

信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划

2023 年年度报告

2023 年 12 月 31 日

基金管理人：信达证券股份有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2024 年 03 月 29 日

§1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。

本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2024年3月28日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中的财务资料已经审计，北京兴华会计师事务所（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2023年1月1日起至2023年12月31日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	6
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	7
3.1 主要会计数据和财务指标	7
3.2 基金净值表现	8
3.3 其他指标	10
3.4 过去三年基金的利润分配情况	10
§4 管理人报告	11
4.1 基金管理人及基金经理情况	11
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明	15
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	15
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	16
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	16
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	17
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	17
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	18
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	18
§5 托管人报告	18
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	18
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	18
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	19
§6 审计报告	19
6.1 审计报告基本信息	19
6.2 审计报告的基本内容	19
§7 年度财务报表	21
7.1 资产负债表	21
7.2 利润表	23
7.3 净资产变动表	25
7.4 报表附注	26
§8 投资组合报告	57
8.1 期末基金资产组合情况	57
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	60
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	64
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	65
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	65
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	65
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	65
8.10 本基金投资股指期货的投资政策	65

8.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	65
8.12	投资组合报告附注	66
§9	基金份额持有人信息	69
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	69
9.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	69
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况	69
§10	开放式基金份额变动	70
§11	重大事件揭示	70
11.1	基金份额持有人大会决议	70
11.2	基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动	70
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	70
11.4	基金投资策略的改变	70
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	71
11.6	管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	71
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	72
11.8	其他重大事件	73
§12	影响投资者决策的其他重要信息	74
12.1	报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况	74
12.2	影响投资者决策的其他重要信息	75
§13	备查文件目录	75
13.1	备查文件目录	75
13.2	存放地点	76
13.3	查阅方式	76

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划	
基金简称	信达价值精选	
基金主代码	970021	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2021年3月1日	
基金管理人	信达证券股份有限公司	
基金托管人	中国建设银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	50,025,711.39份	
基金合同存续期	本集合计划自本合同变更生效日起存续期至2024年12月31日。	
下属分级基金的基金简称	信达价值精选A	信达价值精选B
下属分级基金的交易代码	970020	970021
报告期末下属分级基金的份额总额	6,155,508.26份	43,870,203.13份

注：本报告所述的“基金”也包括按照《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》的要求进行变更后的证券公司大集合资产管理产品。信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划以下简称“本集合计划”“本基金”或“信达价值精选”。

2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制组合风险并保持良好流动性的前提下，通过专业化研究分析，力争实现集合计划资产的长期稳定增值。
投资策略	本集合计划采用定性分析与定量分析相结合的分析框架，自上而下灵活配置大类资产，自下而上精选投资标的，在控制风险的前提下集中资金进行优质证券的投资管理，同时进行高效的流动性管理，力争获得超过业绩比较基准的收益。
业绩比较基准	沪深300指数收益率×50%+中债总财富指数收益率×50%

风险收益特征	本集合计划为混合型集合资产管理计划，风险收益水平低于股票型基金，高于债券型基金和货币市场型基金。
--------	--

2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	信达证券股份有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	万颖
	联系电话	010-63081089
	电子邮箱	wanying@cindasc.com
客户服务电话	95321	021-60637228
传真	010-63080953	021-60635778
注册地址	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼	北京市西城区金融大街25号
办公地址	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼	北京市西城区闹市口大街1号院1号楼
邮政编码	100031	100033
法定代表人	祝瑞敏	田国立

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.cindasc.com
基金年度报告备置地点	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市西城区裕民路18号2206房间
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街17号

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2023年		2022年		2021年03月01日 (基金合同生效日) -2021年12月31日	
	信达价值精选A	信达价值精选B	信达价值精选A	信达价值精选B	信达价值精选A	信达价值精选B
本期已实现收益	-354,36 5.72	-1,957,1 38.08	-2,068,9 09.86	-8,080,7 30.17	1,100,81 9.46	4,487,09 2.82
本期利润	-283,99 1.23	-1,483,6 55.96	-1,862,9 67.12	-8,136,2 50.64	997,643. 12	3,883,10 8.89
加权平均基金份额本期利润	-0.0399	-0.0358	-0.1912	-0.1953	0.0931	0.0959
本期加权平均净值利润率	-3.98%	-3.58%	-17.06%	-17.34%	8.07%	8.25%
本期基金份额净值增长率	-3.77%	-3.77%	-15.86%	-15.86%	8.49%	8.53%
3.1.2 期末数据和指标	2023年末		2022年末		2021年末	
期末可供分配利润	-121,06 5.51	-1,745,3 31.87	178,190. 85	167,854. 55	2,159,84 1.44	10,769,2 14.48
期末可供分配基金份额利润	-0.0197	-0.0398	0.0187	0.0042	0.2107	0.2107
期末基金资产净值	6,034,44 2.75	43,007,0 78.59	9,685,56 5.07	40,575,7 28.84	12,409,3 36.89	61,874,7 96.09
期末基金份额净值	0.9803	0.9803	1.0187	1.0187	1.2107	1.2107
3.1.3 累计期末指标	2023年末		2022年末		2021年末	
基金份额累计净值增长率	-12.16%	-12.12%	-8.72%	-8.68%	8.49%	8.53%

注：本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额。本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。所述基金业绩指标不包括持有人申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

信达价值精选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	-1.80%	0.19%	-2.83%	0.40%	1.03%	-0.21%
过去六个月	-0.33%	0.24%	-4.42%	0.42%	4.09%	-0.18%
过去一年	-3.77%	0.35%	-3.47%	0.42%	-0.30%	-0.07%
自基金合同生效起至今	-12.16%	0.58%	-13.32%	0.54%	1.16%	0.04%

信达价值精选B

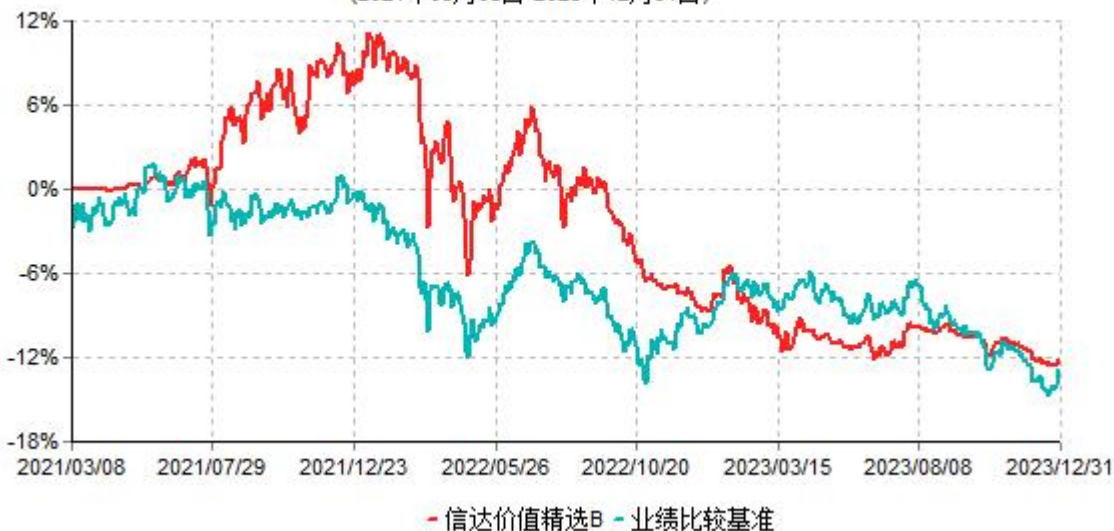
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-1.80%	0.19%	-2.83%	0.40%	1.03%	-0.21%
过去六个月	-0.33%	0.24%	-4.42%	0.42%	4.09%	-0.18%
过去一年	-3.77%	0.35%	-3.47%	0.42%	-0.30%	-0.07%
自基金合同生效起至今	-12.12%	0.58%	-12.82%	0.54%	0.70%	0.04%

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

信达价值精选A累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2021年03月01日-2023年12月31日)

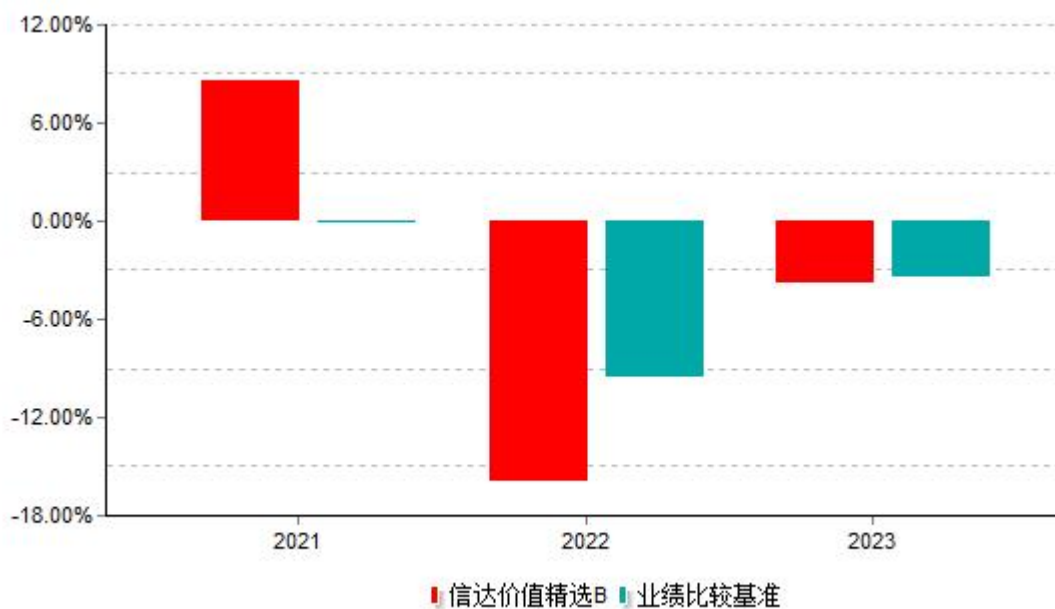
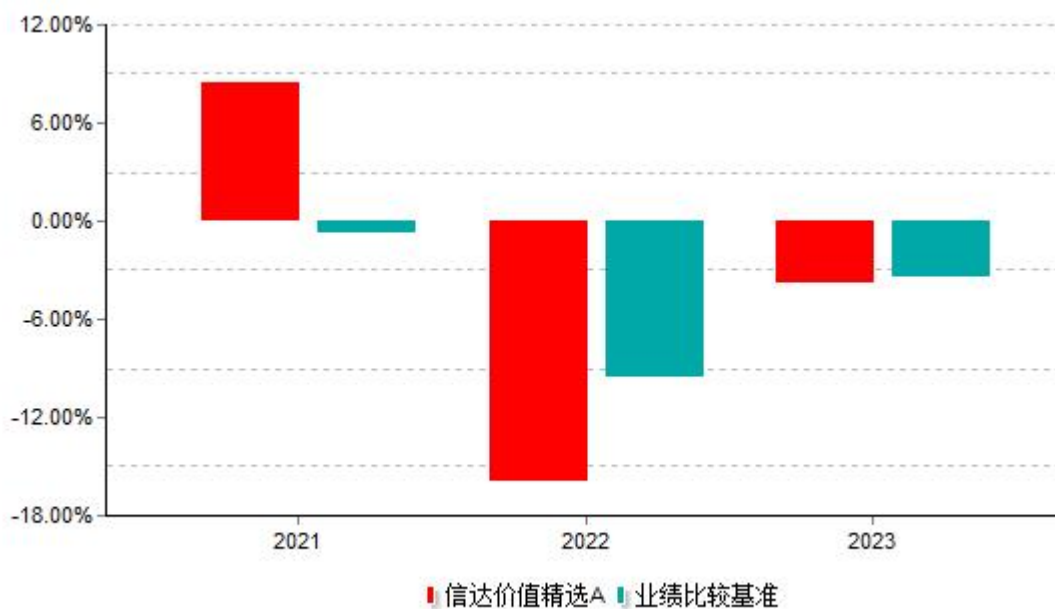


信达价值精选B累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2021年03月08日-2023年12月31日)



注：信达价值精选B类份额实际起始日期为2021年3月8日。

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



3.3 其他指标

本集合计划本报告期内无其他指标。

3.4 过去三年基金的利润分配情况

本集合计划过去三年未实施利润分配。

§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

信达证券股份有限公司（以下简称“信达证券”或“公司”）成立于2007年，系由中国信达资产管理股份有限公司为主要发起人设立的股份有限公司。公司注册地为北京，在北京、上海、广东、深圳等全国多个省、自治区、直辖市设有100余家分支机构，经过多年发展，公司具备了较为齐全的经营资质，致力于发展成为一家资产质量优良、专业能力突出、业务特色鲜明、具备差异化竞争优势的综合类证券公司。2023年2月1日，信达证券在上海证券交易所主板上市交易（证券代码：601059）。

信达证券主要业务板块包括证券经纪业务、证券自营业务、投资银行业务和资产管理业务等，并通过控股子公司信达期货有限公司、信风投资管理有限公司、信达创新投资有限公司、信达澳亚基金管理有限公司和信达国际控股有限公司（通过信达证券的控股平台信达证券（香港）控股有限公司持有）分别从事期货业务、私募股权投资基金业务、另类投资业务、公募基金管理业务和境外业务。

信达证券资产管理业务致力于满足客户多层次资产配置需求，固收及固收+产品业绩优良，本报告期内荣获君鼎奖、金鼎奖、金牛奖、英华奖、介甫奖等十余项大奖。

信达证券根据《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》的要求，截至2022年5月9日，旗下7只存量产品已全部完成公募化改造，分别为“信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划”“信达丰睿六个月持有期债券型集合资产管理计划”“信达添利三个月持有期债券型集合资产管理计划”“信达信利六个月持有期债券型集合资产管理计划”“信达月月盈30天持有期债券型集合资产管理计划”“信达睿益鑫享混合型集合资产管理计划”和“信达现金宝货币型集合资产管理计划”。

截至本年度报告送出之日，信达证券已向中国证监会提交了资产管理子公司设立申请并获得受理。公司资产管理业务将紧密结合公司财富管理转型机遇，强化与财富管理业务的协同联动；围绕客户差异化需求，进一步完善和丰富产品线，丰富资产管理业务类型，以更加多元化的产品和服务满足不同投资者的投资需求；持续强化投研能力建设和团队建设；坚持“走出去”思维，市场调研和市场开拓两手抓；提升合规意识、完善流程控制、强化运营管理，保障产品投资运作的规范性；牢记金融企业“服务实体经济、支持绿色转型发展、服务中小企业、防控金融风险”的发展使命，积极承担社会责任。

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		
程媛媛	本基金的基金经理、基金经理	2022-11-24	-	6	程媛媛，CFA，北京大学经济学、管理学双学士，清华大学管理学硕士。2017年5月加入信达证券，历任研究员、投资经理。担任研究员期间，深度覆盖消费和周期行业，擅长抓“落难王子”的业绩拐点。坚持价值投资理念，深度研究公司基本面，并对企业股权价值进行评估，选择股价安全边际较大的时机买入。着眼于股票长期价值的实现，并持续比较各种标的的机会成本，力争做出较优的决策。已取得基金从业资格，且最近三年未被监管机构采取重大行政监管措施、行政处罚。现任信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划基金经理（自2022年11月24日起任职）、信达睿益鑫享混合型集合资产管理计划基金经理（自2022年11月24日起任职）。

徐华	本基金的基金经理、基金经理	2023-04-12	-	15	徐华，经济学硕士，毕业于南开大学金融学系，15年固收投研经验。2021年6月加入信达证券资产管理部。曾任渤海证券研究所债券研究员、申万宏源资产管理事业部业务九总部副总经理。擅长宏观经济和大类资产配置分析，对货币、债券、可转债、基金、金融衍生品等品种均有深入理解和研究，经历多个完整经济和债市牛熊周期，能够较好把握市场的趋势节奏，并具备较强的证券选择能力。已取得基金从业资格，且最近三年未被监管机构采取重大行政监管措施、行政处罚。现任信达丰睿六个月持有期债券型集合资产管理计划基金经理（自2022年10月13日起任职）、信达月月盈30天持有期债券型集合资产管理计划基金经理（自2022年10月13日起任职）、信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划基金经理（自2023年4月12日起任职）。
唐国磊	本基金的基金经理、基金经理	2022-08-16	2023-08-18	7	唐国磊，法国巴黎第十一大学物理学博士。2011年6月加入中国国际期货有限公司，历任资产管理部量

				<p>化分析师、投资经理。2015年6月加入信达证券资产管理事业部，历任量化分析师、投资经理。投资经验较为丰富，曾参与可转债系列、量化对冲系列产品的策略开发和投研工作，在量化投资策略、低风险投资策略方面有较深的研究和投资实践。已取得基金从业资格，且最近三年未被监管机构采取重大行政监管措施、行政处罚。现任信达添利三个月持有期债券型集合资产管理计划基金经理（自2022年1月6日起任职）、信达信利六个月持有期债券型集合资产管理计划基金经理（自2022年1月6日起任职）、信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划基金经理（自2022年8月16日起任职）、信达睿益鑫享混合型集合资产管理计划基金经理（自2022年8月16日起任职）。</p>
--	--	--	--	---

注：1、对基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日，“离任日期”为根据公司决定确认的解聘日期；对此后的非首任基金经理，“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决定确认的聘任日期和解聘日期。

2、证券从业的含义遵从中国证券监督管理委员会《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》的相关规定。

3、基金经理唐国磊因工作安排，于2023年8月18日离任本基金的基金经理。

4.1.3 基金经理薪酬机制

信达证券根据市场不同职务类别工资水平，分别确定不同职务职级的薪资标准区间，并结合员工所在职务职级确定薪资水平。本基金的基金经理薪酬机制不存在与私募资产管理计划浮动管理费或产品业绩表现挂钩的情况。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，管理人严格遵守《中华人民共和国证券法》及其他相关法律法规、中国证监会规定和本集合计划合同的约定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，无损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

本集合计划管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法规制定了《资产管理业务公平交易管理工作指引》。公司通过科学、制衡的投资决策体系，加强交易分配环节的内部控制，并通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现。同时，通过监察稽核、事后分析和信息披露来保证公平交易过程和结果的监督。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

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

本报告期内，管理人公平交易制度得到良好的贯彻执行，无任何异常关联交易及与禁止交易对手间的交易行为。

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

本报告期内，本基金的基金经理严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部制定的公平交易制度，对公平交易进行管理，独立确定投资组合的交易价格和数量。本报告期内，不存在违反公平交易制度的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

公司严格控制不同投资组合之间的同日反向交易，禁止可能导致不公平交易和利益输送的同日反向交易。

本报告期内，未发现本集合计划有可能导致不公平和利益输送的异常交易，不存在所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边成交量超过该证券当日成交量的5%的情况。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2023年，受经济复苏不及预期等因素影响，A股市场整体呈现震荡下跌走势，沪深300指数全年下跌11.38%；债券收益率整体下行，1年、3年、5年、7年、10年期国债收益率分别下行3BP、12BP、23BP、28BP、27BP，AA+评级的3年中票、5年中票、3年城投债、5年城投债、7年城投债收益率分别下行32BP、66BP、75BP、76BP、82BP。全年中债-综合全价（总值）指数上涨2.05%。

股票方面，管理人主要配置基本面优质、估值较低的个股；债券方面，管理人主要配置中短久期、中高评级的信用债，并根据市场行情的变化灵活调整股债比例。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末信达价值精选A基金份额净值为0.9803元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为-3.77%，同期业绩比较基准收益率为-3.47%；截至报告期末信达价值精选B基金份额净值为0.9803元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为-3.77%，同期业绩比较基准收益率为-3.47%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

前瞻性看，2023年四季度PMI连续回落，并跌破50，房地产市场仍然处于深度调整过程中，有效需求不足矛盾仍突出，经济下行压力仍大。2023年10月份以来CPI、PPI同比双双跌破0，通缩风险较大，2023年12月11日至12日召开的中央经济工作会议强调，高质量发展是新时代的硬道理，预计不会出台强刺激政策，会议强调保持“保持流动性合理充裕”，要求“促进社会综合融资成本稳中有降”，2024年货币政策或仍将有降准降息操作，而且机构配置压力仍大，化债背景下信用债净发行或缩量，资产荒格局预计仍持续，上述因素中期支撑债市走强，债市收益率曲线预计震荡下行，但当前债市绝对收益率较2022年年底出现较大幅度回落，未来票息预计有所降低，对投资债市的总体回报产生一定影响。

展望2024年权益市场，一方面，国内经济增长预计以修复上行为主。从近期中央会议精神来看，预计政策思路为在保障一定经济增速的基础上，延续高质量发展的中长期目标。因此，不宜对国内经济增长过度悲观，但对于强刺激政策也不宜过度预期，整体以内修复为主。另一方面，预计2024年国内外利率和流动性整体环境比较友好。海外方面，根据美国近期的就业、通胀等经济数据，预计2024年下半年进入降息通道；

而国内方面，在经济增长中枢进入新的通道、实际通胀压力不大的背景下，加上海外美联储加息高峰已过，国内货币政策的空间明显打开，预计市场利率中枢有望继续下行；整体而言，国内外的利率和流动性环境都比较友好。

当前 A 股主要指数的风险溢价、估值分位数等均处于历史极低区间，在全球利率环境转好的背景下，海外机构资金对新兴市场的资金配置有望增加，若国内基本面、政策面也能有相对良好修复的趋势，北向资金流入有望发生积极变化；此外国内社保、保险类资金对权益市场投资的监管政策限制也在逐步调整，中长线配置长钱的“活水”增加有望对市场极端定价进行再平衡。

总体看，我们认为 2024 年经济基本面是逐步修复的过程，相应的资产定价也是再平衡的过程，整体继续看好国内债券的配置价值，A 股有望有阶段性、结构性的表现。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本集合计划管理人结合法律法规和业务发展需要，进一步完善了内部制度，持续提升内控管理水平，保障大集合业务监察稽核机制稳步运行，切实保障基金份额持有人的利益。

公司法律合规部、稽核审计部通过日常审查监控、现场专项检查、定期监察稽核评估等方法，独立开展集合计划运作和管理的合规性稽核，发现问题、提出改进建议并督促相关部门进行整改，同时定期向公司董事及管理层报告。本报告期内，本集合计划管理人针对参公大集合资管业务的开展情况，对业务制度流程、日常合规管理、对外信披及监管信息报送、反洗钱工作、从业人员行为规范等方面开展合规管理及稽核审计，不断提高资管业务内部控制和合规管理水平，促进业务合法合规、稳健经营。

本报告期内，本集合计划整体运作合法合规。本集合计划管理人运用集合计划财产进行投资严格按照招募说明书所披露的投资决策程序进行，无不当内幕交易和关联交易，没有发生重大违法违规行为。

在今后的工作中，本集合计划管理人将继续坚持内部控制优先原则，不断提高监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范和控制各种风险，充分保障基金份额持有人的合法权益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本集合计划管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会相关指引和集合计划合同关于估值的约定，对集合计划所持有的投资品种进行估值。本集合计划托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本集合计划管理人设有估值委员会，估值委员会负责组织制定和适时修订集合计划估值政策和程序，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、集合计划从业经验，熟悉相关法律法规，具备投资、研究、风险管理、法律合规或集合计划估

值运作等方面的专业胜任能力。集合计划基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在直接的重大利益冲突。

定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。本集合计划管理人已与中债金融估值中心有限公司及中证指数有限公司签署服务协议，由中债金融估值中心有限公司按约定提供银行间同业市场的估值数据和流通受限股票的折扣率数据，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。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本集合计划本报告期内未实施利润分配。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本报告期内，本集合计划未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不足200人的情形。

2023年2月10日至2023年5月4日，本集合计划连续五十六个工作日基金资产净值低于五千万元。2023年5月5日，本集合计划的基金资产净值已恢复五千万元以上。

2023年12月1日至2023年12月29日，本集合计划连续二十一个工作日基金资产净值低于五千万元，管理人已采取相应措施，力争实现本集合计划平稳运行。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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

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

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

报告期内，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	[2024]京会兴专字第 00030043 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	信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划全体份额持有人
审计意见	我们审计了信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划（以下简称“信达价值精选”）的财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，2023年1月1日至2023年12月31日止期间的利润表、净资产（基金净值）变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的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、中国证券投资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，公允反映了信达价值精选2023年12月31日的财务状况以及2023年1月1日至2023年12月31日止期间的经营成果和基金净值变动情况。
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。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于信达价值精选，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	信达证券股份有限公司（以下简称“基金管理人”）管理层对

	<p>其他信息负责。其他信息包括信达价值精选年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>
<p>管理层和治理层对财务报表的责任</p>	<p>信达价值精选基金管理人的管理层负责按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会、中国证券投资基金业协会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估信达价值精选的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非基金管理人计划清算基金、终止运营或别无其他现实的选择。基金管理人治理层负责监督信达价值精选的财务报告过程。</p>
<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。3、评价基金管理人管理层选</p>

	用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。 4、对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，就可能对委托资产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信达价值精选不能持续经营。5、评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。我们与基金管理人治理层就信达价值精选的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。	
会计师事务所的名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
注册会计师的姓名	吴亦忻	谭红亚
会计师事务所的地址	北京市西城区裕民路18号2206房间	
审计报告日期	2024-03-29	

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划

报告截止日：2023年12月31日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
资产：			
货币资金	7.4.7.1	841,665.68	239,256.43
结算备付金		544,760.59	1,811,000.15
存出保证金		9,255.83	26,163.82
交易性金融资产	7.4.7.2	31,119,516.50	28,416,538.68
其中：股票投资		5,932,158.68	9,275,961.30

基金投资		-	-
债券投资		25,187,357.82	19,140,577.38
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	16,898,361.21	19,696,057.21
应收清算款		46,705.79	208,478.57
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	-	-
资产总计		49,460,265.60	50,397,494.86
负债和净资产	附注号	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		149,990.61	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		25,072.39	24,658.17
应付托管费		4,178.74	4,109.71
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		2,209.56	1,675.68
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.6	237,292.96	105,757.39

负债合计		418,744.26	136,200.95
净资产：			
实收基金	7.4.7.7	50,025,711.39	49,336,483.14
未分配利润	7.4.7.8	-984,190.05	924,810.77
净资产合计		49,041,521.34	50,261,293.91
负债和净资产总计		49,460,265.60	50,397,494.86

注：报告截止日2023年12月31日，本集合计划份额净值0.9803元，本集合计划总份额50,025,711.39份。

7.2 利润表

会计主体：信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划

本报告期：2023年01月01日至2023年12月31日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2023年01月01日至2 023年12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2 022年12月31日
一、营业总收入		-1,331,770.63	-9,500,863.72
1.利息收入		140,113.46	318,638.71
其中：存款利息收入	7.4.7.9	20,253.49	56,007.04
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		119,859.97	262,631.67
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填 列）		-2,015,740.70	-9,969,946.04
其中：股票投资收益	7.4.7.10	-3,144,725.04	-10,467,388.47
基金投资收益	7.4.7.11	-	-
债券投资收益	7.4.7.12	793,967.38	-121,268.82
资产支持证券投资收 益	7.4.7.13	-	-111,498.75

贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	335,016.96	730,210.00
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	543,856.61	150,422.27
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	-	21.34
减：二、营业总支出		435,876.56	498,354.04
1.管理人报酬	7.4.10.2.1	290,874.47	348,908.00
2.托管费	7.4.10.2.2	48,479.24	58,151.43
3.销售服务费	7.4.10.2.3	-	-
4.投资顾问费		-	-
5.利息支出		852.94	-
其中：卖出回购金融资产支出		852.94	-
6.信用减值损失		-	-
7.税金及附加		2,310.03	726.61
8.其他费用	7.4.7.19	93,359.88	90,568.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,767,647.19	-9,999,217.76
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,767,647.19	-9,999,217.76
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-1,767,647.19	-9,999,217.76

7.3 净资产变动表

会计主体：信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划

本报告期：2023年01月01日至2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	本期 2023年01月01日至2023年12月31日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	49,336,483.14	924,810.77	50,261,293.91
二、本期期初净资产	49,336,483.14	924,810.77	50,261,293.91
三、本期增减变动额 (减少以“-”号填列)	689,228.25	-1,909,000.82	-1,219,772.57
(一)、综合收益总额	-	-1,767,647.19	-1,767,647.19
(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)	689,228.25	-141,353.63	547,874.62
其中：1.基金申购款	26,246,334.64	-24,689.03	26,221,645.61
2.基金赎回款	-25,557,106.39	-116,664.60	-25,673,770.99
(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	50,025,711.39	-984,190.05	49,041,521.34
项 目	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月31日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	61,355,077.06	12,929,055.92	74,284,132.98

二、本期期初净资产	61,355,077.06	12,929,055.92	74,284,132.98
三、本期增减变动额 (减少以“-”号填列)	-12,018,593.92	-12,004,245.15	-24,022,839.07
(一)、综合收益总额	-	-9,999,217.76	-9,999,217.76
(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)	-12,018,593.92	-2,005,027.39	-14,023,621.31
其中：1.基金申购款	6,740,341.18	469,775.75	7,210,116.93
2.基金赎回款	-18,758,935.10	-2,474,803.14	-21,233,738.24
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列)	-	-	-
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-
四、本期期末净资产	49,336,483.14	924,810.77	50,261,293.91

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：

万颖

张毅

俞仕龙

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

信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划由信达满堂红基金优选集合资产管理计划变更而来。信达满堂红基金优选集合资产管理计划的管理人信达证券股份有限公司于2021年03月01日发布《关于信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划资产管理合同等法律文件生效的公告》。根据该公告，自2021年03月

01日起，信达满堂红基金优选集合资产管理计划正式更名为信达证券价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划，《信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划资产管理合同》《信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划托管协议》《信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划招募说明书》等法律文件正式生效，原《信达满堂红基金优选集合资产管理计划资产管理合同》《信达证券满堂红基金优选集合资产管理计划说明书》和《信达满堂红基金优选集合资产管理计划风险揭示书》等法律文件同时失效。信达证券于2024年2月26日发布《关于信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划延长存续期限并修改资产管理合同、招募说明书的公告》，本集合计划自本合同变更生效日起存续期至2024年12月31日。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》的有关规定和《信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划资产管理合同（更新）》的约定，本集合计划的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括中国境内依法发行上市的股票（包括创业板及其他经中国证监会核准上市的股票，本集合计划不投资非公开发行股票）、债券（包括国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府支持机构债、政府支持债券、地方政府债、可转换债券等）、资产支持证券、债券回购、同业存单、银行存款（包括协议存款、定期存款及其他银行存款）、货币市场工具、股指期货、现金等以及法律法规或中国证监会认可的其他投资品种（但须符合中国证监会相关规定）。本集合计划将根据法律法规的规定参与融资融券业务中的融资业务。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本集合计划的投资组合比例为：股票投资占基金资产的比例为0%-95%；每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，保持现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。如果法律法规或中国证监会变更投资品种的投资比例限制，本集合计划管理人在履行适当程序后，可以调整上述投资品种的投资比例。本集合计划的业绩比较基准为：沪深300指数收益率×50%+中债总财富指数收益率×50%。

本财务报表由本集合计划的管理人信达证券于2024年3月29日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本集合计划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》、各项具体会计准则及相关规定（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〈年度报告和半年度报告〉》、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》《信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划资产管理

合同》《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》（财会〔2020〕22号）和中国证监会、中国证券投资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

本集合计划2023年1月1日至2023年12月31日止期间的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集合计划2023年12月31日的财务状况以及2023年1月1日至2023年12月31日止期间的经营成果和集合计划净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

本集合计划财务报表所载财务信息根据下列依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》（财会〔2020〕22号）和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

7.4.4.1 会计年度

本集合计划会计年度采用公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。本会计期间为2023年1月1日至2023年12月31日止。

7.4.4.2 记账本位币

本集合计划核算以人民币为记账本位币，以人民币元为记账单位。

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个单位的金融资产（负债），并形成其他单位的金融负债（资产）或权益工具的合同。

（1）金融资产的分类

本基金的金融资产于初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产。

（2）金融负债的分类

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。本集合计划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。本集合计划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

本集合计划于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

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

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

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

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。本集合计划以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，本集合计划运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集合计划在每个估值日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集合计划按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集合计划按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集合计划按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入；

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

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

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

当本集合计划不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集合计划直接减记该金融资产的账面余额；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；本集合计划已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；本集合计划既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债；

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

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

管理人在确定相关金融资产和金融负债的公允价值时，应符合《企业会计准则》及监管部门有关规定。

（1）对存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的投资品种，在估值日有报价的，除会计准则规定的例外情况外，应将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量。估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

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

（2）对不存在活跃市场的投资品种，应采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，应优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才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证券价格的重大事件使潜在估值调整对前一估值日的集合计划资产净值的影响在0.25%以上的，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

本集合计划持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本集合计划

(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上列示。

7.4.4.7 实收基金

本集合计划的份额面值为人民币1.00元。实收基金为对外发行基金份额总额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入实收基金增加和转出实收基金减少。

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基金净值比例计算的金额。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基金净值比例计算的金额。

损益平准金于申购确认日或赎回确认日确认，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。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分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

本集合计划的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按资产管理合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 在符合有关集合计划分红条件的前提下，本集合计划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《集合计划合同》生效不满3个月可不进行收益分配；

(2) 本集合计划收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为相应类别集合计划份额进行再投资；若投资者不选择，本集合计划默认的收益分配方式是现金分红；

(3) 本集合计划收益分配后各类集合计划份额净值不能低于面值；即集合计划收益分配基准日的各类集合计划份额净值减去每单位集合计划份额收益分配金额后不能低于面值；

(4) 本集合计划同一类别的每一集合计划份额享有同等分配权；

(5) 本集合计划可供分配利润为正的情况下，方可进行收益分配；

(6) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。在不影响投资者利益的情况下，本集合计划管理人可在法律法规允许的前提下酌情调整以上集合计划收益分配原则，此项调整不需要召开集合计划份额持有人大会，但应于变更实施日前在指定媒介和集合计划管理人网站公告。

7.4.4.12 外币交易

本集合计划本报告期内无外币交易。

7.4.4.13 分部报告

本集合计划以内部组织结构、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。经营分部是指本集合计划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) 本集合计划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) 本集合计划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。

本集合计划目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.5 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

本集合计划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

本集合计划本报告期未发生会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本集合计划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[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[2015]125号《关于内地与香港基金互认有关税收政策的通知》、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。对资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

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2018年1月1日起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) 对于内地投资者持有的基金类别，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。

（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。

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

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
活期存款	841,665.68	239,256.43
等于：本金	841,377.96	238,988.16
加：应计利息	287.72	268.27
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	841,665.68	239,256.43
----	------------	------------

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2023年12月31日			
		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		5,905,823.19	-	5,932,158.68	26,335.49
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	17,587,803.87	397,272.55	17,912,843.02	-72,233.40
	银行间市场	7,035,100.87	212,214.80	7,274,514.80	27,199.13
	合计	24,622,904.74	609,487.35	25,187,357.82	-45,034.27
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		30,528,727.93	609,487.35	31,119,516.50	-18,698.78
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		9,481,117.07	-	9,275,961.30	-205,155.77
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	16,112,520.79	217,057.87	15,983,346.97	-346,231.69
	银行间市场	3,079,867.93	88,530.41	3,157,230.41	-11,167.93
	合计	19,192,388.72	305,588.28	19,140,577.38	-357,399.62
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		28,673,505.79	305,588.28	28,416,538.68	-562,555.39

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本集合计划本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

项目	本期末 2023年12月31日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	16,898,361.21	-
银行间市场	-	-
合计	16,898,361.21	-
项目	上年度末 2022年12月31日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	19,696,057.21	-
银行间市场	-	-
合计	19,696,057.21	-

注：本集合计划本报告期末未持有买断式逆回购金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本集合计划本报告期末未持有任何买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 其他资产

本集合计划本报告期末未持有其他资产。

7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	-
应付证券出借违约金	-	-

应付交易费用	177,292.96	15,757.39
其中：交易所市场	176,977.96	15,284.89
银行间市场	315.00	472.50
应付利息	-	-
预提费用	60,000.00	90,000.00
合计	237,292.96	105,757.39

7.4.7.7 实收基金

7.4.7.7.1 信达价值精选A

金额单位：人民币元

项目 (信达价值精选A)	本期 2023年01月01日至2023年12月31日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	9,507,374.22	9,507,374.22
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-3,351,865.96	-3,351,865.96
本期末	6,155,508.26	6,155,508.26

7.4.7.7.2 信达价值精选B

金额单位：人民币元

项目 (信达价值精选B)	本期 2023年01月01日至2023年12月31日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	39,829,108.92	39,829,108.92
本期申购	26,246,334.64	26,246,334.64
本期赎回(以“-”号填列)	-22,205,240.43	-22,205,240.43
本期末	43,870,203.13	43,870,203.13

7.4.7.8 未分配利润

7.4.7.8.1 信达价值精选A

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

(信达价值精选A)			
上年度末	2,319,750.44	-2,141,559.59	178,190.85
本期期初	2,319,750.44	-2,141,559.59	178,190.85
本期利润	-354,365.72	70,374.49	-283,991.23
本期基金份额交易产生的变动数	-734,256.62	718,991.49	-15,265.13
其中：基金申购款	-	-	-
基金赎回款	-734,256.62	718,991.49	-15,265.13
本期已分配利润	-	-	-
本期末	1,231,128.10	-1,352,193.61	-121,065.51

7.4.7.8.2 信达价值精选B

单位：人民币元

项目 (信达价值精选B)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	167,854.55	578,765.37	746,619.92
本期期初	167,854.55	578,765.37	746,619.92
本期利润	-1,957,138.08	473,482.12	-1,483,655.96
本期基金份额交易产生的变动数	43,951.66	-170,040.16	-126,088.50
其中：基金申购款	-516,466.87	491,777.84	-24,689.03
基金赎回款	560,418.53	-661,818.00	-101,399.47
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-1,745,331.87	882,207.33	-863,124.54

7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
活期存款利息收入	6,008.15	35,386.67
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	13,697.15	20,025.09
其他	548.19	595.28
合计	20,253.49	56,007.04

7.4.7.10 股票投资收益

7.4.7.10.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
卖出股票成交总额	160,987,568.10	184,144,851.48
减：卖出股票成本总额	163,813,259.81	194,246,605.35
减：交易费用	319,033.33	365,634.60
买卖股票差价收入	-3,144,725.04	-10,467,388.47

注：卖出股票成交总额中扣除了股票投资收益中增值税的影响。

7.4.7.10.2 股票投资收益——证券出借差价收入

本集合计划本报告期内无股票投资收益——证券出借差价收入。

7.4.7.11 基金投资收益

本集合计划本报告期内未投资基金。

7.4.7.12 债券投资收益

7.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
债券投资收益——利息收入	753,806.44	206,206.22
债券投资收益——买卖债券 (债转股及债券到期兑付) 差价收入	40,160.94	-327,475.04

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	793,967.38	-121,268.82

7.4.7.12.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年12月 31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月 31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	60,907,823.37	22,957,425.86
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	59,953,440.47	22,987,439.32
减：应计利息总额	903,676.43	292,250.59
减：交易费用	10,545.53	5,210.99
买卖债券差价收入	40,160.94	-327,475.04

7.4.7.12.3 债券投资收益——赎回差价收入

本集合计划本报告期内无债券投资收益——赎回差价收入。

7.4.7.12.4 债券投资收益——申购差价收入

本集合计划本报告期内无债券投资收益——申购差价收入。

7.4.7.13 资产支持证券投资收益

7.4.7.13.1 资产支持证券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
----	-----------------------------------	--

资产支持证券投资收益——利息收入	-	52,314.11
资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入	-	-163,812.86
资产支持证券投资收益——赎回差价收入	-	-
资产支持证券投资收益——申购差价收入	-	-
合计	-	-111,498.75

7.4.7.13.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
卖出资产支持证券成交总额	-	4,987,879.45
减：卖出资产支持证券成本总额	-	5,000,000.00
减：应计利息总额	-	151,473.53
减：交易费用	-	218.78
资产支持证券投资收益	-	-163,812.86

7.4.7.13.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

本集合计划本报告期内无资产支持证券投资收益--赎回差价收入。

7.4.7.13.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

本集合计划本报告期内无资产支持证券投资收益--申购差价收入。

7.4.7.14 贵金属投资收益

7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

本集合计划本报告期内无贵金属投资收益。

7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

本集合计划本报告期内无贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入。

7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

本集合计划本报告期内无贵金属投资收益——赎回差价收入。

7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入

本集合计划本报告期内无贵金属投资收益——申购差价收入。

7.4.7.15 衍生工具收益**7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

本集合计划本报告期内无衍生工具收益——买卖权证差价收入。

7.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益

本集合计划本报告期内无衍生工具收益——其他投资收益。

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023 年12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022 年12月31日
股票投资产生的股利收益	335,016.96	730,210.00
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	335,016.96	730,210.00

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2023年01月01日至2023年12 月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12 月31日
1.交易性金融资产	543,856.61	150,422.27
——股票投资	231,491.26	403,788.89

——债券投资	312,365.35	-247,266.62
——资产支持证券投资	-	-6,100.00
——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	543,856.61	150,422.27

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
基金赎回费收入	-	21.34
合计	-	21.34

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
审计费用	10,000.00	10,000.00
信息披露费	50,000.00	80,000.00
证券出借违约金	-	-
汇划手续费	499.88	208.00
账户维护费	31,860.00	360.00
其他费用	1,000.00	-
合计	93,359.88	90,568.00

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，本集合计划无须作披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

本集合计划管理人信达证券根据相关法律法规的规定及《信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划资产管理合同》的约定，经与托管人中国建设银行协商一致，决定延长本集合计划的存续期限，管理人信达证券于 2024 年 2 月 26 日发布《关于信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划延长存续期限并修改资产管理合同、招募说明书的公告》，本集合计划的存续期限由“本集合计划合同变更生效日起存续期不超过 3 年”延长为“自本集合计划合同变更生效日起存续期至 2024 年 12 月 31 日”。

7.4.9 关联方关系

7.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本集合计划本报告期内，不存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

7.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
信达证券股份有限公司	集合计划管理人、集合计划销售机构
中国建设银行股份有限公司	集合计划托管人
信达期货有限公司	集合计划管理人的全资子公司

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年01月01日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月31日	
	成交金额	占当期 股票成 交总额	成交金额	占当期 股票成 交总额

		的比例		的比例
信达证券	321,225,534.03	100.00%	352,883,624.24	100.00%

7.4.10.1.2 权证交易

无。

7.4.10.1.3 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年01月01日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月31日	
	成交金额	占当期 债券成 交总额 的比例	成交金额	占当期 债券成 交总额 的比例
信达证券	91,315,664.13	100.00%	49,270,118.11	100.00%

7.4.10.1.4 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年01月01日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月31日	
	成交金额	占当期 债券回 购成交 总额的 比例	成交金额	占当期 债券回 购成交 总额的 比例
信达证券	1,498,829,000.00	100.00%	2,669,010,000.00	100.00%

7.4.10.1.5 基金交易

无。

7.4.10.1.6 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名	本期
------	----

称	2023年01月01日至2023年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
信达证券	161,693.07	100.00%	176,977.96	100.00%
关联方名称	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
信达证券	192,806.37	100.00%	15,284.89	100.00%

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至 2023年12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	290,874.47	348,908.00
其中：应支付销售机构的客户维护费	97,120.50	140,723.63
应支付基金管理人的净管理费	193,753.97	208,184.37

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

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

H为每日应计提的集合计划管理费

E为前一日的集合计划资产净值

集合计划管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，经集合计划管理人与托管人双方核对无误后，托管人按照与管理人协商一致的方式于次月前5个工作日内从集合计划资产中一次性支付给管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023 年12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022 年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	48,479.24	58,151.43

本集合计划的托管费按前一日集合计划资产净值的0.1%的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.1\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的集合计划托管费

E为前一日的集合计划资产净值

集合计划托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，经集合计划管理人与托管人双方核对无误后，托管人按照与管理人协商一致的方式于次月前5个工作日内从集合计划资产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

7.4.10.2.3 销售服务费

无。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

无。

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明**7.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况**

无。

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

无。

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况**7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况**

信达价值精选A

份额单位：份

项目	本期	上年度可比期间

	2023年01月01日至 2023年12月31日	2022年01月01日至 2022年12月31日
基金合同生效日（2021年03月01日）持有的基金份额	0.00	2,510,000.00
报告期初持有的基金份额	2,510,000.00	2,510,000.00
报告期间申购/买入总份额	0.00	0.00
报告期间因拆分变动份额	0.00	0.00
减：报告期间赎回/卖出总份额	2,510,000.00	0.00
报告期末持有的基金份额	0.00	2,510,000.00
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.00%	5.09%

信达价值精选B

份额单位：份

项目	本期 2023年01月01日至 2023年12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至 2022年12月31日
基金合同生效日（2021年03月01日）持有的基金份额	0.00	0.00
报告期初持有的基金份额	5,324,813.63	0.00
报告期间申购/买入总份额	0.00	5,324,813.63
报告期间因拆分变动份额	0.00	0.00
减：报告期间赎回/卖出总份额	0.00	0.00
报告期末持有的基金份额	5,324,813.63	5,324,813.63
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	10.64%	10.79%

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 2023年01月01日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国建设银行股份有限公司	841,665.68	6,008.15	239,256.43	35,386.67

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--固定净值型货币市场基金之外的基金

本集合计划本报告期内未进行利润分配。

7.4.12 期末（2023年12月31日）本基金持有的流通受限证券**7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

本集合计划本报告期末未持有流通受限证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本集合计划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**

本集合计划本报告期末无从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本集合计划本报告期末无从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本集合计划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

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

本集合计划管理人根据全面性原则、全员原则、适应性原则、合理性原则、防火墙原则和成本收益原则建立了一套比较完整的风险管理体系，建立了董事会——总经理办公会——资产管理业务投资决策委员会——资产管理事业部——大集合业务部多层次决策体系，按照授权原则有效控制风险。

7.4.13.2 信用风险

信用风险主要是指本集合计划在交易过程中发生交收违约，或者集合计划所投资债券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，或由于债券发行人信用质量降低导致债券价格下降，或者债券回购交易到期时交易对手方不能履行付款或结算义务等，造成集合计划资产损失的风险。本集合计划的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信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
A-1	-	-
A-1以下	-	-
未评级	2,646,853.26	2,734,670.22
合计	2,646,853.26	2,734,670.22

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本集合计划本报告期末未持有按短期信用评级列示的资产支持证券投资。

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

本集合计划本报告期末未持有按短期信用评级列示的同业存单投资。

7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
AAA	17,807,851.65	10,273,573.56
AAA以下	1,594,204.96	6,132,333.60
未评级	3,138,447.95	-
合计	22,540,504.56	16,405,907.16

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本集合计划本报告期末未持有按长期信用评级列示的资产支持证券投资。

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本集合计划本报告期末未持有按长期信用评级列示的同业存单投资。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险主要包括：

(1) 在某些情况下如果本集合计划持有的某些投资品种的流动性不佳、交易量不足，将会导致证券交易的执行难度提高，例如该投资品种的买入成本提高，或者不能迅速、低成本地变现，从而对本集合计划财产造成不利的影响。

(2) 本集合计划的运作方式为契约型开放式，本集合计划的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括中国境内依法发行上市的股票（包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票，本集合计划不投资非公开发行股票）、债券（包括国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府支持机构债、政府支持债券、地方政府债、可转换债券等）、资产支持证券、债券回购、同业存单、银行存款（包括协议存款、定期存款及其他银行存款）、货币市场工具、股指期货、现金等以及法律法规或中国证监会认可的其他投资品种（但须符合中国证监会相关规定）。本集合计划将根据法律法规的规定参与融资融券业务中的融资业务。

一般情况下，本集合计划拟投资的资产类别具有较好的流动性，但是在特殊市场环境下本集合计划仍有可能出现流动性不足的情形。本集合计划将严格控制投资于流动受限资产和不存在活跃市场需要采用估值技术确定公允价值的投资品种的比例。本集合计划管理人还将根据历史经验和现实条件，制定出现金持有量的上下限计划，在该限制范

围内进行现金比例调控或现金与证券的转化。同时，本集合计划管理人会进行标的的分散化投资并结合对各类标的资产的预期流动性合理进行资产配置，以防范流动性风险。

本集合计划规模将随着投资者的申购和赎回而不断波动。若出现巨额赎回，导致本集合计划的现金支付出现困难，或被迫在不适当的价格大量抛售证券，将会使本集合计划资产净值受到不利影响。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

在日常运作中，本集合计划的流动性安排能够与集合计划合同约定的申购赎回安排以及投资者的申购赎回规律相匹配。

在资产端，本集合计划主要投资于集合计划合同约定的具有良好流动性的金融工具。集合计划管理人持续监测本集合计划持有资产的市场交易量、交易集中度等涉及资产流动性水平的风险指标，并定期开展压力测试，详细评估在不同的压力情景下资产变现情况的变化。在负债端，集合计划管理人持续监测本集合计划开放期内投资者历史申购、投资者类型和结构变化等数据，审慎评估不同市场环境可能带来的投资者潜在赎回需求，当市场环境或投资者结构发生变化时，及时调整组合资产结构及比例，预留充足现金头寸，保持集合计划资产可变现规模和期限与负债赎回规模和期限的匹配。

如遭遇极端市场情形或投资者非预期巨额赎回情形，集合计划管理人将采用本集合计划合同约定的赎回申请处理方式及其他各类流动性风险管理工具，控制极端情况下的潜在流动性风险。

7.4.13.4 市场风险

市场风险是指投资品种的价格因受经济因素、政治因素、投资心理和交易制度等各种因素影响而引起的波动，导致收益水平变化，产生风险。

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。本集合计划投资种类包括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。本集合计划的基金管理人定期对本集合计划面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合等方法对上述利率风险进行管理。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计

信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划 2023 年年度报告

末 2023 年 12 月 31 日							
资产							
货币 资金	841,665.68	-	-	-	-	-	841,665.68
结算 备付 金	544,760.59	-	-	-	-	-	544,760.59
存出 保证 金	9,255.83	-	-	-	-	-	9,255.83
交易 性金 融资 产	6,138,567.99	9,495,244.40	4,878,020.48	4,480,540.68	194,984.27	5,932,158.68	31,119,516.50
买入 返售 金融 资产	16,900,000.00	-	-	-	-	-	16,900,000.00
应收 清算 款	-	-	-	-	-	46,705.79	46,705.79
资产 总计	24,434,250.09	9,495,244.40	4,878,020.48	4,480,540.68	194,984.27	5,978,864.47	49,461,904.39
负债							
应付 清算 款	-	-	-	-	-	149,990.61	149,990.61
应付 管理 人报 酬	-	-	-	-	-	25,072.39	25,072.39
应付 托管 费	-	-	-	-	-	4,178.74	4,178.74
应交 税费	-	-	-	-	-	2,209.56	2,209.56
其他 负债	-	-	-	-	-	237,292.96	237,292.96
负债 总计	-	-	-	-	-	418,744.26	418,744.26
利率 敏感 度缺 口	24,434,250.09	9,495,244.40	4,878,020.48	4,480,540.68	194,984.27	5,560,120.21	49,043,160.13
上年 度末 2022 年 12 月 31	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计

日							
资产							
货币资金	239,256.43	-	-	-	-	-	239,256.43
结算备付金	1,811,000.15	-	-	-	-	-	1,811,000.15
存出保证金	26,163.82	-	-	-	-	-	26,163.82
交易性金融资产	-	3,066,542.14	8,938,988.49	6,945,968.16	189,078.59	9,275,961.30	28,416,538.68
买入返售金融资产	19,696,057.21	-	-	-	-	-	19,696,057.21
应收清算款	-	-	-	-	-	208,478.57	208,478.57
资产总计	21,772,477.61	3,066,542.14	8,938,988.49	6,945,968.16	189,078.59	9,484,439.87	50,397,494.86
负债							
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	24,658.17	24,658.17
应付托管费	-	-	-	-	-	4,109.71	4,109.71
应交税费	-	-	-	-	-	1,675.68	1,675.68
其他负债	-	-	-	-	-	105,757.39	105,757.39
负债总计	-	-	-	-	-	136,200.95	136,200.95
利率敏感度缺口	21,772,477.61	3,066,542.14	8,938,988.49	6,945,968.16	189,078.59	9,348,238.92	50,261,293.91

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 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日

	市场利率上升25个基点	-20,264.74	-
	市场利率下降25个基点	20,291.75	-

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。本集合计划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

本集合计划所面临的其他价格风险主要是市场价格风险。市场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。本集合计划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，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本集合计划通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本集合计划管理人每日对本集合计划所持有的证券价格实施监控。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2023年12月31日		上年度末 2022年12月31日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)	公允价值	占基金资 产净值比 例 (%)
交易性金融资产—股票投资	5,932,158.68	12.10	9,275,961.30	18.46
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	25,187,357.82	51.36	19,140,577.38	38.08
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	31,119,516.50	63.46	28,416,538.68	56.54

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	10,831,618.14	13,394,537.01
第二层次	20,287,898.36	15,022,001.67
第三层次	-	-
合计	31,119,516.50	28,416,538.68

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本集合计划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，本集合计划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公允价值应属第二层次还是第三层次。

本集合计划本报告期末无第三层次公允价值变动。

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本集合计划本报告期末未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

§8 投资组合报告**8.1 期末基金资产组合情况**

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	5,932,158.68	11.99
	其中：股票	5,932,158.68	11.99
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	25,187,357.82	50.92
	其中：债券	25,187,357.82	50.92
	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	16,898,361.21	34.17
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	1,386,426.27	2.80
8	其他各项资产	55,961.62	0.11
9	合计	49,460,265.60	100.00

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合**8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合**

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	357,296.00	0.73
B	采矿业	689,126.00	1.41
C	制造业	3,707,939.08	7.56
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	170,910.00	0.35

E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	54,510.00	0.11
G	交通运输、仓储和邮政业	101,840.00	0.21
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	469,115.60	0.96
J	金融业	308,662.00	0.63
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	72,760.00	0.15
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	5,932,158.68	12.10

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本集合计划本报告期末无港股通投资股票。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	600519	贵州茅台	600	1,035,600.00	2.11
2	000333	美的集团	6,100	333,243.00	0.68
3	002475	立讯精密	8,300	285,935.00	0.58
4	688111	金山办公	800	252,960.00	0.52
5	601225	陕西煤业	9,700	202,633.00	0.41
6	300498	温氏股份	9,600	192,576.00	0.39

7	601088	中国神华	6,000	188,100.00	0.38
8	002371	北方华创	700	171,997.00	0.35
9	002714	牧原股份	4,000	164,720.00	0.34
10	300122	智飞生物	2,600	158,886.00	0.32
11	603986	兆易创新	1,700	157,063.00	0.32
12	000338	潍柴动力	10,000	136,500.00	0.28
13	601899	紫金矿业	10,500	130,830.00	0.27
14	300760	迈瑞医疗	400	116,240.00	0.24
15	000725	京东方 A	28,500	111,150.00	0.23
16	688981	中芯国际	2,004	106,252.08	0.22
17	002422	科伦药业	3,500	101,675.00	0.21
18	601288	农业银行	26,300	95,732.00	0.20
19	601398	工商银行	20,000	95,600.00	0.19
20	600406	国电南瑞	4,280	95,529.60	0.19
21	601985	中国核电	11,700	87,750.00	0.18
22	000100	TCL科技	20,010	86,043.00	0.18
23	600011	华能国际	10,800	83,160.00	0.17
24	600276	恒瑞医药	1,800	81,414.00	0.17
25	300124	汇川技术	1,200	75,768.00	0.15
26	603501	韦尔股份	700	74,697.00	0.15
27	603259	药明康德	1,000	72,760.00	0.15
28	002415	海康威视	2,000	69,440.00	0.14
29	600104	上汽集团	5,000	67,650.00	0.14
30	600030	中信证券	3,000	61,110.00	0.12
31	600019	宝钢股份	10,000	59,300.00	0.12
32	600837	海通证券	6,000	56,220.00	0.11
33	002466	天齐锂业	1,000	55,790.00	0.11
34	002230	科大讯飞	1,200	55,656.00	0.11
35	601816	京沪高铁	10,000	49,200.00	0.10
36	002179	中航光电	1,260	49,140.00	0.10
37	601898	中煤能源	5,000	48,450.00	0.10

38	300979	华利集团	900	47,376.00	0.10
39	300633	开立医疗	1,000	47,300.00	0.10
40	600989	宝丰能源	3,000	44,310.00	0.09
41	600050	中国联通	10,000	43,800.00	0.09
42	000963	华东医药	1,000	41,460.00	0.08
43	002352	顺丰控股	1,000	40,400.00	0.08
44	601699	潞安环能	1,800	39,438.00	0.08
45	600760	中航沈飞	900	37,962.00	0.08
46	600079	人福医药	1,500	37,290.00	0.08
47	600547	山东黄金	1,500	34,305.00	0.07
48	300782	卓胜微	200	28,200.00	0.06
49	600893	航发动力	700	26,166.00	0.05
50	600348	华阳股份	2,500	24,400.00	0.05
51	000063	中兴通讯	800	21,184.00	0.04
52	301269	华大九天	200	21,170.00	0.04
53	600938	中国海油	1,000	20,970.00	0.04
54	601138	工业富联	1,200	18,144.00	0.04
55	300567	精测电子	200	17,524.00	0.04
56	002460	赣锋锂业	400	17,120.00	0.03
57	600976	健民集团	200	13,050.00	0.03
58	600026	中远海能	1,000	12,240.00	0.02
59	600867	通化东宝	1,000	10,830.00	0.02
60	300394	天孚通信	100	9,152.00	0.02
61	600160	巨化股份	400	6,596.00	0.01
62	605020	永和股份	200	5,002.00	0.01

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	600519	贵州茅台	11,238,798.00	22.36
2	000858	五粮液	7,184,374.81	14.29
3	600011	华能国际	3,461,537.00	6.89
4	000568	泸州老窖	3,294,149.00	6.55
5	600536	中国软件	2,748,057.00	5.47
6	300059	东方财富	2,722,273.00	5.42
7	601800	中国交建	2,702,883.00	5.38
8	000100	TCL科技	2,702,672.00	5.38
9	300661	圣邦股份	2,599,657.00	5.17
10	300015	爱尔眼科	2,546,190.00	5.07
11	601636	旗滨集团	2,528,253.00	5.03
12	000539	粤电力 A	2,520,012.00	5.01
13	600702	舍得酒业	2,383,907.00	4.74
14	600600	青岛啤酒	2,072,711.00	4.12
15	603986	兆易创新	2,055,870.00	4.09
16	601728	中国电信	2,030,216.00	4.04
17	000333	美的集团	1,944,398.00	3.87
18	300896	爱美客	1,915,821.00	3.81
19	600276	恒瑞医药	1,913,372.00	3.81
20	002475	立讯精密	1,874,190.00	3.73
21	002991	甘源食品	1,819,315.00	3.62
22	601899	紫金矿业	1,800,319.00	3.58
23	600132	重庆啤酒	1,752,687.00	3.49
24	000725	京东方 A	1,708,147.00	3.40
25	600809	山西汾酒	1,698,104.00	3.38
26	300760	迈瑞医疗	1,661,650.00	3.31
27	600887	伊利股份	1,622,040.00	3.23
28	601628	中国人寿	1,609,957.00	3.20
29	601668	中国建筑	1,576,592.00	3.14
30	688617	惠泰医疗	1,564,631.96	3.11
31	688052	纳芯微	1,562,121.00	3.11

32	000001	平安银行	1,502,944.00	2.99
33	601677	明泰铝业	1,501,669.00	2.99
34	002532	天山铝业	1,478,601.00	2.94
35	601669	中国电建	1,452,817.00	2.89
36	002466	天齐锂业	1,400,842.00	2.79
37	600050	中国联通	1,356,515.00	2.70
38	688256	寒武纪	1,341,461.72	2.67
39	603833	欧派家居	1,330,781.00	2.65
40	603517	绝味食品	1,325,419.00	2.64
41	688111	金山办公	1,208,721.92	2.40
42	002371	北方华创	1,174,774.00	2.34
43	600976	健民集团	1,169,854.00	2.33
44	600882	妙可蓝多	1,157,628.00	2.30
45	000651	格力电器	1,132,602.00	2.25
46	000032	深桑达 A	1,102,168.00	2.19
47	300347	泰格医药	1,069,766.00	2.13
48	601699	潞安环能	1,062,912.00	2.11

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	600519	贵州茅台	10,249,203.00	20.39
2	000858	五粮液	6,926,507.00	13.78
3	600011	华能国际	3,480,416.00	6.92
4	601636	旗滨集团	3,276,235.00	6.52
5	000568	泸州老窖	3,208,258.00	6.38
6	000333	美的集团	3,178,454.00	6.32
7	300059	东方财富	2,816,215.40	5.60
8	601800	中国交建	2,742,529.00	5.46
9	600536	中国软件	2,618,084.00	5.21

10	000539	粤电力 A	2,522,555.75	5.02
11	300661	圣邦股份	2,517,119.00	5.01
12	000100	TCL科技	2,505,330.00	4.98
13	300015	爱尔眼科	2,477,676.70	4.93
14	603833	欧派家居	2,371,353.00	4.72
15	600702	舍得酒业	2,246,227.00	4.47
16	601899	紫金矿业	2,217,115.00	4.41
17	601728	中国电信	2,140,142.00	4.26
18	600600	青岛啤酒	2,116,752.00	4.21
19	603986	兆易创新	1,935,201.00	3.85
20	002991	甘源食品	1,856,170.00	3.69
21	600276	恒瑞医药	1,849,932.00	3.68
22	600009	上海机场	1,823,969.00	3.63
23	300896	爱美客	1,783,534.00	3.55
24	688052	纳芯微	1,747,524.08	3.48
25	688256	寒武纪	1,743,844.10	3.47
26	002027	分众传媒	1,684,652.00	3.35
27	002271	东方雨虹	1,661,985.00	3.31
28	688617	惠泰医疗	1,622,299.60	3.23
29	601668	中国建筑	1,610,293.00	3.20
30	600132	重庆啤酒	1,550,019.12	3.08
31	000725	京东方 A	1,544,366.00	3.07
32	600887	伊利股份	1,532,745.00	3.05
33	600809	山西汾酒	1,506,028.00	3.00
34	000001	平安银行	1,484,202.00	2.95
35	601628	中国人寿	1,483,063.00	2.95
36	002475	立讯精密	1,481,898.00	2.95
37	601677	明泰铝业	1,470,058.00	2.92
38	300760	迈瑞医疗	1,445,601.00	2.88
39	002532	天山铝业	1,434,024.00	2.85
40	601669	中国电建	1,395,854.00	2.78

41	002466	天齐锂业	1,359,401.00	2.70
42	000651	格力电器	1,313,379.00	2.61
43	603517	绝味食品	1,299,931.00	2.59
44	600050	中国联通	1,271,918.00	2.53
45	600976	健民集团	1,211,174.00	2.41
46	601699	潞安环能	1,076,004.00	2.14
47	000032	深桑达 A	1,039,512.00	2.07
48	603043	广州酒家	1,039,257.00	2.07
49	600882	妙可蓝多	1,017,858.00	2.03
50	000932	华菱钢铁	1,016,588.00	2.02

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	160,237,965.93
卖出股票收入（成交）总额	160,987,568.10

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	2,646,853.26	5.40
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	12,430,757.15	25.35
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	5,210,287.95	10.62
7	可转债（可交换债）	4,899,459.46	9.99
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	25,187,357.82	51.36

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	138866	23津投02	40,000	4,213,381.92	8.59
2	155394	19宏泰债	40,000	4,103,868.49	8.37
3	102280276	22港兴港投MTN002	30,000	3,138,447.95	6.40
4	102100011	21南昌城投MTN001	20,000	2,071,840.00	4.22
5	2180023	21沪建债01	20,000	2,064,226.85	4.21

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

本集合计划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

本集合计划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

本集合计划本报告期末未持有权证。

8.10 本基金投资股指期货的投资政策

本集合计划投资股指期货将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，选择流动性好、交易活跃的期货合约，并根据对证券市场和期货市场运行趋势的研判，以及对股指期货合约的估值定价，与股票现货资产进行匹配，实现多头或空头的套期保值操作，由此获得股票组合产生的超额收益。本集合计划在投资股指期货时，将充分考虑股指期货的流动性及风险收益特征，对冲系统性风险以及特殊情况下的流动性风险，以改善投资组合的风险收益特性。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明**8.11.1 本期国债期货投资政策**

国债期货不属于本集合计划的投资范围，故此项不适用。

8.11.2 本期国债期货投资评价

国债期货不属于本集合计划的投资范围，故此项不适用。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 本基金投资的前十名证券的发行主体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

否。

8.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

否。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	9,255.83
2	应收清算款	46,705.79
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	55,961.62

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	113052	兴业转债	1,012,994.93	2.07
2	110059	浦发转债	975,452.97	1.99
3	113042	上银转债	888,596.54	1.81
4	110081	闻泰转债	74,174.26	0.15
5	113588	润达转债	41,735.24	0.09
6	128122	兴森转债	36,851.78	0.08
7	123022	长信转债	35,752.04	0.07

8	123107	温氏转债	35,441.37	0.07
9	110088	淮22转债	35,422.65	0.07
10	118019	金盘转债	34,956.16	0.07
11	123078	飞凯转债	34,711.84	0.07
12	110091	合力转债	34,448.80	0.07
13	118003	华兴转债	33,998.08	0.07
14	127027	能化转债	33,875.00	0.07
15	128034	江银转债	33,844.28	0.07
16	113631	皖天转债	33,788.07	0.07
17	113060	浙22转债	33,778.68	0.07
18	127054	双箭转债	33,669.56	0.07
19	123158	宙邦转债	33,668.78	0.07
20	113039	嘉泽转债	33,622.52	0.07
21	110075	南航转债	33,601.89	0.07
22	127082	亚科转债	33,569.89	0.07
23	113582	火炬转债	33,527.50	0.07
24	123130	设研转债	33,323.88	0.07
25	127039	北港转债	33,154.71	0.07
26	128141	旺能转债	33,149.61	0.07
27	110074	精达转债	33,098.46	0.07
28	128083	新北转债	33,097.20	0.07
29	127028	英特转债	32,926.06	0.07
30	110090	爱迪转债	32,922.40	0.07
31	127050	麒麟转债	32,884.22	0.07
32	123035	利德转债	32,847.46	0.07
33	110045	海澜转债	32,837.02	0.07
34	128133	奇正转债	32,793.40	0.07
35	113549	白电转债	32,761.41	0.07
36	127012	招路转债	32,735.82	0.07
37	113058	友发转债	32,730.20	0.07
38	110060	天路转债	32,708.75	0.07

39	113505	杭电转债	32,627.74	0.07
40	113044	大秦转债	32,572.68	0.07
41	127064	杭氧转债	32,555.75	0.07
42	127032	苏行转债	32,537.30	0.07
43	127086	恒邦转债	32,486.67	0.07
44	113066	平煤转债	32,404.39	0.07
45	127018	本钢转债	32,349.31	0.07
46	110093	神马转债	32,311.32	0.07
47	110084	贵燃转债	32,240.25	0.07
48	113504	艾华转债	32,015.13	0.07
49	113064	东材转债	31,960.10	0.07
50	113621	彤程转债	31,860.80	0.06
51	110043	无锡转债	31,741.68	0.06
52	128081	海亮转债	31,654.42	0.06
53	127070	大中转债	31,633.78	0.06
54	113055	成银转债	31,434.63	0.06
55	128048	张行转债	31,376.89	0.06
56	113639	华正转债	31,102.46	0.06
57	128128	齐翔转2	31,037.12	0.06
58	123149	通裕转债	30,995.92	0.06
59	127020	中金转债	30,938.61	0.06
60	113062	常银转债	30,465.31	0.06
61	127006	敖东转债	29,491.77	0.06

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本集合计划本报告期末未持有流通受限股票。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

§9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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
信达价值精选A	45	136,789.07	0.00	0.00%	6,155,508.26	100.00%
信达价值精选B	324	135,401.86	31,350,808.20	71.46%	12,519,394.93	28.54%
合计	369	135,571.03	31,350,808.20	62.67%	18,674,903.19	37.33%

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	信达价值精选A	-	-
	信达价值精选B	551,469.15	1.26%
	合计	551,469.15	1.10%

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	信达价值精选A	0~10
	信达价值精选B	0~10
	合计	10~50
本基金基金经理持有本开放式基金	信达价值精选A	0~10
	信达价值精选B	10~50

	合计	10~50
--	----	-------

§10 开放式基金份额变动

单位：份

	信达价值精选A	信达价值精选B
基金合同生效日（2021年03月01日）基金份额总额	11,586,637.17	-
本报告期期初基金份额总额	9,507,374.22	39,829,108.92
本报告期基金总申购份额	-	26,246,334.64
减：本报告期基金总赎回份额	3,351,865.96	22,205,240.43
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	6,155,508.26	43,870,203.13

§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，本集合计划未召开份额持有人大会。

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3月13日，商健先生和俞仕龙先生担任本集合计划管理人副总经理；邓强先生离任本集合计划管理人副总经理。

2、2023年3月14日，俞仕龙先生不再担任管理人资产管理业务的分管领导；本集合计划管理人资产管理业务的分管领导由管理人总经理祝瑞敏女士担任。

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

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及对公司运营管理及基金运作产生重大影响的，与本集合计划管理人、基金财产、基金托管业务相关的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

报告期内本集合计划管理人的基金投资策略严格遵循本集合计划招募说明书及其更新中披露的基本投资策略，未发生显著的改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内本集合计划聘用北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）负责基金审计事务，未发生改聘会计师事务所事宜。报告年度本集合计划应支付给所聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为10,000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

措施 1	内容
受到稽查或处罚等措施的主体	信达证券股份有限公司
受到稽查或处罚等措施的时间	2023 年 6 月 2 日
采取稽查或处罚等措施的机构	北京证监局
受到的具体措施类型	责令改正
受到稽查或处罚等措施的原因	一是资产管理业务的内部控制管理不完善、合规管理不到位。二是资产管理产品投资运作不规范,投资决策不审慎,投资对象尽职调查和风险评估不到位,违规投资法律依据不充分的收（受）益权,个别资产管理产品投资运作过程中未落实主动管理职责。
管理人采取整改措施的情况（如提出整改意见）	管理人收到监管措施后，高度重视，积极落实相关整改工作，已向北京证监局提交了整改报告。上述监管措施未对管理人资产管理业务的正常投资运作造成重大不利影响。目前，管理人各项资产管理业务平稳运行。
其他	-
措施 2	内容
受到稽查或处罚等措施的主体	管理人高级管理人员张延强
受到稽查或处罚等措施的时间	2023 年 6 月 2 日
采取稽查或处罚等措施的机构	中国证监会
受到的具体措施类型	出具警示函
受到稽查或处罚等措施的原因	一是资产管理业务的内部控制管理不完善、合规管理不到位。二是资产管理产品投资运作不规范,投资决策不审慎,投资对象尽职调查和风险评估不到位,违规投资法律依据不充分的收（受）益权,个别资产管理产品投资运作过程中未落实主动管理职责。
管理人采取整改措施的情况（如	管理人收到监管措施后，高度重视，积极落实相关整

提出整改意见)	整改工作,已向北京证监局提交了整改报告。上述监管措施未对管理人资产管理业务的正常投资运作造成重大不利影响。目前,管理人各项资产管理业务平稳运行。
其他	-

11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

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

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位:人民币元

券商名称	交易单元数量	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	
信达证券	2	321,225,534.03	100.00%	161,693.07	100.00%	-

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位:人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
信达证券	91,315,664.13	100.00%	1,498,829,000.00	100.00%	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	信达证券股份有限公司基金行业高级管理人员变更公告	中国证监会的指定媒介	2023-03-14
2	信达证券股份有限公司资产管理业务分管领导变更公告	中国证监会的指定媒介	2023-03-15
3	信达证券股份有限公司关于完成工商变更登记的公告	中国证监会的指定媒介	2023-03-30
4	信达证券股份有限公司关于旗下参照公募基金运作的大集合资产管理计划产品风险等级划分结果（2023年第一季度）的公告	中国证监会的指定媒介	2023-03-31
5	信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划基金经理变更公告	中国证监会的指定媒介	2023-04-13
6	关于信达证券股份有限公司旗下参照公募基金运作的大集合资产管理计划在直销渠道开展认申购费率优惠活动的公告	中国证监会的指定媒介	2023-05-09
7	关于信达证券股份有限公司旗下参照公募基金运作的大集合资产管理计划新增直销作为销售渠道的公告	中国证监会的指定媒介	2023-05-09
8	信达证券股份有限公司关于旗下参照公募基金运作的大集合资产管理计划产品风险等级划分结果（2023年二季度）的公告	中国证监会的指定媒介	2023-07-03
9	信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划基金经理变更公告	中国证监会的指定媒介	2023-08-18
10	信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划产品资料概要更新（2023年8月）	中国证监会的指定媒介	2023-08-21

11	信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划招募说明书更新（2023年8月）	中国证监会的指定媒介	2023-08-21
12	信达证券股份有限公司关于旗下参照公募基金运作的大集合资产管理计划产品风险等级划分结果（2023年第三季度）的公告	中国证监会的指定媒介	2023-10-10
13	信达证券股份有限公司关于旗下参照公募基金运作的大集合资产管理计划产品风险等级划分结果（2023年第四季度）的公告	中国证监会的指定媒介	2023-12-29

§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	2023/05/05-2023/12/31	0.00	26,025,025.03	0.00	26,025,025.03	52.02%
	2	2023/04/04-2023/04/05	7,834,813.63	0.00	2,510,000.00	5,324,813.63	10.64%
个人	1	2023/01/01-2023/04/03	17,348,699.62	0.00	17,348,699.62	0.00	0.00%
产品特有风险							
<p>本集合计划在报告期内存在单一投资者持有份额达到或超过集合计划总份额 20%的情况，可能面临巨额赎回情况，可能导致：（1）如果集合计划出现巨额赎回，集合计划在短时间内无法变现足够的资产予以应对，可能导致流动性风险，管理人可以根据集合计划当时的资产组合状况决定全额赎回或部分延期赎回，将对投资者的赎回办理进度造成影响；（2）管理人为应对巨额赎回被迫抛售资产，则可能使集合计划资产净值受到不利影响，影响集合计划的投资运作和收益水平；（3）巨额赎回后，集合计划资产规模过小，可能导致部分资产投资比例被动超标、投资受限等而不得不被动调整，从而无法有效实现资产管理合同约定的投资目的及投资策略。</p>							

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

12.2.1 报告期内重要信息公告情况

2023/04/20 关于信达证券股份有限公司旗下参照公募基金运作的大集合资产管理计划新增财咨道信息技术有限公司为销售机构的公告

2023/05/09 关于信达证券股份有限公司旗下参照公募基金运作的大集合资产管理计划新增上海联泰基金销售有限公司为销售机构的公告

2023/05/16 关于信达证券股份有限公司旗下参照公募基金运作的大集合资产管理计划新增北京创金启富基金销售有限公司为销售机构的公告

2023/05/19 关于信达证券股份有限公司旗下参照公募基金运作的大集合资产管理计划新增北京度小满基金销售有限公司为销售机构的公告

2023/05/26 关于信达证券股份有限公司旗下参照公募基金运作的大集合资产管理计划新增奕丰基金销售有限公司为销售机构的公告

2023/06/14 关于信达证券股份有限公司旗下参照公募基金运作的大集合资产管理计划新增上海基煜基金销售有限公司为销售机构的公告

2023/11/15 关于信达证券股份有限公司旗下参照公募基金运作的大集合资产管理计划新增博时财富基金销售有限公司为销售机构的公告

2023/11/22 关于信达证券股份有限公司旗下参照公募基金运作的大集合资产管理计划新增上海大智慧基金销售有限公司为销售机构的公告

2023/12/18 关于信达证券股份有限公司旗下参照公募基金运作的大集合资产管理计划新增上海利得基金销售有限公司为销售机构的公告

2023/12/27 关于信达证券股份有限公司旗下参照公募基金运作的大集合资产管理计划新增南京苏宁基金销售有限公司为销售机构的公告

12.2.2 其他

报告期内本资产管理计划管理人向中国证监会提交了设立资产管理子公司的申请。如后续中国证监会审批同意管理人设立资产管理子公司，管理人将按照本基金合同的约定履行相应的管理人变更程序。

§13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会同意合同变更的文件
- 2、信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划资产管理合同及其更新
- 3、信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划托管协议

4、信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划招募说明书及其更新

5、管理人业务资格批复、营业执照

6、托管人业务资格批复、营业执照

7、报告期内披露的各项公告

8、中国证监会要求的其他文件

13.2 存放地点

北京市西城区闹市口大街9号院1号楼

13.3 查阅方式

1、投资者可在办公时间到管理人办公场所免费查阅

2、登录管理人网站查阅基金产品相关信息www.cindasc.com

3、拨打管理人客户服务电话垂询：95321

信达证券股份有限公司
二〇二四年三月二十九日