	0.11
7	605507	国邦医药	104,300	2,760,821.00	0.38
8	600378	昊华科技	64,200	2,754,822.00	0.38
9	300308	中际旭创	101,600	2,746,248.00	0.38
10	601899	紫金矿业	257,400	2,574,000.00	0.35
11	000683	远兴能源	326,200	2,557,408.00	0.35
12	300124	汇川技术	36,400	2,529,800.00	0.35
13	000063	中兴通讯	93,900	2,428,254.00	0.33
14	01691	JS 环球生活	307,500	2,408,948.20	0.33
15	603589	口子窖	40,100	2,312,567.00	0.32
16	300760	迈瑞医疗	7,200	2,274,984.00	0.31
17	00700	腾讯控股	7,500	2,237,641.35	0.31
18	600988	赤峰黄金	123,700	2,232,785.00	0.31
19	688639	华恒生物	13,962	2,167,600.50	0.30
20	000789	万年青	251,100	2,144,394.00	0.29
21	600690	海尔智家	78,700	1,925,002.00	0.26
22	600887	伊利股份	62,000	1,922,000.00	0.26
23	601666	平煤股份	177,300	1,916,613.00	0.26
24	600985	淮北矿业	148,000	1,894,400.00	0.26
25	603916	苏博特	113,400	1,823,472.00	0.25
26	002853	皮阿诺	93,400	1,819,432.00	0.25
27	603995	甬金股份	60,100	1,672,583.00	0.23
28	03690	美团-W	10,600	1,654,175.25	0.23
29	300633	开立医疗	29,200	1,601,036.00	0.22
30	300761	立华股份	45,600	1,561,800.00	0.21
31	001914	招商积余	100,400	1,544,152.00	0.21
32	600763	通策医疗	9,999	1,529,747.01	0.21
33	002475	立讯精密	45,800	1,454,150.00	0.20
34	601872	招商轮船	259,000	1,447,810.00	0.20
35	603392	万泰生物	11,200	1,419,040.00	0.19
36	688297	中无人机	30,335	1,362,951.55	0.19
37	300979	华利集团	22,400	1,279,264.00	0.17
38	000762	西藏矿业	32,800	1,266,408.00	0.17
39	601615	明阳智能	49,500	1,250,370.00	0.17

40	300724	捷佳伟创	10,800	1,231,416.00	0.17
41	01999	敏华控股	173,600	1,204,906.89	0.16
42	600031	三一重工	73,600	1,162,880.00	0.16
43	688012	中微公司	11,682	1,144,952.82	0.16
44	603722	阿科力	26,800	1,034,748.00	0.14
45	002371	北方华创	4,500	1,013,850.00	0.14
46	300105	龙源技术	122,300	967,393.00	0.13
47	688276	百克生物	13,886	959,661.46	0.13
48	00175	吉利汽车	94,000	957,228.13	0.13
49	603260	合盛硅业	11,200	928,928.00	0.13
50	688680	海优新材	4,903	908,525.90	0.12
51	300470	中密控股	23,300	906,603.00	0.12
52	600276	恒瑞医药	23,100	890,043.00	0.12
53	002149	西部材料	53,200	874,608.00	0.12
54	000651	格力电器	26,900	869,408.00	0.12
55	002532	天山铝业	111,500	860,780.00	0.12
56	601318	中国平安	18,200	855,400.00	0.12
57	002415	海康威视	24,500	849,660.00	0.12
58	601336	新华保险	28,100	845,248.00	0.12
59	603676	卫信康	53,000	843,760.00	0.12
60	002011	盾安环境	64,000	840,320.00	0.11
61	601601	中国太保	34,000	833,680.00	0.11
62	002299	圣农发展	34,600	819,674.00	0.11
63	300782	卓胜微	7,100	811,530.00	0.11
64	00762	中国联通	188,000	811,124.89	0.11
65	601319	中国人保	153,200	799,704.00	0.11
66	000807	云铝股份	71,600	796,192.00	0.11
67	688697	纽威数控	34,554	788,176.74	0.11
68	688278	特宝生物	20,148	784,361.64	0.11
69	600933	爱柯迪	43,000	783,030.00	0.11
70	600111	北方稀土	31,000	776,550.00	0.11
71	300481	濮阳惠成	29,000	775,170.00	0.11
72	002950	奥美医疗	62,900	770,525.00	0.11
73	002352	顺丰控股	12,900	745,104.00	0.10
74	300681	英搏尔	18,400	728,824.00	0.10
75	688777	中控技术	7,993	726,004.19	0.10
76	603259	药明康德	8,700	704,700.00	0.10
77	601668	中国建筑	128,700	698,841.00	0.10
78	600893	航发动力	16,500	697,620.00	0.10
79	000792	盐湖股份	30,000	680,700.00	0.09
80	605589	圣泉集团	31,300	669,507.00	0.09
81	600150	中国船舶	28,200	628,296.00	0.09
82	600285	羚锐制药	47,500	619,400.00	0.08

83	603279	景津装备	20,800	613,184.00	0.08
84	01801	信达生物	20,000	598,490.90	0.08
85	603993	洛阳钼业	130,600	594,230.00	0.08
86	300059	东方财富	30,020	582,388.00	0.08
87	002821	凯莱英	3,780	559,440.00	0.08
88	600522	中天科技	33,600	542,640.00	0.07
89	600519	贵州茅台	300	518,100.00	0.07
90	300502	新易盛	21,600	513,000.00	0.07
91	600199	金种子酒	18,900	505,008.00	0.07
92	688267	中触媒	13,490	499,669.60	0.07
93	688513	苑东生物	8,176	497,427.84	0.07
94	688105	诺唯赞	9,249	491,491.86	0.07
95	300413	芒果超媒	15,400	462,308.00	0.06
96	300401	花园生物	31,100	447,529.00	0.06
97	002938	鹏鼎控股	15,900	436,296.00	0.06
98	300832	新产业	8,600	431,204.00	0.06
99	00388	香港交易所	1,400	421,694.90	0.06
100	688503	聚和材料	2,752	410,350.72	0.06
101	600233	圆通速递	20,000	401,800.00	0.05
102	002158	汉钟精机	15,800	378,410.00	0.05
103	601799	星宇股份	2,900	369,373.00	0.05
104	600533	栖霞建设	93,800	359,254.00	0.05
105	002223	鱼跃医疗	10,800	344,088.00	0.05
106	002271	东方雨虹	10,000	335,700.00	0.05
107	600549	厦门钨业	16,900	330,395.00	0.05
108	000969	安泰科技	40,400	313,100.00	0.04
109	688626	翔宇医疗	9,792	312,168.96	0.04
110	01119	创梦天地	69,200	239,221.28	0.03
111	688388	嘉元科技	5,000	224,250.00	0.03
112	000661	长春高新	1,300	216,385.00	0.03
113	688036	传音控股	2,602	206,911.04	0.03
114	002353	杰瑞股份	7,000	195,370.00	0.03
115	002675	东诚药业	9,900	163,944.00	0.02
116	002472	双环传动	6,300	160,335.00	0.02
117	600702	舍得酒业	1,000	159,180.00	0.02
118	688223	晶科能源	10,699	156,740.35	0.02
119	002126	银轮股份	12,600	156,366.00	0.02
120	601155	新城控股	7,600	155,800.00	0.02
121	003031	中瓷电子	1,600	154,080.00	0.02
122	688082	盛美上海	1,882	150,371.80	0.02
123	600325	华发股份	16,300	147,678.00	0.02
124	603087	甘李药业	4,500	146,610.00	0.02
125	600773	西藏城投	8,000	145,200.00	0.02

126	00525	广深铁路股份	110,000	141,493.97	0.02
127	688408	中信博	1,364	134,217.60	0.02
128	600009	上海机场	2,100	121,191.00	0.02
129	300750	宁德时代	300	118,026.00	0.02
130	688031	星环科技	1,213	110,383.00	0.02
131	003038	鑫铂股份	2,400	105,792.00	0.01
132	605080	浙江自然	1,800	84,960.00	0.01
133	002025	航天电器	1,200	79,500.00	0.01
134	002292	奥飞娱乐	16,500	76,890.00	0.01
135	002312	川发龙蟒	6,900	72,588.00	0.01
136	300122	智飞生物	800	70,264.00	0.01
137	301219	腾远钴业	1,000	68,930.00	0.01
138	603297	永新光学	800	66,408.00	0.01
139	600733	北汽蓝谷	10,400	61,880.00	0.01
140	002709	天赐材料	1,400	61,404.00	0.01
141	300037	新宙邦	1,200	52,164.00	0.01
142	605068	明新旭腾	1,700	50,439.00	0.01
143	002466	天齐锂业	600	47,394.00	0.01
144	002968	新大正	2,000	43,580.00	0.01
145	301073	君亭酒店	600	42,060.00	0.01
146	600460	士兰微	1,100	36,069.00	0.00
147	600612	老凤祥	600	25,680.00	0.00
148	688061	灿瑞科技	63	5,881.05	0.00
149	002138	顺络电子	100	2,618.00	0.00
150	002120	韵达股份	100	1,438.00	0.00
151	002244	滨江集团	100	883.00	0.00

注：对于同时在 A+H 股上市的股票，合并计算公允价值参与排序，并按照不同股票分别披露。

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	000100	TCL 科技	9,551,360.00	1.46
2	601666	平煤股份	6,935,032.06	1.06
3	600988	赤峰黄金	6,302,077.00	0.96
4	300481	濮阳惠成	5,774,118.00	0.88
5	600938	中国海油	3,485,017.00	0.53
5	00883	中国海洋石油	2,069,492.94	0.32
6	301078	孩子王	5,511,980.00	0.84
7	000725	京东方 A	5,178,376.00	0.79
8	601888	中国中免	5,010,355.00	0.76
9	601877	正泰电器	3,975,107.00	0.61

10	600985	淮北矿业	3,641,322.00	0.56
11	002603	以岭药业	3,582,705.00	0.55
12	601899	紫金矿业	3,189,707.00	0.49
12	02899	紫金矿业	285,280.19	0.04
13	603589	口子窖	3,244,299.00	0.49
14	300760	迈瑞医疗	3,137,634.00	0.48
15	300308	中际旭创	3,019,696.31	0.46
16	601636	旗滨集团	3,016,305.00	0.46
17	605507	国邦医药	2,943,504.45	0.45
18	000683	远兴能源	2,897,872.00	0.44
19	01691	JS 环球生活	2,605,641.56	0.40
20	300124	汇川技术	2,590,263.00	0.40

注：1、本期累计买入金额指买入成交金额（成交单价乘以成交数量），不考虑相关交易费用。

2、对于同时在 A+H 股上市的股票，合并计算公允价值参与排序，并按照不同股票分别披露。

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	600256	广汇能源	6,173,233.00	0.94
2	601666	平煤股份	4,766,406.00	0.73
3	301073	君亭酒店	4,720,358.00	0.72
4	603279	景津装备	4,275,899.92	0.65
5	002603	以岭药业	4,056,223.20	0.62
6	300481	濮阳惠成	3,952,177.66	0.60
7	600988	赤峰黄金	3,470,297.59	0.53
8	002876	三利谱	3,339,295.50	0.51
9	300115	长盈精密	3,328,334.24	0.51
10	601058	赛轮轮胎	3,326,291.80	0.51
11	600406	国电南瑞	2,999,925.01	0.46
12	600153	建发股份	2,909,049.00	0.44
13	601877	正泰电器	2,850,150.00	0.43
14	000100	TCL 科技	2,708,528.00	0.41
15	002271	东方雨虹	2,633,957.32	0.40
16	600536	中国软件	2,606,341.80	0.40
17	002430	杭氧股份	2,592,307.00	0.40
18	300331	苏大维格	2,460,990.00	0.38
19	688639	华恒生物	2,430,153.00	0.37
20	600188	兖矿能源	2,378,170.00	0.36

注：本期累计卖出金额指卖出成交金额（成交单价乘以成交数量），不考虑相关交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	260,249,553.35
卖出股票收入（成交）总额	164,933,294.30

注：本项中“买入股票的成本(成交)总额”及“卖出股票的收入(成交)总额”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	43,391,694.53	5.93
2	央行票据	-	-
3	金融债券	265,018,435.61	36.22
	其中：政策性金融债	51,188,095.89	7.00
4	企业债券	143,203,602.94	19.57
5	企业短期融资券	70,603,576.99	9.65
6	中期票据	223,559,604.93	30.56
7	可转债（可交换债）	10,122,432.07	1.38
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	755,899,347.07	103.31

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	180322	18 进出 22	500,000	51,188,095.89	7.00
2	101782001	17 河钢集 MTN007	300,000	30,382,315.07	4.15
3	188713	21 保置 01	300,000	29,978,778.08	4.10
4	042280414	22 洛阳城投 CP001	300,000	29,945,023.56	4.09
5	092280105	22 南京银行永 续债 01	300,000	28,599,627.95	3.91

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 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.10.1 本期国债期货投资政策

无。

8.10.2 本期国债期货投资评价

无。

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

1、本基金投资的前十名证券之一 18 进出 22 (180322. IB) 的发行主体中国进出口银行于 2022 年 3 月 21 日因漏报不良贷款余额 EAST 数据等，受到中国银行保险监督管理委员会处罚（银保监罚决字〔2022〕9 号）。本基金认为，对中国进出口银行的处罚不会对其投资价值构成实质性负面影响。

2、本基金投资的前十名证券之一 19 成都银行二级 (1920049. IB) 的发行主体成都银行股份有限公司于 2022 年 7 月 8 日因侵害消费者个人信息依法得到保护的权利等，受到中国人民银行成都分行处罚（成银罚字〔2022〕20 号）。本基金认为，对成都银行的处罚不会对其投资价值构成实质性负面影响。

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

本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

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	31,323.07
2	应收清算款	218,764.47
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	100.00
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	250,187.54

8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	113025	明泰转债	2,097,974.53	0.29
2	113641	华友转债	639,709.18	0.09

3	127064	杭氧转债	459,484.73	0.06
4	111004	明新转债	404,173.52	0.06
5	113602	景 20 转债	390,157.96	0.05
6	113047	旗滨转债	160,349.35	0.02
7	118008	海优转债	7,242.37	0.00
8	113050	南银转债	1,174.65	0.00

8.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

无。

8.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数 (户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例 (%)	持有份额	占总份额比例 (%)
大成元吉增利债券 A	555	1,148,804.72	466,993,143.95	73.24	170,593,477.27	26.76
大成元吉增利债券 C	295	345,431.16	97,895,410.63	96.07	4,006,781.10	3.93
合计	850	869,986.84	564,888,554.58	76.39	174,600,258.37	23.61

注：1、上述机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对分级份额，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

2、持有人户数为有效户数，即存量份额大于零的账户。

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数 (份)	占基金总份额比例 (%)
基金管理人所有从业人员持有本基金	大成元吉增利债券 A	-	-
	大成元吉增利债券 C	55,027.32	0.0540

	合计	55,027.32	0.0074
--	----	-----------	--------

注：上述占基金总份额比例的计算中，对分级份额，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	大成元吉增利债券 A	0
	大成元吉增利债券 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	大成元吉增利债券 A	0
	大成元吉增利债券 C	0
	合计	0

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

无。

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	大成元吉增利债券 A	大成元吉增利债券 C
基金合同生效日 (2021 年 8 月 17 日) 基金份额总额	664,396,359.35	26,049,667.83
本报告期期初基金份额总额	631,374,714.99	14,362,453.62
本报告期基金总申购份额	557,474,024.34	98,354,814.33
减：本报告期基金总赎回份额	551,262,118.11	10,815,076.22
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期末基金份额总额	637,586,621.22	101,902,191.73

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

无。

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

一、基金管理人的重大人事变动

1. 根据我司发布的《大成基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，经大成基金管理有限公司第七届董事会第十四次会议审议通过并履行必要程序，自 2022 年 4 月 15 日起，周立新先生因工作安排离任公司副总经理。具体事宜详见公司公告。

2. 根据我司发布的《大成基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，经大成基金管理有限公司第七届董事会第十五次会议审议通过并履行必要程序，自 2022 年 6 月 1 日起，赵冰女士担任公司副总经理，段皓静女士担任公司督察长。自同日起赵冰女士离任公司督察长。具体事宜详见公司公告。

3. 大成基金管理有限公司于 2022 年 11 月 26 日召开公司 2022 年第二次临时股东会，审议通过《关于董事会换届选举的议案》，选举吴庆斌、林昌、谭晓冈、杨红、宋立志担任公司第八届董事会董事；选举胡维翊、杨晓帆、卢锋、江涛担任公司第八届董事会独立董事。其中，吴庆斌、林昌、谭晓冈、胡维翊、杨晓帆连任公司董事，李超、郭向东、金李、黄隽不再担任公司董事。

二、基金托管人的基金托管部门的重大人事变动

本报告期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

无。

11.4 基金投资策略的改变

本基金投资策略在本报告期内没有重大改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘任的为本基金审计的会计师事务所为普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)，本年度应支付的审计费用为 60,000.00 元整。该事务所自基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人及其相关高级管理人员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

本报告期内，基金托管人及其相关高级管理人员无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 (%)	
招商证券	2	203,122,254.33	48.05	183,093.69	47.62	-
光大证券	1	171,427,787.77	40.55	157,477.10	40.96	-
长江证券	1	48,160,611.75	11.39	43,886.36	11.42	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
海通证券	1	-	-	-	-	-
申万宏源	1	-	-	-	-	-
中金公司	1	-	-	-	-	-
中信证券	1	-	-	-	-	-

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

租用证券公司交易单元的选择标准主要包括：

- （一）财务状况良好，最近一年无重大违规行为；
- （二）经营行为规范，内控制度健全，能满足各投资组合运作的保密性要求；
- （三）研究实力较强，能提供包括研究报告、路演服务、协助进行上市公司调研等研究服务；
- （四）具备各投资组合运作所需的高效、安全的通讯条件，有足够的交易和清算能力，满足各投资组合证券交易需要；
- （五）能提供投资组合运作、管理所需的其他券商服务；
- （六）相关基金合同、资产管理合同以及法律法规规定的其他条件。

租用证券公司交易单元的程序：首先根据租用证券公司交易单元的选择标准形成《券商服务评价表》，然后根据评分高低进行选择基金交易单元。

本报告期内本基金租用证券公司交易单元的变更情况如下：

本报告期内新增交易单元：无。

本报告期内退租交易单元：无。

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(%)
招商证券	74,833,635.27	35.75	8,227,640,000.00	58.25	-	-
光大证券	16,252,477.52	7.76	4,862,096,000.00	34.42	-	-
长江证券	4,478,978.50	2.14	1,034,900,000.00	7.33	-	-
申万宏源	40,334,820.00	19.27	-	-	-	-
中信证券	73,439,900.00	35.08	-	-	-	-

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	关于再次提请投资者及时更新已过期身份证件或者身份证明文件的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022年12月31日
2	大成基金管理有限公司关于网上直销系统开展邮储银行支付渠道费率优惠活动的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022年12月30日
3	大成元吉增利债券型证券投资基金2022年第3季度报告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022年10月26日
4	大成元吉增利债券型证券投资基金更新招募说明书	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022年9月17日
5	大成基金管理有限公司提醒投资者谨防金融诈骗的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022年8月31日
6	大成元吉增利债券型证券投资基金2022年中期报告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022年8月30日
7	大成基金管理有限公司关于旗下部分基金增加上海中正达广基金销售有限公司为销售机构的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022年8月4日
8	大成基金管理有限公司住所变更公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022年7月30日
9	大成元吉增利债券型证券投资基金2022年第2季度报告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022年7月20日

10	大成基金管理有限公司关于旗下部分基金增加泰信财富基金销售有限公司为销售机构的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022 年 7 月 7 日
11	大成基金管理有限公司关于终止北京晟视天下基金销售有限公司、北京唐鼎耀华基金销售有限公司、北京植信基金销售有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022 年 7 月 1 日
12	关于再次提请投资者及时更新已过期身份证件或者身份证明文件的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022 年 6 月 30 日
13	大成元吉增利债券型证券投资基金(C类份额)基金产品资料概要更新	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022 年 5 月 31 日
14	大成元吉增利债券型证券投资基金(A类份额)基金产品资料概要更新	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022 年 5 月 31 日
15	大成基金管理有限公司关于旗下部分基金增加腾安基金销售(深圳)有限公司为销售机构的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022 年 5 月 30 日
16	大成基金管理有限公司关于旗下部分基金增加招商银行股份有限公司为销售机构的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022 年 5 月 25 日
17	大成元吉增利债券型证券投资基金 2022 年第 1 季度报告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022 年 4 月 22 日
18	大成元吉增利债券型证券投资基金 2021 年年度报告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022 年 3 月 29 日
19	大成基金管理有限公司关于旗下部分基金增加宁波银行股份有限公司为销售机构的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022 年 3 月 29 日
20	大成基金管理有限公司关于旗下部分基金增加北京中植基金销售有限公司为销售机构的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022 年 3 月 25 日
21	大成基金管理有限公司关于公司固有资金拟申购旗下偏股型公募基金的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022 年 1 月 27 日
22	大成基金管理有限公司关于旗下部分基金增加中信百信银行股份有限公司为销售机构的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022 年 1 月 25 日
23	大成元吉增利债券型证券投资基金 2021 年第 4 季度报告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022 年 1 月 21 日

24	大成基金管理有限公司关于旗下公开募集证券投资基金执行新金融工具相关会计准则的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2022 年 1 月 1 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	20220621-20220824	100,003,500.00	0.00	100,003,500.00	0.00	0.00
	2	20220805-20220824	55,916,553.73	42,096,716.07	20,000,000.00	78,013,269.80	10.55
产品特有风险							
当基金份额持有人占比过于集中时，可能会因某单一基金份额持有人大额赎回而引发基金净值剧烈波动的风险，甚至有可能引起基金的流动性风险，基金管理人可能无法及时变现基金资产以应对基金份额持有人的赎回申请，基金份额持有人可能无法及时赎回持有的全部基金份额。							

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准设立大成元吉增利债券型证券投资基金的文件；
- 2、《大成元吉增利债券型证券投资基金基金合同》；
- 3、《大成元吉增利债券型证券投资基金托管协议》；
- 4、大成基金管理有限公司批准文件、营业执照、公司章程；
- 5、本报告期内在规定报刊上披露的各种公告原稿。

13.2 存放地点

备查文件存放在本基金管理人和托管人的住所。

13.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，或登录本基金管理人网站 <http://www.dcfund.com.cn> 进行查阅。

大成基金管理有限公司

2023 年 3 月 30 日