

安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划  
2023 年年度报告

2023 年 12 月 31 日

资产管理人：安信基金管理有限责任公司

资产托管人：华夏银行股份有限公司深圳分行

报告送出日期：2024 年 3 月 28 日

## § 1 重要提示

本报告由资产管理人安信基金管理有限责任公司根据相关法律法规规定以及资产管理合同的约定制作，承诺报告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

本计划托管人华夏银行股份有限公司深圳分行根据本计划合同规定，于 2024 年 3 月 27 日复核了本报告中的财务指标、净值表现和投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

本资产管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用计划资产，但不保证计划一定盈利。

本计划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计划的合同。

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

本报告期自 2023 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## § 2 资产管理计划概况

产品名称	安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划
计划类型	混合类
资产管理计划成立日	2022 年 5 月 11 日
资产管理合同到期日	2027 年 5 月 10 日
开放期安排	本计划成立后，每月开放一次，开放日为每月 15 日起 5 个工作日（含 15 日当天，如遇非工作日顺延）。资产管理人在网站上发布公告即视为履行了告知义务。本计划每个计划份额设定锁定持有期，锁定持有期为 6 个月。锁定持有期到期后，每个计划份额可在本计划开放日办理退出业务。
投资目标	本计划在有效控制投资风险的基础上，追求资产的稳健增值。
投资策略	大类资产策略以避险为原则。避险原则锚定特定净值，或者指定期限，据此计算安全垫，确立权益仓位上限。例如，某产品以半年为一个避险周期，根据过去一段时间已实现净值增长，以及未来一段时间预期可获取的固收收益，以此作为安全垫，确定权益资产的上限仓位约束。债券投资以高评级国企央企债券为主，不断寻找市场上相对低估的、信用资质好、流动性好的债券，捕捉交易性机会。可转债投资上，本计划利用宏观经济变化和上市公司的盈利变化，判断市场的变化趋势，选择不同的行业，再根据可转换债券的特性选择各行业不同的转债品种。本计划利用可转换债券的债券底价和到期收益率来判断转债的债性，增强本金投资的相对安全性；利用可转换债券溢价率来判断转债的股性，在市场

	出现投资机会时，优先选择股性强的品种，获取超额收益。
风险收益特征	本资产管理计划为混合类产品，根据资产管理人的风险等级划分方法，其预期收益及预期风险水平高于固定收益类产品，但低于权益类、商品及金融衍生品类产品。
资产管理人	安信基金管理有限责任公司
资产托管人	华夏银行股份有限公司深圳分行
报告期末资产管理计划总份额（份）	9,193,706.71

### § 3 主要财务指标与收益分配情况

#### 3.1 主要财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2023 年	2022 年 5 月 11 日（资产管理计划成立日）-2022 年 12 月 31 日
本期份额净值增长率	4.48%	0.50%
3.1.2 期末数据和指标	2023 年末	2022 年末
期末计划资产净值	9,648,895.54	20,683,079.95
期末计划份额净值	1.050	1.005
3.1.3 累计期末指标	2023 年末	2022 年末
计划份额累计净值增长率	5.00%	0.50%

#### 3.2 收益分配情况

本计划本报告期末进行收益分配。

### § 4 管理人报告

#### 4.1 投资经理简介

2023 年 2 月 16 日，李巍卸任本产品投资经理；2023 年 5 月 10 日，范清林担任本产品投资经理。

现任投资经理简历如下：

吕莎莎女士，经济学硕士，历任中投期货有限公司资产管理部研究员，大成基金管理有限公司交易部交易员，安信基金管理有限责任公司运营部债券交易员。现任安信基金管理有限责任公司

司混合资产投资部投资经理。

范清林先生，保险硕士。历任华金证券股份有限公司研究所研究员，天风证券股份有限公司研究所研究员，安信基金管理有限责任公司研究部研究员。现任安信基金管理有限责任公司混合资产投资部投资经理。

卸任投资经理简历如下：

李巍先生，理学硕士。历任海富通基金管理有限公司交易部债券交易员，富国基金管理有限公司交易部高级债券交易员，安信基金管理有限责任公司固定收益部投研助理、固定收益部基金经理、混合资产投资部投资经理。

## 4.2 报告期内资产管理计划的投资策略和运作分析

### 4.2.1 行情回顾及运作分析

2023 年，整体来说债强股弱。股票市场二季度起进入调整，除红利、微盘股指数外，多数宽基指数有所下跌。

本产品持仓的股票组合，在行业、个股层面均较为分散，估值普遍处于历史较低的百分位。年内，随着部分持续关注的行业和个股下跌，其估值进入我们可接受的范围。我们主要逆势增加了电子、医药、新能源等行业的配置比例。

诚然，部分行业和个股的下跌，有景气度变化的原因。两年前，在景气度上升阶段，投资者信心十足，蜂拥而入，大幅抬高了部分成长股的估值水平，而现在，这一过程进入了逆转。

从基本面周期拐点的角度看，我们的买入时机是比较偏左侧的。但我们认为，较低估值所隐含的回报率能够补偿我们的时间成本。

尽管年内净值也经历了波动，但我们总体实现了正收益。

可转债是我们配置的重要资产。前三个季度，可转债估值维持偏高位置，我们的可选标的也相对较少，主要配置方向是大盘偏债类的银行转债。而四季度，股票市场拖累转债估值急速下跌，我们在下跌后增加了可转债的配置比例，并且通过较为分散的方式增加了中小盘偏债性转债的比例。

### 4.2.2 市场展望与投资策略

预计 2024 年债市将呈现震荡格局。利率的节奏及方向依然围绕政策的落地节奏和资金面波动。稳增长的诉求下，后续政策的推行节奏会加快，地产优化、宽财政、三大工程将对基本面有

托底作用。但在经济内生动能仍弱的情形下，财政刺激对经济修复的传导力度有待观察。流动性方面，考虑到通胀偏弱，实际实体融资成本处于高位，叠加银行息差偏低的情况，2024 年货币政策仍将维持宽松基调。但具体到银行间资金面，央行对资金空转的情况较为重视，因此仍需警惕阶段性摩擦情况。目前债市对宏观、宽松预期定价均较为极致，若市场风险偏好得到提振，债市可能短期面临一定调整压力。短端目前虽有所修复，但期限利差仍在历史低位，具有一定的相对价值。

权益方面，我们认为 2024 年的表现会优于过去两年，主要是因为多数行业和公司的过高估值已充分消化。当下市场的主要分歧在于目前的较低估值对长期风险的反应程度。从历史周期角度看，当下 A 股整体 PB 水平（扣除金融类企业）已低于 2 倍 PB，长期利率、存款利率、理财收益率等竞争性资产的回报水平，都在比较低的位置。即使考虑到地产、债务杠杆等方面的阶段性压力，不同资产的隐含回报比差异，也代表了当下权益资产是比较有吸引力的。

市场下跌后，除股票外，可转债是我们相对有机会的一类资产。因为随着估值调整，很多可转债进入“双重保护”阶段，一重保护是部分转债对应的正股本身估值处于低位，显示出性价比，二重保护是转债本身 YTM 也显著提升，债底的保护在增强。

#### 4.3 资产管理人对报告期内本资产管理计划运作合规守信情况的说明

本报告期内，本资产管理人严格遵守相关法律法规、监管部门的相关规定及资产管理合同的约定，依照诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用组合资产，在认真控制投资风险的基础上，为份额持有人谋求最大利益，没有损害份额持有人利益的行为。

### § 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本资产托管人合规守信情况声明

本报告期，华夏银行股份有限公司深圳分行（以下称“本托管人”）在本计划的托管过程中，严格遵守了相关法律法规、资产管理合同和其他有关规定，不存在损害计划份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了资产托管人应尽的义务。

#### 5.2 托管人对报告期内本计划投资运作合规守信、净值计算、收益分配等情况的说明

本报告期，本托管人按照国家有关规定、资产管理合同和其他有关规定，对本计划的资产净值计算、费用开支等方面进行了认真的复核，对本计划的投资运作方面进行了监督，未发现资产

管理人有损害计划份额持有人利益的行为。

### 5.3 托管人对本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、收益分配情况、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

安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划全体份额持有人：

### 一、审计意见

我们审计了安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、净资产变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划的财务报表在所有重大方面按照财务报表附注 2 所述编制基础编制。

### 二、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，我们独立于安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、强调事项——编制基础

我们提醒财务报表使用者关注财务报表附注 2 对编制基础的说明。安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划的资产管理人安信基金管理有限责任公司（以下简称“资产管理人”）编制财务报表是为了满足中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和中国证券投资基金业协会（以下简称“基金业协会”）以及安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划份额持有人的要求。因此，财务报表不适用于其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

### 四、其他事项——对审计报告使用的限制

我们的报告仅供安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划份额持有人和基金业协会以及中国证监会及其派出机构使用，而不应为除安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划份额持有人和基金业协会以及中国证监会及其派出机构以外的其他方使用。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

资产管理人管理层负责按照财务报表附注 2 所述编制基础编制财务报表（包括确定该编制基

础对于在具体情况下编制财务报表是可以接受的), 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, 管理层负责评估安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证, 并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证, 但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致, 如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策, 则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中, 我们运用职业判断, 并保持职业怀疑。同时, 我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险, 设计和实施审计程序以应对这些风险, 并获取充分、适当的审计证据, 作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上, 未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序, 但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对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, 就可能导致对安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划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安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划不能持续经营。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

## § 7 年度财务会计报告

### 7.1 资产负债表

会计主体：安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划

报告截止日：2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
<b>资 产：</b>		
银行存款	209,780.82	200,614.83
结算备付金	120,219.71	344,900.04
存出保证金	2,799.36	7,309.27
交易性金融资产	10,774,039.23	27,781,603.15
其中：股票投资	3,352,717.49	6,162,273.60
基金投资	90,027.60	4,376,384.09
债券投资	7,331,294.14	17,242,945.46
资产支持证券投资	-	-
贵金属投资	-	-
其他投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	-49.24
债权投资	-	-
其中：债券投资	-	-
资产支持证券投资	-	-
其他投资	-	-
其他债权投资	-	-
其他权益工具投资	-	-
应收清算款	81,753.88	171,098.48
应收股利	-	-
应收申购款	-	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	11,188,593.00	28,505,476.53
负债和净资产	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
<b>负 债：</b>		
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	1,510,498.00	7,697,928.47
应付清算款	0.06	74,143.14



应付赎回款	-	-
应付管理人报酬	17,916.54	38,970.52
应付托管费	1,493.06	3,247.60
应付销售服务费	-	-
应付投资顾问费	-	-
应交税费	1,576.38	1,895.69
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	8,213.42	6,211.16
负债合计	1,539,697.46	7,822,396.58
<b>净资产：</b>		
实收资本	9,193,706.71	20,579,626.64
其他综合收益	-	-
未分配利润	455,188.83	103,453.31
净资产合计	9,648,895.54	20,683,079.95
负债和净资产总计	11,188,593.00	28,505,476.53

注：报告截止日 2023 年 12 月 31 日，资产管理计划份额净值 1.050 元，资产管理计划份额总额 9,193,706.71 份。

## 7.2 利润表

会计主体：安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划

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 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日)	上年度可比期间 (2022 年 5 月 11 日 (资产管理计 划成立日) 至 2022 年 12 月 31 日)
<b>一、营业总收入</b>	894,996.76	190,888.03
1. 利息收入	4,951.14	10,539.28
其中：存款利息收入	4,606.93	4,550.68
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	344.21	5,988.60
其他利息收入	-	-
2. 投资收益 (损失以“-”填 列)	1,081,969.36	464,829.38
其中：股票投资收益	632,313.66	248,021.40
基金投资收益	-12,948.20	-41,601.29
债券投资收益	314,543.30	113,927.08
资产支持证券投资收	-	-

益		
贵金属投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
股利收益	148,060.60	144,482.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益(若有)	-	-
其他投资收益	-	-
3. 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-191,923.74	-284,480.63
4. 汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-
5. 其他收入(损失以“-”号填列)	-	-
<b>减：二、营业总支出</b>	<b>168,353.66</b>	<b>132,994.64</b>
1. 管理人报酬	86,721.37	86,783.74
其中：暂估管理人报酬(若有)	-	-
2. 托管费	7,015.54	7,232.03
3. 销售服务费	-	-
4. 投资顾问费	-	-
5. 利息支出	63,482.25	31,653.80
其中：卖出回购金融资产支出	63,482.25	31,653.80
6. 信用减值损失	-	-
7. 税金及附加	3,105.56	915.87
8. 其他费用	8,028.94	6,409.20
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>726,643.10</b>	<b>57,893.39</b>
减：所得税费用	-	-
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	<b>726,643.10</b>	<b>57,893.39</b>
五、其他综合收益的税后净额	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>726,643.10</b>	<b>57,893.39</b>

### 7.3 净资产(计划净值)变动表

会计主体：安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

	实收资本	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产（资产管理计划净值）	20,579,626.64	-	103,453.31	20,683,079.95
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产（资产管理计划净值）	20,579,626.64	-	103,453.31	20,683,079.95
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-11,385,919.93	-	351,735.52	-11,034,184.41
（一）、综合收益总额	-	-	726,643.10	726,643.10
（二）、本期资产管理计划份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-11,385,919.93	-	-374,907.58	-11,760,827.51
其中：1. 资产管理计划申购款	7,192,241.70	-	421,557.28	7,613,798.98
2. 资产管理计划赎回款	-18,578,161.63	-	-796,464.86	-19,374,626.49
（三）、本期向资产管理计划份额持有人分配利润产生的资产管理计划净值变动（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（资产管理计划净值）	9,193,706.71	-	455,188.83	9,648,895.54

项目	上年度可比期间			
	2022 年 5 月 11 日（资产管理计划成立日）至 2022 年 12 月 31 日			
	实收资本	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产（资产管理计划净值）	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产（资产管理计划净值）	12,011,706.11	-	-	12,011,706.11
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	8,567,920.53	-	103,453.31	8,671,373.84
（一）、综合收益总额	-	-	57,893.39	57,893.39
（二）、本期资产管理计划份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	8,567,920.53	-	45,559.92	8,613,480.45
其中：1. 资产管理计划申购款	17,320,979.36	-	119,868.64	17,440,848.00
2. 资产管理计划赎回款	-8,753,058.83	-	-74,308.72	-8,827,367.55
（三）、本期向资产管理计划份额持有人分配利润产生的资产管理计划净值变动（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（资产管理计划净值）	20,579,626.64	-	103,453.31	20,683,079.95
---------------------	---------------	---	------------	---------------

报表附注为财务报表的组成部分。

本财务报表由下列负责人签署：

刘入领	廖维坤	苗杨
资产管理计划管理人负责人	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 基本情况

安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划（以下简称“本资产管理计划”）由安信基金管理有限责任公司作为发起人，依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划资产管理合同》于 2022 年 4 月 15 日至 2022 年 5 月 9 日初始销售，募集结束经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具安永华明（2022）验字第 60962175\_H05 号验资报告。本资产管理计划于 2022 年 5 月 11 日成立并起始运作，成立日的资产管理计划份额总额为 12,011,706.11 份，其中认购资金利息折合 1,001.11 份资产管理计划份额。本资产管理计划在存续期内定期开放，在开放日内接受委托人的参与和退出申请，存续期限为自资产管理计划成立之日起 5 年。本资产管理计划的管理人为安信基金管理有限责任公司，注册登记机构为安信基金管理有限责任公司，资产管理计划托管人为华夏银行股份有限公司深圳分行。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划资产管理合同》的有关规定，本资产管理计划投资范围包括国内依法发行上市的股票（含科创板）、港股通、存托凭证（CDR）、融资融券、转融通、国债、央行票据、地方政府债、企业债券、公司债券、金融债、短期融资券、超短期融资券、资产支持证券、中期票据、可转债、可交换债、证券投资基金（包括管理人管理的基金）、现金、银行存款（含协议存款）、同业存单、债券回购（含正回购、逆回购）、股指期货、国债期货、期权等。特别提示：本资产管理计划可投资于债券回购等证券回购。

### 7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体

会计准则、应用指南、解释以及《资产管理产品相关会计处理规定》和其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

本财务报表以本资产管理计划持续经营为基础列报。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本资产管理计划于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和净资产变动情况。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本资产管理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。上期财务报表的实际编制期间系自 2022 年 5 月 11 日（资产管理计划成立日）起至 2022 年 12 月 31 日止。

##### 7.4.4.2 记账本位币

本资产管理计划记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本资产管理计划的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

###### （1）金融资产分类

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

###### （2）金融负债分类

本资产管理计划的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。

##### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本资产管理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。

本资产管理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，本资产管理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，本资产管理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，本资产管理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，本资产管理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，本资产管理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。

本资产管理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。本资产管理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。

本资产管理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。

当本资产管理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，本资产管理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。

本资产管理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；本资产管理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

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本资产管理计划以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本资产管理计划假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本资产管理计划在计量日能够进入的交易市场。本资产管理计划采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

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

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资



产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，资产管理计划管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价；

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

(3) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，资产管理计划管理人可根据具体情况与资产管理计划托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值；

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 7.4.4.7 实收资本

实收资本为对外发行的资产管理计划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。由于参与和退出引起的实收资本变动分别于参与确认日及退出确认日确认。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在参与或退出资产管理计划份额时，参与或退出款项中包含的按累计未分配的已实现收益/（损失）占资产管理计划净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在参与或退出资产管理计划份额时，参与或退出款项中包含的按累计未实现利得/（损失）占资产管理计划净值比例计算的金额。损益平准金于资产管理计划参与确认日或退出确认日确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入“未分配利润/（累计亏损）”。

#### 7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

(1) 对于以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法计算的利息扣除在适用情况下的相关税费后的净额确认利息收入，计入当期损益。处置时，其处置价格扣除相关交易费用后的净额与账面价值之间的差额确认为投资收益。

(2) 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，相关交易费用直接计入投资收益。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为债权投资的，在持有期间将

按票面或合同利率计算的利息收入扣除在适用情况下的相关税费后的净额计入投资收益，扣除该部分利息后的公允价值变动额计入公允价值变动损益；除上述之外的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债的公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失扣除在适用情况下预估的增值税费后的净额计入公允价值变动损益。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的相关税费后的净额确认为投资收益。

本资产管理计划在同时符合下列条件时确认股利收入并计入当期损益：1) 资产管理计划收取股利的权利已经确立；2) 与股利相关的经济利益很可能流入企业；3) 股利的金额能够可靠计量。

(3) 其他收入在经济利益很可能流入从而导致资产增加或者负债减少、且经济利益的流入额能够可靠计量时确认。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本资产管理计划的管理人报酬和托管费等费用按照权责发生制原则，在本资产管理计划接受相关服务的期间计入当期损益。

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 资产管理计划的收益分配政策

同一类份额享有同等分配权。本资产管理计划收益分配方式为现金分红。收益分配时发生的银行转账等手续费用由资产委托人自行承担。在符合有关计划收益分配条件的前提下，分配比例不低于可供分配利润的 10%。若本合同生效不满 3 个月则可不进行收益分配。收益分配的基准日为可供分配利润的计算截至日。计划收益分配基准日的计划份额净值减去每单位计划份额收益分配金额后不能低于面值。法律法规或监管机构另有规定的，从其规定。

#### 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金额。

外币货币性项目，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汇兑损益科目。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。

### 7.4.5 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

本资产管理计划本报告期无会计政策变更。

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本资产管理计划本报告期无会计估计变更。

#### 7.4.5.3 差错更正的说明

本资产管理计划本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

#### 7.4.6 税项

本资产管理计划在运营过程中涉及的主要税项列示如下：

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》、财税[2016]46 号文《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定及其他相关法规：

资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3%的征收率缴纳增值税。

增值税附加税包括城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加，以实际缴纳的增值税税额为计税依据，分别按 7%、3%和 2%的比例缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

本资产管理计划运作过程中涉及的境外投资的税项问题，根据境内外相关税务法规的规定和实务操作执行。

#### 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 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
活期存款	209,780.82	200,614.83
等于：本金	209,753.97	200,540.74
加：应计利息	26.85	74.09
减：坏账准备	-	-
定期存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-

减：坏账准备	-	-
其他存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
减：坏账准备	-	-
合计	209,780.82	200,614.83

#### 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	3,855,909.14	-	3,352,717.49	-503,191.65	
债券	交易所市场	7,249,460.22	24,520.04	7,331,294.14	57,313.88
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	7,249,460.22	24,520.04	7,331,294.14	57,313.88
资产支持证券	-	-	-	-	
基金	120,554.20	-	90,027.60	-30,526.60	
其他	-	-	-	-	
合计	11,225,923.56	24,520.04	10,774,039.23	-476,404.37	
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	6,232,672.07	-	6,162,273.60	-70,398.47	
债券	交易所市场	17,318,300.98	126,569.86	17,242,945.46	-201,925.38
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	17,318,300.98	126,569.86	17,242,945.46	-201,925.38
资产支持证券	-	-	-	-	
基金	4,388,540.87	-	4,376,384.09	-12,156.78	
其他	-	-	-	-	
合计	27,939,513.92	126,569.86	27,781,603.15	-284,480.63	

#### 7.4.7.3 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
应付交易费用	213.42	211.16
其中：交易所市场	213.42	211.16
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
应付审计费	8,000.00	6,000.00
应付银行间账户维护费	-	-
合计	8,213.42	6,211.16

7.4.7.4 实收资本

金额单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	
	资产管理计划份额（份）	账面金额
上年度末	20,579,626.64	20,579,626.64
本期申购	7,192,241.70	7,192,241.70
本期赎回（以“-”号填列）	-18,578,161.63	-18,578,161.63
本期末	9,193,706.71	9,193,706.71

7.4.7.5 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	293,958.31	-190,505.00	103,453.31
本期利润	918,566.84	-191,923.74	726,643.10
本期资产管理计划份额交易产生的变动数	-453,392.04	78,484.46	-374,907.58
其中：资产管理计划申购款	373,933.73	47,623.55	421,557.28
资产管理计划赎回款	-827,325.77	30,860.91	-796,464.86
本期已分配利润	-	-	-
本期末	759,133.11	-303,944.28	455,188.83

7.4.7.6 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 5 月 11 日（资产管理计划成立日）至 2022 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	1,458.72	2,288.69
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	3,069.40	2,218.35
其他	78.81	43.64
合计	4,606.93	4,550.68

7.4.7.7 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 5 月 11 日（资产管理计划成立日）至 2022 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	-191,923.74	-284,480.63

股票投资	-432,793.18	-70,398.47
债券投资	259,239.26	-201,925.38
资产支持证券投资	-	-
基金投资	-18,369.82	-12,156.78
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	-191,923.74	-284,480.63

#### 7.4.7.8 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	2022 年 5 月 11 日(资产管理计划成立日)至 2022 年 12 月 31 日
审计费用	8,000.00	6,000.00
银行汇划费用	-	-
银行间账户服务费	-	-
证券组合费	28.94	9.20
其他	-	400.00
合计	8,028.94	6,409.20

#### 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，本资产管理计划无需要说明的重大或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本资产管理计划无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本资产管理计划的关系
安信基金管理有限责任公司（“安信基金”）	资产管理计划管理人、注册登记机构、资产管理计划销售机构
华夏银行股份有限公司深圳分行（“华夏银行”）	资产管理计划托管人
国投证券股份有限公司（“国投证券”）	资产管理计划管理人的股东
五矿资本控股有限公司	资产管理计划管理人的股东
中广核财务有限责任公司	资产管理计划管理人的股东

佛山市顺德区新碧贸易有限公司	资产管理计划管理人的股东
安信乾盛财富管理（深圳）有限公司	资产管理计划管理人的子公司

注：（1）以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

（2）2023 年 12 月 8 日，安信证券股份有限公司名称变更为“国投证券股份有限公司”。

#### 7.4.10 本报告期的关联方交易

##### 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

本资产管理计划于本期及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的股票交易。

###### 7.4.10.1.2 权证交易

本资产管理计划于本期及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的权证交易。

###### 7.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

本资产管理计划于本期及上年度可比期间均无应支付关联方的佣金。

##### 7.4.10.2 关联方报酬

###### 7.4.10.2.1 资产管理计划管理费

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2022 年 5 月 11 日（资产管理计划成立日） 至 2022 年 12 月 31 日	
	当期费用	期末应付费用余额	当期费用	期末应付费用余额
固定管理费	84,185.48	17,916.54	86,783.74	38,970.52
业绩报酬	2,535.89	-	-	-

注：1、固定管理费：本资产管理计划固定管理费每日计提，按季支付。本资产管理计划的管理费按前一日委托财产净值的 0.60% 的年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times \text{年管理费率} \div \text{当年实际天数}$$

H 为每日应计提的委托财产管理费

E 为前一日委托财产净值

2、业绩报酬计提日、应计提业绩报酬的份额、业绩报酬计提期间、业绩报酬计提比例及计算方法详见资产管理计划合同规定。

###### 7.4.10.2.2 资产管理计划托管费

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2022 年 5 月 11 日（资产管理计划成立日） 至 2022 年 12 月 31 日	
	当期费用	期末应付费用余额	当期费用	期末应付费用余额
托管费	7,015.54	1,493.06	7,232.03	3,247.60

注：托管费每日计提，按自然季度支付。本资产管理计划的托管费按前一日委托财产净值的 0.05% 的年费率计提。

托管费的计算方法如下：

$$H = E \times \text{年托管费率} \div \text{当年实际天数}$$

H 为每日应计提的委托财产管理费

E 为前一日委托财产净值

#### 7.4.10.3 报告期末各关联方投资本资产管理计划的情况

本资产管理计划的关联方于本期末及上年度末均未投资本资产管理计划。

#### 7.4.10.4 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2022 年 5 月 11 日（资产管理计划成立日） 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
华夏银行	209,780.82	1,458.72	200,614.83	2,288.69

注：本资产管理计划的银行存款由资产管理计划托管人华夏银行保管，按约定利率计息。

#### 7.4.11 金融工具风险及管理

##### 7.4.11.1 风险管理政策和组织架构

本资产管理计划在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本资产管理计划管理人坚持“风险管理创造价值”、“风险管理人人有责”、“合规风险零容忍”的理念，将风险管理融入到公司的组织架构中，对风险实行多层次、多角度、全方位的控制。本资产管理计划管理人为全面、深入控制风险，建立了自下而上的三层风险管理体系。在业务操作层面由公司各部门和各级业务岗位进行业务一线风险的自控和互控。经理层下设的风险控制委员会、投资决策委员会等专业委员会和监察稽核部、风险管理部组成公司风险管理的第二层防线，负责组织和协调公司内部的风险管理工作，查找、评估业务中的风险隐患，提出处理意见并监督执行。本资产管理计划管理人在董事会下设立合规与风险管理委员会、审计委员会和督



察长作为风险管理的第三层防线，负责制定公司风险管理的框架、监督风险管理的执行情况并督促公司保护持有人的合法权益。

#### 7.4.11.2 信用风险

在资产管理计划投资过程中，信用风险主要是指因债券交易对手未履行合约责任，或者资产管理计划所投资债券的发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产管理计划资产损失和收益变化的风险。

本资产管理计划管理人建立了严格的债券备选池制度以有效地控制信用风险，对债券发行人自身偿债能力及增信条款进行了充分的考虑并同时采取分散化投资方式防范信用风险。

本资产管理计划在交易所进行的证券交易交收和款项清算对手为中国证券登记结算有限责任公司，在银行间同业市场通过对交易对手的资信情况进行充分审慎的评估，同时对证券交割方式进行限制以控制交易对手的违约风险。

#### 7.4.11.3 流动性风险

流动性风险是指资产管理计划管理人未能以合理价格及时变现资产管理计划资产以支付投资者退出款项的风险。本资产管理计划的流动性风险一方面来自于资产管理计划份额持有人要求退出的资产管理计划资产超出资产管理计划持有的现金类资产规模，另一方面来自于资产管理计划持有的投资品种交易不活跃而带来的变现困难或不能以合理的价格变现。

本资产管理计划的管理人采用监控资产管理计划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、资产管理计划组合资产中 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，并于开放日对本资产管理计划的参与或退出情况进行监控，保持资产管理计划投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本资产管理计划资产的变现能力与投资者退出需求的匹配与平衡。本报告期内，本资产管理计划未发生重大流动性风险事件。

#### 7.4.11.4 市场风险

市场风险是指资产管理计划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。

#### 7.4.11.5 利率风险

利率风险是指资产管理计划的现金流量和投资品种的公允价值受市场利率变动而发生波动的风险。货币资金、结算备付金及债券投资等品种的公允价值均面临在市场利率上升时出现下降的风险。本资产管理计划的管理人定期对本资产管理计划面临的利率敏感性缺口进行监控，采用久期、凸度、VaR（在险价值）等量化风险指标评估资产管理计划的利率风险，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。

#### 7.4.11.5.1 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。本资产管理计划持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。资产管理计划管理人每日对本资产管理计划的外汇头寸进行监控。

#### 7.4.11.5.2 其他价格风险

其他价格风险是指资产管理计划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。本资产管理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证券，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。

本资产管理计划通过投资组合的分散化降低其他价格风险。此外，本资产管理计划的管理人每日对本资产管理计划所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对资产管理计划进行风险度量，包括 VaR（在险价值）等量化指标评估本资产管理计划潜在的价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

#### 7.4.12 公允价值

##### 7.4.12.1 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。

##### 7.4.12.2 持续的以公允价值计量的金融工具

###### 7.4.12.2.1 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	10,774,039.23	27,270,394.34
第二层次	-	511,208.81
第三层次	-	-

合计	10,774,039.23	27,781,603.15
----	---------------	---------------

**7.4.12.2 公允价值所属层次间的重大变动**

本资产管理计划调整公允价值计量层次转换时点的相关会计政策在前后各会计期间保持一致。

本资产管理计划政策为以报告年初作为确定金融工具公允价值层次之间转换的时点。2023 年度及 2022 年度，本资产管理计划按公允价值计量的金融工具在第一层次及第二层次之间无重大转移。

**7.4.12.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明**

本资产管理计划于本期末及上年度末均未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

**7.4.12.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明**

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

**7.4.13 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项**

**7.4.13.1 承诺事项**

截至资产负债表日，本资产管理计划无需要说明的承诺事项。

**7.4.13.2 其他事项**

截至资产负债表日，本资产管理计划无需要说明的其他事项。

**7.4.13.3 财务报表的批准**

本财务报表已于 2024 年 3 月 28 日经本资产管理计划的管理人批准报出。

**§ 8 投资组合报告**

**8.1 报告期末资产管理计划资产组合情况**

序号	项目	金额（元）	占特定客户资产管理计划总资产的比例（%）
1	权益投资	3,352,717.49	29.97
	其中：股票	3,352,717.49	29.97
2	固定收益投资	7,331,294.14	65.52
	其中：债券	7,331,294.14	65.52
	资产支持证券	-	-
3	基金投资	90,027.60	0.80

4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	银行存款和结算备付金合计	330,000.53	2.95
7	其他资产	84,553.24	0.76
8	合计	11,188,593.00	100.00

注：本计划本报告期末通过港股通交易机制投资的港股市值为206,908.15元，占净值比例2.14%。

## 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	占资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	2,490,019.34	25.81
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	24,913.00	0.26
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	54,177.00	0.56
G	交通运输、仓储和邮政业	146,884.00	1.52
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	192,982.00	2.00
K	房地产业	133,211.00	1.38
L	租赁和商务服务业	13,904.00	0.14
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	89,719.00	0.93
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	3,145,809.34	32.60

### 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（人民币元）	占资产净值比例 (%)
------	------------	-------------

能源	-	-
原材料	-	-
工业	-	-
非日常生活消费品	-	-
日常消费品	-	-
医疗保健	-	-
金融	-	-
信息技术	-	-
通讯业务	-	-
公用事业	-	-
房地产	206,908.15	2.14
合计	206,908.15	2.14

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

### 8.3 报告期末按公允价值占资产管理计划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）	占资产净值比例（%）
1	02202	万科企业	24,000	157,029.80	1.63
2	000333	美的集团	1,800	98,334.00	1.02
3	600036	招商银行	2,700	75,114.00	0.78
4	600585	海螺水泥	3,300	74,448.00	0.77
5	600887	伊利股份	2,700	72,225.00	0.75
6	300470	中密控股	1,600	60,480.00	0.63
7	601318	中国平安	1,300	52,390.00	0.54
8	00688	中国海外发展	4,000	49,878.35	0.52
9	300750	宁德时代	300	48,978.00	0.51
10	001979	招商蛇口	5,100	48,603.00	0.50
11	002466	天齐锂业	800	44,632.00	0.46
12	600048	保利发展	4,400	43,560.00	0.45
13	002595	豪迈科技	1,300	38,701.00	0.40
14	600352	浙江龙盛	4,600	38,640.00	0.40
15	600967	内蒙一机	4,600	37,996.00	0.39
16	002475	立讯精密	1,100	37,895.00	0.39
17	002142	宁波银行	1,800	36,198.00	0.38
18	002831	裕同科技	1,300	35,763.00	0.37
19	002916	深南电路	500	35,495.00	0.37
20	600567	山鹰国际	18,100	35,114.00	0.36
21	600299	安迪苏	4,300	34,400.00	0.36
22	002352	顺丰控股	800	32,320.00	0.33
23	002008	大族激光	1,500	31,080.00	0.32
24	002677	浙江美大	3,000	30,330.00	0.31

25	603337	杰克股份	1,400	30,240.00	0.31
26	000089	深圳机场	4,700	30,221.00	0.31
27	603899	晨光股份	800	30,040.00	0.31
28	601311	骆驼股份	3,700	29,637.00	0.31
29	000877	天山股份	4,400	29,392.00	0.30
30	600909	华安证券	6,000	29,280.00	0.30
31	002493	荣盛石化	2,800	28,980.00	0.30
32	002396	星网锐捷	1,600	28,912.00	0.30
33	000401	冀东水泥	4,400	28,116.00	0.29
34	000507	珠海港	5,300	27,878.00	0.29
35	000949	新乡化纤	8,400	27,132.00	0.28
36	002233	塔牌集团	3,800	26,904.00	0.28
37	002402	和而泰	1,800	25,722.00	0.27
38	000901	航天科技	2,700	25,164.00	0.26
39	600346	恒力石化	1,900	25,023.00	0.26
40	000538	云南白药	500	24,575.00	0.25
41	002938	鹏鼎控股	1,100	24,552.00	0.25
42	603980	吉华集团	5,200	24,284.00	0.25
43	300673	佩蒂股份	1,800	23,940.00	0.25
44	002743	富煌钢构	4,000	23,920.00	0.25
45	603678	火炬电子	900	23,823.00	0.25
46	600521	华海药业	1,600	23,472.00	0.24
47	002392	北京利尔	6,200	23,436.00	0.24
48	002841	视源股份	500	22,880.00	0.24
49	002242	九阳股份	1,800	22,878.00	0.24
50	002522	浙江众成	4,700	22,607.00	0.23
51	600323	瀚蓝环境	1,300	22,529.00	0.23
52	600196	复星医药	900	22,527.00	0.23
53	601996	丰林集团	7,800	22,230.00	0.23
54	600727	鲁北化工	3,200	21,056.00	0.22
55	002120	韵达股份	2,800	20,888.00	0.22
56	002727	一心堂	900	20,844.00	0.22
57	002415	海康威视	600	20,832.00	0.22
58	300450	先导智能	800	20,480.00	0.21
59	300595	欧普康视	900	20,322.00	0.21
60	603659	璞泰来	970	20,302.10	0.21
61	600764	中国海防	800	19,960.00	0.21
62	002007	华兰生物	900	19,917.00	0.21
63	600433	冠豪高新	5,700	19,722.00	0.20
64	002508	老板电器	900	19,602.00	0.20
65	600038	中直股份	500	19,265.00	0.20
66	300207	欣旺达	1,300	19,188.00	0.20
67	002054	德美化工	2,800	19,040.00	0.20

68	000848	承德露露	2,400	18,840.00	0.20
69	000895	双汇发展	700	18,697.00	0.19
70	000789	万年青	2,700	18,522.00	0.19
71	000505	京粮控股	2,700	18,468.00	0.19
72	601002	晋亿实业	3,800	18,392.00	0.19
73	002469	三维化学	3,000	18,180.00	0.19
74	002228	合兴包装	5,300	18,179.00	0.19
75	002752	昇兴股份	3,500	18,130.00	0.19
76	603601	再升科技	4,200	18,060.00	0.19
77	603228	景旺电子	800	18,048.00	0.19
78	000900	现代投资	4,600	18,032.00	0.19
79	002303	美盈森	5,100	17,901.00	0.19
80	002250	联化科技	2,500	17,825.00	0.18
81	603797	联泰环保	3,200	17,664.00	0.18
82	600125	铁龙物流	2,900	17,545.00	0.18
83	300692	中环环保	2,800	17,360.00	0.18
84	002483	润邦股份	3,300	17,226.00	0.18
85	603989	艾华集团	800	17,216.00	0.18
86	002301	齐心集团	2,400	17,064.00	0.18
87	600073	上海梅林	2,500	17,025.00	0.18
88	300014	亿纬锂能	400	16,880.00	0.17
89	002353	杰瑞股份	600	16,866.00	0.17
90	000717	中南股份	6,600	16,764.00	0.17
91	002171	楚江新材	2,200	16,456.00	0.17
92	002249	大洋电机	3,300	16,401.00	0.17
93	688098	申联生物	2,178	16,291.44	0.17
94	603609	禾丰股份	1,900	16,264.00	0.17
95	002582	好想你	2,100	16,107.00	0.17
96	300435	中泰股份	1,100	15,818.00	0.16
97	603507	振江股份	600	15,546.00	0.16
98	002438	江苏神通	1,300	15,535.00	0.16
99	300146	汤臣倍健	900	15,327.00	0.16
100	603987	康德莱	1,600	15,264.00	0.16
101	600639	浦东金桥	1,500	15,165.00	0.16
102	603187	海容冷链	1,000	15,160.00	0.16
103	300726	宏达电子	500	15,095.00	0.16
104	603267	鸿远电子	300	15,060.00	0.16
105	603180	金牌厨柜	600	15,054.00	0.16
106	603416	信捷电气	400	15,024.00	0.16
107	603883	老百姓	500	14,945.00	0.15
108	002302	西部建设	2,300	14,904.00	0.15
109	002391	长青股份	2,300	14,490.00	0.15
110	002419	天虹股份	2,600	14,378.00	0.15

111	002734	利民股份	1,800	14,346.00	0.15
112	002266	浙富控股	4,200	14,280.00	0.15
113	002027	分众传媒	2,200	13,904.00	0.14
114	000612	焦作万方	2,400	13,800.00	0.14
115	003038	鑫铂股份	400	13,740.00	0.14
116	002867	周大生	900	13,662.00	0.14
117	000069	华侨城 A	4,300	13,373.00	0.14
118	300259	新天科技	3,600	13,068.00	0.14
119	300196	长海股份	1,200	13,056.00	0.14
120	002035	华帝股份	2,100	13,041.00	0.14
121	000651	格力电器	400	12,868.00	0.13
122	002507	涪陵榨菜	900	12,861.00	0.13
123	002810	山东赫达	600	12,714.00	0.13
124	002968	新大正	1,000	12,510.00	0.13
125	000887	中鼎股份	900	11,133.00	0.12
126	300388	节能国祯	1,700	10,931.00	0.11
127	603501	韦尔股份	100	10,671.00	0.11
128	603866	桃李面包	1,280	9,804.80	0.10
129	002404	嘉欣丝绸	1,600	9,664.00	0.10
130	300257	开山股份	600	9,456.00	0.10
131	601368	绿城水务	1,700	9,095.00	0.09
132	300529	健帆生物	400	8,892.00	0.09
133	600737	中粮糖业	1,000	8,240.00	0.09
134	002562	兄弟科技	2,000	8,080.00	0.08
135	600217	中再资环	1,800	7,884.00	0.08
136	300841	康华生物	100	7,754.00	0.08
137	603380	易德龙	300	7,683.00	0.08
138	300664	鹏鹞环保	1,300	6,955.00	0.07
139	603558	健盛集团	700	6,783.00	0.07
140	000529	广弘控股	800	5,432.00	0.06
141	605166	聚合顺	500	4,960.00	0.05
142	002367	康力电梯	600	4,512.00	0.05
143	603225	新凤鸣	300	4,260.00	0.04
144	002763	汇洁股份	500	4,205.00	0.04
145	600693	东百集团	1,000	4,010.00	0.04
146	002139	拓邦股份	400	3,904.00	0.04
147	002138	顺络电子	100	2,701.00	0.03

#### 8.4 报告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	占资产净值比例 (%)
1	国家债券	-	-



2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	7,331,294.14	75.98
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	7,331,294.14	75.98

### 8.5 报告期末按公允价值占资产管理计划资产净值比例大小排名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	占资产净值比例（%）
1	113052	兴业转债	16,230	1,654,059.33	17.14
2	113037	紫银转债	6,280	663,600.72	6.88
3	128129	青农转债	6,340	649,622.45	6.73
4	113042	上银转债	4,100	451,456.62	4.68
5	113065	齐鲁转债	1,040	104,349.61	1.08

### 8.6 报告期末按公允价值占资产管理计划资产净值比例大小排名的所有基金投资明细

金额单位：人民币元

序号	基金代码	基金名称	数量（份）	公允价值	占资产净值比例（%）
1	513330	华夏恒生互联网科技业ETF(QDII)	258,700.00	90,027.60	0.93

### 8.7 报告期末按公允价值占资产管理计划资产净值比例大小排名的前十名资产支持证券投资明细

无。

### 8.8 报告期本资产管理计划债券回购融资情况

金额单位：人民币元

项目	金额（元）	占资产净值比例（%）
报告期内债券回购融资余额	1,510,498.00	15.65
其中：买断式回购融资	-	-

## 8.9 投资组合报告其他说明事项

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

## § 9 资产管理计划份额变动

单位：份

报告期初资产管理计划份额总额	20,579,626.64
报告期内资产管理计划总参与份额	7,192,241.70
减：报告期内资产管理计划总退出（包含违约退出）份额	18,578,161.63
报告期末资产管理计划份额总额	9,193,706.71

## § 10 需向投资者披露的关联交易

### 10.1 本资产管理计划本报告期内投资资产管理人管理的其他资管产品情况

无。

### 10.2 本资产管理计划本报告期内投资关联方发行或承销的产品/证券情况

无。

## § 11 其他重要信息

本报告期内管理人的董事、监事、从业人员及其配偶、控股股东、实际控制人或者其他关联方无参与本计划的情况。

## § 12 备查文件

### 12.1 备查文件目录

- 1、安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划在中国证券投资基金业协会的备案文件；
- 2、《安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划资产管理合同》；
- 3、《安信基金拾级而上 2 号集合资产管理计划计划说明书》。

## 12.2 存放地点

安信基金管理有限责任公司

地址：深圳市福田区莲花街道益田路 6009 号新世界商务中心 36 楼

## 12.3 查阅方式

上述文件，投资者可在营业时间内到安信基金管理有限责任公司查阅。投资者对本报告书如有疑问，可咨询本资产管理人安信基金管理有限责任公司。

客户服务中心电话：4008-088-088

网址：[www.essencefund.com](http://www.essencefund.com)

安信基金管理有限责任公司

2024 年 3 月 28 日