

# 南方达元债券型证券投资基金 2024 年 中期报告

2024 年 06 月 30 日

基金管理人：南方基金管理股份有限公司

基金托管人：交通银行股份有限公司

送出日期：2024 年 8 月 31 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 8 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2024 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

## 目录

§1 重要提示及目录.....	1
1.1 重要提示.....	1
1.2 目录.....	2
§2 基金简介.....	4
2.1 基金基本情况.....	4
2.2 基金产品说明.....	4
2.3 基金管理人和基金托管人.....	4
2.4 信息披露方式.....	5
2.5 其他相关资料.....	5
§3 主要财务指标和基金净值表现.....	5
3.1 主要会计数据和财务指标.....	5
3.2 基金净值表现.....	6
§4 管理人报告.....	8
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	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.....	12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	12
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	13
4.8 报告期内基金持有人数或基金资产净值预警说明.....	13
§5 托管人报告.....	13
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	13
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	13
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	14
§6 中期财务会计报告（未经审计）.....	14
6.1 资产负债表.....	14
6.2 利润表.....	15
6.3 净资产变动表.....	17
6.4 报表附注.....	19
§7 投资组合报告.....	38
7.1 期末基金资产组合情况.....	38
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....	39
7.3 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.....	40
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	40
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	42
7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....	42
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....	42
7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细.....	42
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细.....	42

7.10 本基金投资股指期货的投资政策.....	43
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	43
7.12 本报告期投资基金情况.....	43
7.13 投资组合报告附注.....	44
§8 基金份额持有人信息.....	46
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	46
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	46
8.3 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.....	46
§9 开放式基金份额变动.....	46
§10 重大事件揭示.....	47
10.1 基金份额持有人大会决议.....	47
10.2 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.....	47
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	47
10.4 基金投资策略的改变.....	47
10.5 本报告期持有的基金发生的重大影响事件.....	47
10.6 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	47
10.7 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	47
10.8 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	48
10.9 其他重大事件.....	49
§11 影响投资者决策的其他重要信息.....	50
11.1 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.....	50
11.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	50
§12 备查文件目录.....	50
12.1 备查文件目录.....	50
12.2 存放地点.....	51
12.3 查阅方式.....	51

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	南方达元债券型证券投资基金	
基金简称	南方达元债券	
基金主代码	016639	
交易代码	016639	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2023 年 3 月 30 日	
基金管理人	南方基金管理股份有限公司	
基金托管人	交通银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	101,649,226.21 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	南方达元债券 A	南方达元债券 C
下属分级基金的交易代码	016639	016640
报告期末下属分级基金的份 额总额	60,540,078.86 份	41,109,147.35 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在严格控制风险的前提下，力争获得长期稳定的投资收益。
投资策略	本基金将采取自上而下的投资策略对各种投资工具进行合理的配置。在风险与收益的匹配方面，力求降低信用风险，并在良好控制利率风险与市场风险的基础上力争为投资者获取稳定的收益。具体投资策略包括：1、信用债券投资策略；2、收益率曲线策略；3、放大策略；4、可转换债券和可交换债券投资策略；5、股票投资策略；6、港股投资策略；7、存托凭证投资策略；8、基金投资策略；9、国债期货投资策略；10、信用衍生品投资策略等。
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率×7.5%+中证港股通综合指数（人民币）收益率×2.5%+中债综合指数收益率×90%
风险收益特征	本基金为债券型基金，一般而言，其长期平均风险和预期收益率低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。本基金可投资港股通股票，除了需要承担与境内证券投资基金类似的市场波动风险等一般投资风险之外，本基金还面临汇率风险、香港市场风险等境外证券市场投资所面临的特别投资风险。

### 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	南方基金管理股份有限公司	交通银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	常克川
		方圆

	联系电话	0755-82763888	95559
	电子邮箱	manager@southernfund.com	fangy_20@bankcomm.com
客户服务电话		400-889-8899	95559
传真		0755-82763889	021-62701216
注册地址	深圳市福田区莲花街道益田路 5999 号基金大厦 32-42 楼		中国（上海）自由贸易试验区银城中路 188 号
办公地址	深圳市福田区莲花街道益田路 5999 号基金大厦 32-42 楼		中国（上海）长宁区仙霞路 18 号
邮政编码	518017		200336
法定代表人	周易		任德奇

## 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
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.nffund.com">http://www.nffund.com</a>
基金中期报告备置地点	基金管理人、基金托管人的办公地址、基金上市交易的证券交易所（如有）

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	南方基金管理股份有限公司	深圳市福田区莲花街道益田路 5999 号基金大厦 32-42 楼

## § 3 主要财务指标和基金净值表现

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

#### 1、南方达元债券 A

3.1.1 期间数据和指标	报告期(2024 年 1 月 1 日 - 2024 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	-823,894.86
本期利润	689,670.18
加权平均基金份额本期利润	0.0106
本期加权平均净值利润率	1.08%
本期基金份额净值增长率	1.28%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2024 年 6 月 30 日)
期末可供分配利润	-1,153,558.00
期末可供分配基金份额利润	-0.0191

期末基金资产净值	60,476,244.53
期末基金份额净值	0.9989
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2024 年 6 月 30 日)
基金份额累计净值增长率	-0.11%

## 2、南方达元债券 C

3.1.1 期间数据和指标	报告期(2024 年 1 月 1 日 - 2024 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	-513,710.05
本期利润	385,110.87
加权平均基金份额本期利润	0.0086
本期加权平均净值利润率	0.88%
本期基金份额净值增长率	1.07%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2024 年 6 月 30 日)
期末可供分配利润	-988,337.04
期末可供分配基金份额利润	-0.0240
期末基金资产净值	40,856,700.95
期末基金份额净值	0.9939
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2024 年 6 月 30 日)
基金份额累计净值增长率	-0.61%

注：1、基金业绩指标不包括持有人认（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；

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

3、对期末可供分配利润，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。

## 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

## 南方达元债券 A

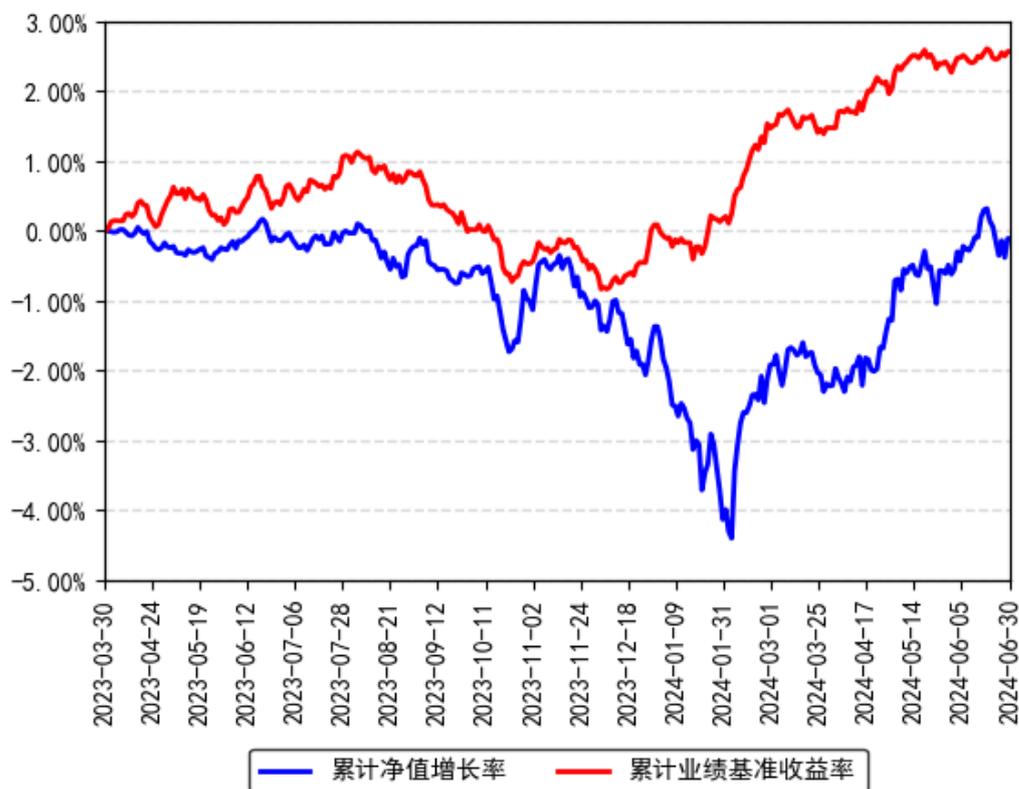
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.51%	0.17%	0.29%	0.06%	0.22%	0.11%
过去三个月	2.15%	0.19%	1.08%	0.08%	1.07%	0.11%
过去六个月	1.28%	0.23%	2.48%	0.09%	-1.20%	0.14%
过去一年	0.00%	0.19%	2.09%	0.09%	-2.09%	0.10%
自基金合同生效起至今	-0.11%	0.17%	2.57%	0.09%	-2.68%	0.08%

## 南方达元债券 C

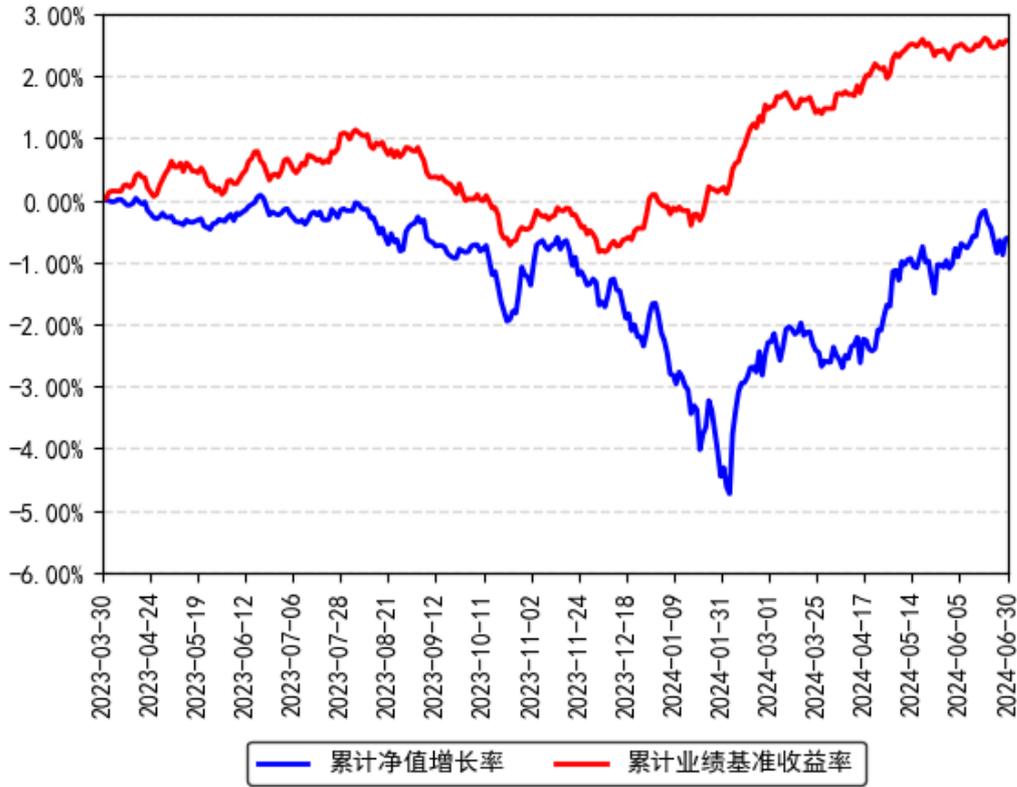
阶段	份额净值 增长率①	份额净值 增长率标 准差②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较 基准收益 率标准差 ④	①-③	②-④
过去一个月	0.50%	0.17%	0.29%	0.06%	0.21%	0.11%
过去三个月	2.05%	0.19%	1.08%	0.08%	0.97%	0.11%
过去六个月	1.07%	0.23%	2.48%	0.09%	-1.41%	0.14%
过去一年	-0.40%	0.19%	2.09%	0.09%	-2.49%	0.10%
自基金合同 生效起至今	-0.61%	0.17%	2.57%	0.09%	-3.18%	0.08%

### 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

南方达元债券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



南方达元债券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：本基金建仓期为 6 个月，建仓期结束时各项资产配置比例符合合同约定。

## § 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

1998 年 3 月 6 日，经中国证监会批准，南方基金管理有限公司作为国内首批规范的基金管理公司正式成立，成为我国“新基金时代”的起始标志。

2018 年 1 月，公司整体变更设立为南方基金管理股份有限公司。目前，公司总部设在深圳，在北京、上海、深圳、南京、成都、合肥等地设有分公司，在香港和深圳前海设有子公司——南方东英资产管理有限公司（香港子公司）和南方资本管理有限公司（深圳子公司）。其中，南方东英是境内基金公司获批成立的第一家境外分支机构。

南方基金管理股份有限公司旗下管理公募基金、全国社保、基本养老保险、企业年金、职业年金和专户组合，已发展成为产品种类丰富、业务领域全面、经营业绩优秀、资产管理规模位居前列的基金管理公司之一。

#### 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	证券	说明
----	----	-----------	----	----

		(助理) 期限		从业年限	
		任职日期	离任日期		
刘文良	本基金基金经理	2024 年 6 月 28 日	-	11 年	北京大学金融学专业硕士，具有基金从业资格。2012 年 7 月加入南方基金，历任固定收益部转债研究员、宏观研究员、信用分析师；2015 年 2 月 26 日至 2015 年 8 月 20 日，任南方永利基金经理助理；2015 年 12 月 11 日至 2017 年 2 月 24 日，任南方弘利基金经理；2015 年 12 月 30 日至 2017 年 5 月 5 日，任南方安心基金经理；2016 年 11 月 8 日至 2018 年 2 月 2 日，任南方荣发基金经理；2016 年 11 月 11 日至 2018 年 2 月 9 日，任南方卓元基金经理；2017 年 5 月 5 日至 2018 年 7 月 27 日，任南方和利基金经理；2017 年 5 月 19 日至 2018 年 7 月 27 日，任南方和元基金经理；2017 年 5 月 23 日至 2018 年 7 月 27 日，任南方纯元基金经理；2017 年 6 月 16 日至 2018 年 7 月 27 日，任南方高元基金经理；2017 年 8 月 3 日至 2019 年 1 月 18 日，任南方祥元基金经理；2017 年 9 月 12 日至 2019 年 1 月 18 日，任南方兴利基金经理；2016 年 7 月 6 日至 2019 年 7 月 5 日，任南方甄智混合基金经理；2015 年 8 月 20 日至 2020 年 9 月 23 日，任南方永利基金经理；2019 年 7 月 5 日至 2021 年 3 月 25 日，任南方甄智混合基金经理；2021 年 4 月 9 日至 2021 年 6 月 4 日，任南方荣欢、南方荣发基金经理；2019 年 7 月 19 日至 2022 年 2 月 24 日，任南方旭元基金经理；2021 年 5 月 7 日至 2022 年 7 月 22 日，任南方晖元 6 个月持有期债券基金经理；2022 年 7 月 22 日至 2023 年 11 月 27 日，任南方荣尊基金经理；2020 年 5 月 28 日至 2023 年 12 月 1 日，任南方招利一年债券基金经理；2016 年 6 月 24 日至今，任南方广利基金经理；2018 年 3 月 14 日至今，任南方希元转债基金经理；2019 年 3 月 29 日至今，任南方多元基金经理；2020 年 2 月 14 日至今，任南方宁利一年债券基金经理；2020 年 3 月 6 日至今，任南方昌元转债基金经理；2022 年 9 月 16 日至今，任南方耀元债券基金经理；2024

					年 6 月 28 日至今，任南方多利、南方达元债券基金经理。
李璇	本基金基金经理（已离任）	2023 年 3 月 30 日	2024 年 6 月 28 日	16 年	女，清华大学金融学学士、硕士，特许金融分析师（CFA），具有基金从业资格。2007 年加入南方基金，担任信用债高级分析师，现任固定收益投资部总经理、固定收益投资决策委员会委员。2010 年 9 月 21 日至 2012 年 6 月 7 日，任南方宝元基金经理；2012 年 12 月 21 日至 2014 年 9 月 19 日，任南方安心基金经理；2015 年 12 月 30 日至 2017 年 2 月 24 日，任南方润元基金经理；2013 年 7 月 23 日至 2017 年 9 月 21 日，任南方稳利基金经理；2016 年 8 月 5 日至 2017 年 12 月 15 日，任南方通利基金经理；2016 年 8 月 10 日至 2017 年 12 月 15 日，任南方荣冠基金经理；2016 年 8 月 5 日至 2018 年 2 月 2 日，任南方丰元基金经理；2016 年 11 月 23 日至 2018 年 2 月 2 日，任南方荣安基金经理；2017 年 1 月 25 日至 2018 年 7 月 27 日，任南方和利基金经理；2017 年 3 月 24 日至 2018 年 7 月 27 日，任南方荣优基金经理；2017 年 5 月 22 日至 2018 年 7 月 27 日，任南方荣尊基金经理；2017 年 6 月 15 日至 2018 年 7 月 27 日，任南方荣知基金经理；2017 年 7 月 13 日至 2018 年 7 月 27 日，任南方荣年基金经理；2016 年 9 月 29 日至 2019 年 3 月 29 日，任南方多元基金经理；2010 年 9 月 21 日至 2019 年 5 月 24 日，任南方多利基金经理；2016 年 12 月 21 日至 2019 年 5 月 24 日，任南方睿见混合基金经理；2017 年 1 月 18 日至 2019 年 5 月 24 日，任南方宏元基金经理；2019 年 1 月 10 日至 2020 年 7 月 31 日，任南方国利基金经理；2018 年 7 月 13 日至 2021 年 8 月 3 日，任南方配售基金经理；2021 年 8 月 3 日至 2022 年 11 月 11 日，任南方优势产业混合基金经理；2017 年 9 月 12 日至 2024 年 5 月 24 日，任南方兴利基金经理；2023 年 3 月 30 日至 2024 年 6 月 28 日，任南方达元债券基金经理；2012 年 5 月 17 日至今，任南方金利基金经理；2020 年 9 月 4 日至今，任南方多利基金

					<p>经理；2021 年 8 月 27 日至今，任南方交元基金经理；2022 年 7 月 22 日至今，任南方丰元基金经理；2023 年 8 月 4 日至今，任南方卓利基金经理；2023 年 8 月 23 日至今，任南方宁元债券基金经理；2023 年 12 月 18 日至今，任南方金添利三年定开债券基金经理；2024 年 3 月 12 日至今，任南方尊利一年债券基金经理；2024 年 6 月 19 日至今，任南方惠利基金经理。</p>
--	--	--	--	--	---

注：1、本基金首任基金经理的任职日期为本基金合同生效日，后任基金经理的任职日期以及历任基金经理的离任日期为公司相关会议作出决定的公告（生效）日期；

2、证券从业年限计算标准遵从中国证监会《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》中关于证券投资基金从业人员范围的相关规定。

## 4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规、中国证监会和本基金基金合同的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，本基金运作整体合法合规，没有损害基金份额持有人利益。基金的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

## 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。公司每季度对旗下组合进行股票和债券的同向交易价差专项分析。

本报告期内，两两组间单日、3 日、5 日时间窗口内同向交易买入溢价率均值或卖出溢价率均值显著不为 0 的情况不存在，并且交易占比也没有明显异常，未发现不公平对待各组合或组合间相互利益输送的情况。

### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。本报告期内基金管理人管理的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交易量超过该证券当日成交量的 5% 的交易次数为 69 次，是由于指数投资组合的投资策略导致。

## 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

上半年经济增长的结构分化显著，出口和制造业表现较好，房地产和基建较弱，二季度经济复苏动能较一季度有所放缓。政策方面，央行降低存款准备金率 0.5%，流动性较为充裕，财政端特别国债和专项债发行进度慢于市场预期，二季度稳地产政策陆续落地，地产销售改善暂不明显。海外方面，美联储降息预期经过多轮反复，地缘政治冲突不断扰动市场。债市方面，上半年收益率曲线陡峭化下行，二季度手工补息政策调整背景下，信用利差大幅压缩。权益方面，上半年先抑后扬，红利资产表现较优，大盘风格显著优于小盘。转债市场趋势上跟随权益，估值先下后上，结构上中小盘回落和信用风险发酵给中低评级低价转债带来较大冲击。

投资运作上，南方达元以中高等级信用债投资为主，并通过投资部分权益类资产力争为组合增厚收益。上半年组合纯债仓位以持有信用债为主，在严防信用风险的前提下积极进行信用债精细化管理，兼顾组合的资本利得和票息收益；组合上半年维持偏高的权益类资产仓位，自下而上根据基本面、估值和市场风格判断灵活调整持仓结构。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，本基金 A 份额净值为 0.9989 元，报告期内，份额净值增长率为 1.28%，同期业绩基准增长率为 2.48%；本基金 C 份额净值为 0.9939 元，报告期内，份额净值增长率为 1.07%，同期业绩基准增长率为 2.48%。

## 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，7 月以来经济政策边际上更加积极，重点关注财政发力的方向和地产政策落地的效果，中长期改革政策有望相继落地，预计经济增长动能较二季度回升。海外方面，关注美联储降息时点和全球制造业景气度的变化以及地缘政治事件对金融市场的影响。纯债方面，市场流动性预计维持充裕，中短端品种具备较好的配置价值，长端品种以交易价值为主。权益方面，市场情绪和估值回到低位，随着积极政策落地和内需回升，市场有望触底回升，重点关注产业周期和创新周期共振向上的科技，受益于设备更新改造和消费品以旧换新的板块，同时继续寻找实现 0-1 和 1-N 出海突破的个股机会。转债方面，整体估值已经回落至低位，债性保护充足，中长期配置价值突出。

下半年组合将在市场波动中把握信用债个券调整买入窗口，以及利率债窄幅波动过程中的波段操作机会。权益市场方面，指数波动较大，行业轮动较快，组合预计持续以自下而上择券思路为主，重点挖掘有基本面支持且估值合理的品种择优配置。

## 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定和基金合同约定,本基金管理人应严格按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定,对基金所持有的投资品种进行估值。本基金管理人已制定基金估值和份额净值计价的业务管理制度,明确基金估值的程序和技术,建立了估值委员会,组成人员包括副总经理、督察长、权益研究部总经理、固定收益研究部总经理、指数投资部总经理、现金及债券指数投资部总经理、风险管理部总经理及运作保障部总经理等。本基金管理人使用可靠的估值业务系统,估值人员熟悉各类投资品种的估值原则和具体估值程序。估值流程中包含风险监测、控制和报告机制。基金管理人改变估值技术,导致基金资产净值的变化在 0.25%以上的,对所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性咨询会计师事务所的专业意见。本基金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。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。基金经理可参与估值原则和方法的讨论,但不参与估值价格的最终决策。本报告期内,参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据相关法律法规的规定和基金合同的约定,以及本基金的实际运作情况,本基金报告期末未进行利润分配。在符合分红条件的前提下,本基金已实现尚未分配的可供分配收益部分,将严格按照基金合同的约定适时向投资者予以分配。

#### 4.8 报告期内基金持有人数或基金资产净值预警说明

报告期内,本基金未出现连续二十个交易日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内,基金托管人在南方达元债券型证券投资基金的托管过程中,严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议,尽职尽责地履行了托管人应尽的义务,不存在任何损害基金持有人利益的行为。

### 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,南方基金管理股份有限公司在南方达元债券型证券投资基金投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支、基金收益分配等问题上,托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

### 5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告期内,由南方基金管理股份有限公司编制并经托管人复核审查的有关南方达元债券型证券投资基金的中期报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

## § 6 中期财务会计报告（未经审计）

### 6.1 资产负债表

会计主体：南方达元债券型证券投资基金

报告截止日：2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2024 年 6 月 30 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	6.4.3.1	363,678.37	847,527.09
结算备付金		3,541,158.39	4,689,721.90
存出保证金		14,910.64	267,246.15
交易性金融资产	6.4.3.2	109,761,193.98	140,169,406.25
其中：股票投资		12,485,505.42	9,061,882.59
基金投资		3,076,569.30	6,840,320.10
债券投资		94,199,119.26	124,267,203.56
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	6.4.3.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.3.4	-	-
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		425,536.99	1,857,435.23
应收股利		9,488.85	-
应收申购款		10.00	109.92
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.3.5	-	-
资产总计		114,115,977.22	147,831,446.54
负债和净资产	附注号	本期末 2024 年 6 月 30 日	上年度末 2023 年 12 月

		日	31 日
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.3.3	-	-
卖出回购金融资产款		12,200,000.00	26,497,325.55
应付清算款		191,576.81	-
应付赎回款		210,616.06	1,595,216.13
应付管理人报酬		44,203.40	64,314.52
应付托管费		10,386.61	15,522.43
应付销售服务费		13,659.37	16,079.08
应付投资顾问费		-	-
应交税费		4,766.22	8,673.17
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.3.6	107,823.27	83,226.12
负债合计		12,783,031.74	28,280,357.00
净资产：			
实收基金	6.4.3.7	101,649,226.21	121,351,850.64
其他综合收益		-	-
未分配利润	6.4.3.8	-316,280.73	-1,800,761.10
净资产合计		101,332,945.48	119,551,089.54
负债和净资产总计		114,115,977.22	147,831,446.54

注：报告截止日 2024 年 6 月 30 日，南方达元债券 A 份额净值 0.9989 元，基金份额总额 60,540,078.86 份；南方达元债券 C 份额净值 0.9939 元，基金份额总额 41,109,147.35 份；总份额合计 101,649,226.21 份。

## 6.2 利润表

会计主体：南方达元债券型证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2023 年 3 月 30 日（基金合同 生效日）至 2023 年 6 月 30 日
一、营业总收入		1,920,927.59	218,784.96
1.利息收入		40,756.09	783,413.31
其中：存款利息收入	6.4.3.9	40,756.09	55,067.04
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		-	728,346.27
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-532,904.56	-152,418.65
其中：股票投资收益	6.4.3.10	-1,831,142.53	-696,716.47
基金投资收益	6.4.3.11	-676,619.63	33,957.02
债券投资收益	6.4.3.12	2,386,803.29	450,213.28
资产支持证券投资		-	-
收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.3.13	-513,708.77	9,850.00
股利收益	6.4.3.14	101,763.08	50,277.52
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）	6.4.3.15	2,412,385.96	-416,025.64
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.3.16	690.10	3,815.94
减：二、营业总支出		846,146.54	509,009.99
1.管理人报酬	6.4.6.2.1	340,669.98	344,024.41
其中：暂估管理人报酬		-	-
2.托管费	6.4.6.2.2	80,532.29	80,230.63
3.销售服务费	6.4.6.2.3	87,110.79	63,774.89
4.投资顾问费		-	-
5.利息支出		230,202.58	2,390.54
其中：卖出回购金融资产支出		230,202.58	2,390.54
6.信用减值损失		-	-
7.税金及附加		4,407.84	1,339.07
8.其他费用	6.4.3.18	103,223.06	17,250.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,074,781.05	-290,225.03
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,074,781.05	-290,225.03
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		1,074,781.05	-290,225.03

## 6.3 净资产变动表

会计主体：南方达元债券型证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 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	121,351,850.64	-	-1,800,761.10	119,551,089.54
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	121,351,850.64	-	-1,800,761.10	119,551,089.54
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-19,702,624.43	-	1,484,480.37	-18,218,144.06
（一）、综合收益总额	-	-	1,074,781.05	1,074,781.05
（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）	-19,702,624.43	-	409,699.32	-19,292,925.11
其中：1.基金申购款	28,094,360.94	-	-155,631.10	27,938,729.84
2.基金赎回款	-47,796,985.37	-	565,330.42	-47,231,654.95
（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	101,649,226.21	-	-316,280.73	101,332,945.48
项目	上年度可比期间 2023 年 3 月 30 日（基金合同生效日）至 2023 年 6 月 30 日			

	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	212,529,018.59	-	-	212,529,018.59
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-244,917.86	-	-289,694.36	-534,612.22
（一）、综合收益总额	-	-	-290,225.03	-290,225.03
（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）	-244,917.86	-	530.67	-244,387.19
其中：1.基金申购款	10,024.02	-	-14.03	10,009.99
2.基金赎回款	-254,941.88	-	544.70	-254,397.18
（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	212,284,100.73	-	-289,694.36	211,994,406.37

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

\_\_\_\_\_ 杨小松 \_\_\_\_\_ 常克川 \_\_\_\_\_ 徐超 \_\_\_\_\_  
 基金管理人负责人      主管会计工作负责人      会计机构负责人

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策，会计估计与最近一期年度报告相一致。

## 6.4.2 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### 6.4.2.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计政策变更。

### 6.4.2.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计估计变更。

### 6.4.2.3 差错更正的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计差错更正。

## 6.4.3 重要财务报表项目的说明

### 6.4.3.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日
活期存款	363,678.37
等于：本金	363,255.19
加：应计利息	423.18
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	363,678.37

### 6.4.3.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	11,389,849.38	-	12,485,505.42	1,095,656.04
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券   交易所	73,771,635.71	1,323,999.25	75,694,794.55	599,159.59

	市场				
	银行间 市场	18,130,685.55	364,524.71	18,504,324.71	9,114.45
	合计	91,902,321.26	1,688,523.96	94,199,119.26	608,274.04
资产支持证券		-	-	-	-
基金		3,323,415.96	-	3,076,569.30	-246,846.66
其他		-	-	-	-
合计		106,615,586.60	1,688,523.96	109,761,193.98	1,457,083.42

### 6.4.3.3 衍生金融资产/负债

#### 6.4.3.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

本基金本报告期末无衍生金融工具。

### 6.4.3.4 买入返售金融资产

#### 6.4.3.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末无各项买入返售金融资产。

#### 6.4.3.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

### 6.4.3.5 其他资产

本基金本报告期末无其他资产。

### 6.4.3.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 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	23,287.91
其中：交易所市场	21,849.91
银行间市场	1,438.00
应付利息	-
预提费用	84,535.36
合计	107,823.27

### 6.4.3.7 实收基金

金额单位：人民币元

南方达元债券 A		
项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额

上年度末	73,316,321.71	73,316,321.71
本期申购	28,076,514.26	28,076,514.26
本期赎回（以“-”号填列）	-40,852,757.11	-40,852,757.11
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	60,540,078.86	60,540,078.86

南方达元债券 C		
项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	48,035,528.93	48,035,528.93
本期申购	17,846.68	17,846.68
本期赎回（以“-”号填列）	-6,944,228.26	-6,944,228.26
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	41,109,147.35	41,109,147.35

注：本期申购含红利再投、转换入份(金)额，本期赎回含转换出份(金)额。

#### 6.4.3.8 未分配利润

单位：人民币元

南方达元债券 A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-745,125.94	-255,973.89	-1,001,099.83
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	-745,125.94	-255,973.89	-1,001,099.83
本期利润	-823,894.86	1,513,565.04	689,670.18
本期基金份额交易产生的变动数	415,462.80	-167,867.48	247,595.32
其中：基金申购款	-476,306.10	320,929.00	-155,377.10
基金赎回款	891,768.90	-488,796.48	402,972.42
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-1,153,558.00	1,089,723.67	-63,834.33

南方达元债券 C			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-631,794.88	-167,866.39	-799,661.27
加：会计政策变更	-	-	-

前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	-631,794.88	-167,866.39	-799,661.27
本期利润	-513,710.05	898,820.92	385,110.87
本期基金份额交易产生的变动数	157,167.89	4,936.11	162,104.00
其中：基金申购款	-436.73	182.73	-254.00
基金赎回款	157,604.62	4,753.38	162,358.00
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-988,337.04	735,890.64	-252,446.40

#### 6.4.3.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	4,958.80
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	35,638.89
其他	158.40
合计	40,756.09

#### 6.4.3.10 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	23,570,002.36
减：卖出股票成本总额	25,335,130.25
减：交易费用	66,014.64
买卖股票差价收入	-1,831,142.53

注：上述交易费用（如有）包含股票买卖产生的交易费用。

#### 6.4.3.11 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
卖出/赎回基金成交总额	5,736,627.60
减：卖出/赎回基金成本总额	6,412,924.15
减：买卖基金差价收入应缴纳增值税额	-
减：交易费用	323.08
基金投资收益	-676,619.63

注：上述交易费用（如有）包含基金买卖或申赎产生的交易费用。

#### 6.4.3.12 债券投资收益

##### 6.4.3.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
债券投资收益——利息收入	1,965,575.18
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	421,228.11
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	2,386,803.29

#### 6.4.3.12.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	111,291,940.59
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	108,637,777.62
减：应计利息总额	2,230,395.33
减：交易费用	2,539.53
买卖债券差价收入	421,228.11

注：上述交易费用（如有）包含债券买卖产生的交易费用。

#### 6.4.3.12.3 债券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期内无债券赎回差价收入。

#### 6.4.3.12.4 债券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期内无债券申购差价收入。

#### 6.4.3.13 衍生工具收益

##### 6.4.3.13.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期内无衍生工具买卖权证差价收入。

##### 6.4.3.13.2 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
国债期货-投资收益	-513,708.77

#### 6.4.3.14 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	66,045.38
其中：证券出借权益补偿收入	-
基金投资产生的股利收益	35,717.70

合计	101,763.08
----	------------

#### 6.4.3.15 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
1.交易性金融资产	2,252,247.83
——股票投资	1,271,298.04
——债券投资	672,465.84
——资产支持证券投资	-
——基金投资	308,483.95
——贵金属投资	-
——其他	-
2.衍生工具	160,138.13
——权证投资	-
——期货投资	160,138.13
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	2,412,385.96

#### 6.4.3.16 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	689.67
基金转换费收入	0.43
合计	690.10

#### 6.4.3.17 持有基金产生的费用

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
当期持有基金产生的应支付销售服务费（元）	-
当期持有基金产生的应支付管理费（元）	12,507.59
当期持有基金产生的应支付托管费（元）	2,482.13

注：上述费用为根据所投资基金的招募说明书列明的计算方法对销售服务费、管理费和托管费进行的估算；上述费用已在本基金所持有基金的净值中体现，不构成本基金的费用项目。

#### 6.4.3.18 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
审计费用	24,863.02
信息披露费	59,672.34
证券出借违约金	-
账户维护费	18,600.00

其他	87.70
合计	103,223.06

#### 6.4.4 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 6.4.4.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

##### 6.4.4.2 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本基金无需要披露的重大资产负债表日后事项。

#### 6.4.5 关联方关系

##### 6.4.5.1 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

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

##### 6.4.5.2 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
南方基金管理股份有限公司(“南方基金”)	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
交通银行股份有限公司(“交通银行”)	基金托管人、基金销售机构

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。

#### 6.4.6 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.4.6.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 6.4.6.1.1 股票交易

本基金本报告期内及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的股票交易。

###### 6.4.6.1.2 基金交易

本基金本报告期内及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的基金交易。

###### 6.4.6.1.3 权证交易

本基金本报告期内及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的权证交易。

###### 6.4.6.1.4 应支付关联方的佣金

本基金本报告期内及上年度可比期间无应支付关联方的佣金。

##### 6.4.6.2 关联方报酬

###### 6.4.6.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024	上年度可比期间 2023 年 3 月
----	-------------------------	--------------------

	年 6 月 30 日	30 日（基金合同生效日）至 2023 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	340,669.98	344,024.41
其中：应支付销售机构的客户维护费	142,455.09	149,166.83
应支付基金管理人的净管理费	198,214.89	194,857.58

注：本基金投资于基金管理人所管理的其他基金部分不收取管理费。支付销售机构的客户维护费不因投资于基金管理人所管理的其他基金而调减，因此可能导致应支付基金管理人的净管理费为负。支付基金管理人南方基金的管理人报酬按前一日基金资产净值扣除本基金持有的基金管理人管理的其他基金部分后的余额的 0.65% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日管理人报酬=前一日基金资产净值扣除本基金持有的基金管理人管理的其他基金部分后的余额×0.65%/当年天数。

#### 6.4.6.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2023 年 3 月 30 日（基金合同生效日）至 2023 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	80,532.29	80,230.63

注：本基金投资于基金托管人所托管的其他基金部分不收取托管费。支付基金托管人交通银行的托管费按前一日基金资产净值扣除本基金持有的基金托管人托管的其他基金部分后的余额的 0.15% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日托管费=前一日基金资产净值扣除本基金持有的基金托管人托管的其他基金部分后的余额×0.15%/当年天数。

#### 6.4.6.2.3 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 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	南方达元债券 A	南方达元债券 C	合计
交通银行	-	77,778.17	77,778.17
南方基金	-	36.03	36.03
合计	-	77,814.20	77,814.20
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2023 年 3 月 30 日(基金合同生效日)至 2023 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	南方达元债券 A	南方达元债券 C	合计

交通银行	-	58,737.37	58,737.37
南方基金	-	13.04	13.04
合计	-	58,750.41	58,750.41

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，按月支付给南方基金，再由南方基金计算并支付给各基金销售机构。其计算公式为：日销售服务费=前一日 C 类基金份额的基金资产净值×0.40%/当年天数。

#### 6.4.6.3 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

本基金本报告期内及上年度可比期间无与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

#### 6.4.6.4 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

##### 6.4.6.4.1 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

本基金本报告期内及上年度可比期间无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。

##### 6.4.6.4.2 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

本基金本报告期内及上年度可比期间无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。

#### 6.4.6.5 各关联方投资本基金的情况

##### 6.4.6.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

##### 6.4.6.5.2 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。

#### 6.4.6.6 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 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日		上年度可比期间 2023 年 3 月 30 日（基金合同生效日）至 2023 年 6 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
交通银行	363,678.37	4,958.80	972,936.14	20,625.92

注：本基金的银行存款由基金托管人保管，按银行约定利率计息。

#### 6.4.6.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

#### 6.4.6.8 其他关联交易事项的说明

##### 6.4.6.8.1 其他关联交易事项的说明

于 2024 年 06 月 30 日，本基金持有基金管理人南方基金所管理的公开募集证券投资基金，成本总额为人民币 1,627,516.15 元，估值总额为人民币 1,465,519.60 元，占本基金基金资产净值的比例为 1.45%（于 2023 年 12 月 31 日，本基金持有基金管理人南方基金所管理的公开募集证券投资基金，成本总额为人民币 4,354,411.61 元，估值总额为人民币 4,072,594.40 元，占本基金基金资产净值的比例为 3.41%）。

##### 6.4.6.8.2 当期交易及持有基金管理人以及管理人关联方所管理基金产生的费用

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2023 年 3 月 30 日（基金合同生效日）至 2023 年 6 月 30 日
当期交易基金产生的申购费（元）	-	-
当期交易基金产生的赎回费（元）	-	-
当期持有基金产生的应支付销售服务费（元）	-	-
当期持有基金产生的应支付管理费（元）	6,132.49	2,638.55
当期持有基金产生的应支付托管费（元）	1,226.50	532.17
当期交易所交易基金产生的交易费（元）	91.53	208.46

注：本基金申购、赎回本基金的基金管理人管理的其他基金（ETF 除外），应当通过基金管理人的直销渠道且不得收取申购费、赎回费（按规定应当收取并记入被投资基金其他收入部分的赎回费除外）、销售服务等销售费用。相关申购费、赎回费由基金管理人直接减免，故当期交易基金产生的申购费为 0，当期交易基金产生的赎回费仅为按规定应当收取并记入被投资基金其他收入部分的赎回费。相关销售服务费已作为费用计入被投资基金的基金份额净值，由基金管理人从被投资基金收取后向本基金返还，当期持有基金产生的应支付销售服务费为管理人当期应向本基金返还的销售服务费，相关披露金额根据本基金对被投资基金的实际持仓、被投资基金的基金合同约定的费率和方法估算。当期持有基金产生的应支付管理费、当期持有基金产生的应支付托管费已作为费用计入被投资基金的基金份额净值，相关披露金额根据本基金对被投资基金的实际持仓、被投资基金的基金合同约定的费率和方法估算。

#### 6.4.7 利润分配情况

#### 6.4.7.1 利润分配情况——固定净值型货币市场基金之外的基金

本基金本报告期内未进行利润分配。

#### 6.4.8 期末（2024 年 06 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

##### 6.4.8.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

##### 6.4.8.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 6.4.8.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 6.4.8.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末无因银行间市场债券正回购交易而抵押的债券。

###### 6.4.8.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2024 年 6 月 30 日止,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 12,200,000.00 元,于 2024 年 7 月 1 日(先后)到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券,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。

##### 6.4.8.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末无参与转融通证券出借业务的证券。

#### 6.4.9 金融工具风险及管理

##### 6.4.9.1 风险管理政策和组织架构

本基金为债券型基金,其长期平均风险和预期收益率低于股票型基金、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包括债券投资等。本基金在日常投资管理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。本基金可投资港股通股票,除了需要承担与境内证券投资基金类似的市场波动风险等一般投资风险之外,本基金还面临汇率风险、香港市场风险等境外证券市场投资所面临的特别投资风险。本基金的基金管理人制定了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,建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、监察稽核部、风险管理部和相关业务部门构成的四级风险管理架构体系。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,负责制定风险管理的宏观政策,审议通过风险控制的总体措施等,在管理层层面设立风险控制委员会,讨论和

制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施。在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部和风险管理部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估，督察长负责组织指导监察稽核工作。

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，将风险控制可在可承受的范围内。

#### 6.4.9.2 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开立的托管账户或其他大中型商业银行开立的存款账户，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/在场外申赎基金份额均通过该基金的基金管理人的直销柜台办理，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。

本基金基于内部评价系统对基金管理公司及其管理基金的评级，将投资于管理规范、业绩优良的基金管理公司管理的基金。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。信用等级评估以内部信用评级为主，外部信用评级为辅。内部债券信用评级主要考察发行人的经营风险、财务风险和流动性风险，以及信用产品的条款和担保人的情况等。此外，本基金的基金管理人根据信用产品的内部评级，通过单只信用产品投资占基金资产净值的比例及占发行量的比例进行控制，通过分散化投资以分散信用风险。

#### 6.4.9.3 流动性风险

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

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的

基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

#### 6.4.9.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

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

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易/基金销售机构申购、赎回，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注“期末本基金持有的流通受限证券”。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。在本基金开放日，本基金投资于流通受限基金不高于本基金的资产净值的 10%；本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不超过基金资产净值的 15%。于本报告期末，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符合该要求。

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

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

#### 6.4.9.4 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。

##### 6.4.9.4.1 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。

本基金持有的利率敏感性资产存在相应的利率风险。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。

#### 6.4.9.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2024 年 6 月 30 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	363,678.37	-	-	-	363,678.37
结算备付金	3,541,158.39	-	-	-	3,541,158.39
存出保证金	14,910.64	-	-	-	14,910.64
交易性金融资产	59,347,905.59	33,964,071.59	887,142.08	15,562,074.72	109,761,193.98
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
债权投资	-	-	-	-	-
其他债权投资	-	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	425,536.99	425,536.99
应收股利	-	-	-	9,488.85	9,488.85
应收申购款	-	-	-	10.00	10.00
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	63,267,652.99	33,964,071.59	887,142.08	15,997,110.56	114,115,977.22
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	12,200,000.00	-	-	-	12,200,000.00

应付清算款	-	-	-	191,576.81	191,576.81
应付赎回款	-	-	-	210,616.06	210,616.06
应付管理人报酬	-	-	-	44,203.40	44,203.40
应付托管费	-	-	-	10,386.61	10,386.61
应付销售服务费	-	-	-	13,659.37	13,659.37
应付投资顾问费	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	4,766.22	4,766.22
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	107,823.27	107,823.27
负债总计	12,200,000.00	-	-	583,031.74	12,783,031.74
利率敏感度缺口	51,067,652.99	33,964,071.59	887,142.08	15,414,078.82	101,332,945.48
上年度末 2023年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	847,527.09	-	-	-	847,527.09
结算备付金	4,689,721.90	-	-	-	4,689,721.90
存出保证金	18,081.15	-	-	249,165.00	267,246.15
交易性金融资产	81,727,453.98	42,000,737.82	539,011.76	15,902,202.69	140,169,406.25
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
债权投资	-	-	-	-	-
其他债权投资	-	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	1,857,435.23	1,857,435.23
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	109.92	109.92
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	87,282,784.1	42,000,737.8	539,011.76	18,008,912.8	147,831,446.

	2	2		4	54
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	26,497,325.5 5	-	-	-	26,497,325.5 5
应付清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	1,595,216.13	1,595,216.13
应付管理人 报酬	-	-	-	64,314.52	64,314.52
应付托管费	-	-	-	15,522.43	15,522.43
应付销售服 务费	-	-	-	16,079.08	16,079.08
应付投资顾 问费	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	8,673.17	8,673.17
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税 负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	83,226.12	83,226.12
负债总计	26,497,325.5 5	-	-	1,783,031.45	28,280,357.0 0
利率敏感度 缺口	60,785,458.5 7	42,000,737.8 2	539,011.76	16,225,881.3 9	119,551,089. 54

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。

#### 6.4.9.4.1.2 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（2024年6月30日）	上年度末（2023年12月31日）
	1.市场利率平行上升25个基点	-294,509.33	-144,332.87
2.市场利率平行下降25个基点	297,174.90	147,746.08	

#### 6.4.9.4.2 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或负债，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。

#### 6.4.9.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日					
	美元折合人民币	港币折合人民币	欧元折合人民币	日元折合人民币	其他币种折合人民币	合计
以外币计价的资产						
交易性金融资产	-	6,072,771.92	-	-	-	6,072,771.92
资产合计	-	6,072,771.92	-	-	-	6,072,771.92
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	-	6,072,771.92	-	-	-	6,072,771.92

项目	上年度末 2023 年 12 月 31 日					
	美元折合人民币	港币折合人民币	欧元折合人民币	日元折合人民币	其他币种折合人民币	合计
以外币计价的资产						
交易性金融资产	-	667,739.14	-	-	-	667,739.14
资产合计	-	667,739.14	-	-	-	667,739.14
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	-	667,739.14	-	-	-	667,739.14

#### 6.4.9.4.2.2 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（2024 年 6 月）      上年度末（2023 年 12 月）

	30 日 )	月 31 日 )
1. 所有外币相对人民币升值 5%	303,638.60	33,386.96
2. 所有外币相对人民币贬值 5%	-303,638.60	-33,386.96

#### 6.4.9.4.3 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。本基金主要投资于经中国证监会依法核准或注册的公开募集的基金份额、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，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。本基金的投资组合比例为：本基金投资于债券资产的比例不低于基金资产的 80%；本基金投资于股票（含存托凭证）、股票型基金、混合型基金等权益类资产、可转换债券和可交换债券的比例合计不超过基金资产的 20%（其中港股通股票投资比例不得超过股票资产的 50%），计入上述权益类资产的混合型基金需符合下列两个条件之一：1、基金合同约定股票资产投资比例不低于基金资产 60%的混合型基金；2、根据基金披露的定期报告，最近四个季度中任一季度股票资产占基金资产比例均不低于 60%的混合型基金；本基金投资于其他经中国证监会依法核准或注册的公开募集的基金份额的比例不超过基金资产净值的 10%；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，本基金保留的现金或到期日在一年以内的政府债券的比例合计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。如法律法规或监管机构以后变更投资品种的投资比例限制，基金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。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，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。

##### 6.4.9.4.3.1 其他价格风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日		上年度末 2023 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	12,485,505.42	12.32	9,061,882.59	7.58

交易性金融资产-基金投资	3,076,569.30	3.04	6,840,320.10	5.72
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	15,562,074.72	15.36	15,902,202.69	13.30

#### 6.4.9.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除沪深 300 指数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（2024 年 6 月 30 日）	上年度末（2023 年 12 月 31 日）
	1. 沪深 300 上升 5%	753,778.89	415,138.06
	2. 沪深 300 下降 5%	-753,778.89	-415,138.06

#### 6.4.10 公允价值

##### 6.4.10.1 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。

##### 6.4.10.2 持续的以公允价值计量的金融工具

###### 6.4.10.2.1 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 2024 年 6 月 30 日
第一层次	19,757,656.55
第二层次	90,003,537.43
第三层次	-
合计	109,761,193.98

###### 6.4.10.2.2 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；对于定期开放的基

金投资，本基金不会于封闭期将相关基金列入第一层次；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，确定相关金融工具的公允价值应属第二层次还是第三层次。

#### 6.4.10.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于本报告期末，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

#### 6.4.10.4 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。

#### 6.4.11 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。

## § 7 投资组合报告

### 7.1 期末基金资产组合情况

序号	项目	金额（元）	占基金总资产的比例（%）
1	权益投资	12,485,505.42	10.94
	其中：股票	12,485,505.42	10.94
2	基金投资	3,076,569.30	2.70
3	固定收益投资	94,199,119.26	82.55
	其中：债券	94,199,119.26	82.55
	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	3,904,836.76	3.42
8	其他各项资产	449,946.48	0.39
9	合计	114,115,977.22	100.00

注：本基金本报告期末通过沪港通交易机制投资的港股市值为人民币 6,072,771.92 元，占基金资产净值比例 5.99%。

### 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

#### 7.2.1 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	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	5,601,711.50	5.53
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	811,022.00	0.80
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	6,412,733.50	6.33

### 7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值（人民币元）	占基金资产净值比例（%）
能源	-	-
材料	1,482,621.28	1.46
工业	1,867,525.81	1.84
非必需消费品	-	-
必需消费品	-	-
医疗保健	-	-
金融	-	-
科技	2,280,778.19	2.25
通讯	441,846.64	0.44
公用事业	-	-
房地产	-	-
政府	-	-
合计	6,072,771.92	5.99

注：以上分类采用彭博行业分类标准（BICS）。

### 7.3 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	600584	长电科技	53,500	1,696,485.00	1.67
2	002179	中航光电	27,330	1,039,906.50	1.03
3	01347	华虹半导体	51,000	1,026,354.29	1.01
4	603606	东方电缆	21,000	1,025,010.00	1.01
5	300408	三环集团	34,900	1,018,731.00	1.01
6	01258	中国有色矿业	160,000	994,456.13	0.98
7	01072	东方电气	86,000	976,421.57	0.96
8	03898	时代电气	31,700	891,104.24	0.88
9	002475	立讯精密	20,900	821,579.00	0.81
10	600845	宝信软件	25,400	811,022.00	0.80
11	00285	比亚迪电子	19,000	676,295.88	0.67
12	00981	中芯国际	37,000	578,128.02	0.57
13	00189	东岳集团	63,000	488,165.15	0.48
14	00700	腾讯控股	1,300	441,846.64	0.44

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。

## 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

### 7.4.1 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	600584	长电科技	1,448,344.00	1.21
2	002179	中航光电	1,207,061.40	1.01
3	300896	爱美客	1,194,911.00	1.00
4	600754	锦江酒店	1,169,774.00	0.98
5	01801	信达生物	1,165,794.54	0.98
6	01258	中国有色矿业	1,106,053.39	0.93
7	00700	腾讯控股	1,102,310.71	0.92
8	300260	新莱应材	1,034,519.00	0.87
9	300408	三环集团	1,014,962.00	0.85
10	01347	华虹半导体	930,851.75	0.78
11	603606	东方电缆	883,704.00	0.74
12	03898	时代电气	824,714.26	0.69
13	600845	宝信软件	782,662.00	0.65
14	002241	歌尔股份	747,348.00	0.63
15	002475	立讯精密	693,755.00	0.58
16	01072	东方电气	688,479.41	0.58
17	600765	中航重机	681,856.00	0.57
18	688008	澜起科技	607,183.58	0.51

19	300347	泰格医药	598,830.00	0.50
20	02099	中国黄金国际	595,157.91	0.50

注：买入包括二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票，买入金额按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 7.4.2 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	300896	爱美客	1,252,905.40	1.05
2	688111	金山办公	1,222,225.15	1.02
3	01801	信达生物	1,175,665.32	0.98
4	600754	锦江酒店	1,125,248.00	0.94
5	688210	统联精密	1,063,503.01	0.89
6	002439	启明星辰	984,897.00	0.82
7	300260	新莱应材	931,009.00	0.78
8	300396	迪瑞医疗	916,673.00	0.77
9	300122	智飞生物	798,902.00	0.67
10	00700	腾讯控股	739,152.36	0.62
11	002179	中航光电	738,636.00	0.62
12	600765	中航重机	711,282.00	0.59
13	02099	中国黄金国际	704,591.20	0.59
14	002236	大华股份	650,071.00	0.54
15	300926	博俊科技	634,091.95	0.53
16	603508	思维列控	631,141.00	0.53
17	02367	巨子生物	629,975.49	0.53
18	002241	歌尔股份	622,455.00	0.52
19	300347	泰格医药	603,445.00	0.50
20	601900	南方传媒	580,782.00	0.49

注：卖出包括二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票，卖出金额按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 7.4.3 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	27,487,455.04
卖出股票收入（成交）总额	23,570,002.36

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

#### 7.5 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（元）	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	44,132,578.34	43.55
	其中：政策性金融债	6,016,126.03	5.94
4	企业债券	45,870,959.09	45.27
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	4,195,581.83	4.14
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	94,199,119.26	92.96

### 7.6 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（元）	占基金资产净值比例（%）
1	1928021	19 农业银行永续债 01	60,000	6,247,333.11	6.17
2	1928031	19 广发银行永续债	60,000	6,240,865.57	6.16
3	188736	21 国君 12	60,000	6,139,249.64	6.06
4	149775	22 国信 01	60,000	6,093,864.00	6.01
5	240304	24 进出 04	60,000	6,016,126.03	5.94

### 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

### 7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

### 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

### 7.10 本基金投资股指期货的投资政策

无。

## 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

### 7.11.1 本期国债期货投资政策

本基金在进行国债期货投资时，将根据风险管理原则，以套期保值为主要目的，采用流动性好、交易活跃的期货合约，通过对债券市场和期货市场运行趋势的研究，结合国债期货的定价模型寻求其合理的估值水平，与现货资产进行匹配，通过多头或空头套期保值等策略进行套期保值操作。基金管理人将充分考虑国债期货的收益性、流动性及风险性特征，运用国债期货对冲系统性风险、对冲特殊情况下的流动性风险，如大额申购赎回等，利用金融衍生品的杠杆作用，以达到降低投资组合的整体风险的目的。

### 7.11.2 本期国债期货投资评价

本报告期，本基金投资国债期货符合既定的投资政策和投资目的。

## 7.12 本报告期投资基金情况

### 7.12.1 投资政策及风险说明

在基金投资上，本基金可投资全市场的股票 ETF 基金和本基金管理人旗下的股票型基金和混合型基金，其中混合型基金需符合下列两个条件之一：1、基金合同约定股票资产投资比例不低于基金资产 60%的混合型基金；2、根据基金披露的定期报告，最近四个季度中任一季度股票资产占基金资产比例均不低于 60%的混合型基金。

对于股票 ETF，由于具有高透明度、风格明确、费用低等多项优势，通过优选指数基金，可配合市场、行业板块轮动等，在不同指数基金间调换，同时可运用事件套利、配对交易等组合策略套利等，增强基金投资收益。本基金将使用跟踪误差、累计偏离、基金规模、是否是市场基准指数、是否开放申购赎回等因素，选择优胜者进行投资。

对于本基金管理人旗下的主动管理的股票型基金和混合型基金，本基金将通过基金评价研究机构推荐、量化指标筛选打分等一种或多种方法，进行初步分析，获得候选基金池。在候选基金池范围内，从多维度对待选投资标的的进行定性分析，并做出最终的投资决策。

南方达元债券型证券投资基金可参与股票、债券和基金等多种资产投资，因此可能面临各类资产的市场风险、利率风险、流动性风险等，此外，组合以基金作为投资标的之一，虽然基金申赎流动性优于底层股票和债券，但依然面临暂停大额赎回的流动性风险。

### 7.12.2 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的基金投资明细

序号	基金代码	基金名称	运作方式	持有份额 (份)	公允价值 (元)	占基金资产 净值比例 (%)	是否属于 基金管理人及管理人 关联方所管理的 基金
----	------	------	------	-------------	-------------	----------------------	------------------------------------

1	510500	南方中证500ETF	契约型开放式	136,800.00	683,452.80	0.67	是
2	510300	华泰柏瑞沪深300ETF	契约型开放式	184,300.00	642,654.10	0.63	否
3	159732	华夏国证消费电子主题ETF	契约型开放式	522,700.00	351,254.40	0.35	否
4	159870	化工ETF	契约型开放式	538,800.00	305,499.60	0.30	否
5	512400	南方中证申万有色金属ETF	契约型开放式	290,700.00	286,920.90	0.28	是
6	512100	南方中证1000ETF	契约型开放式	137,300.00	272,265.90	0.27	是
7	517180	南方富时中国国企开放共赢ETF	契约型开放式	140,000.00	222,880.00	0.22	是
8	159995	华夏国证半导体芯片ETF	契约型开放式	208,800.00	177,062.40	0.17	否
9	517090	国泰富时中国国企开放共赢ETF	契约型开放式	89,600.00	134,579.20	0.13	否

注：本基金为债券型基金，本基金的投资范围包括经中国证监会依法核准或注册的公开募集的基金，本基金管理人根据基金合同约定并参照《证券投资基金信息披露XBRL模板》中“基金中基金”的要求披露本报告期投资基金的情况。

### 7.13 投资组合报告附注

**7.13.1 声明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。如是，还应对相关证券的投资决策程序做出说明。**

本基金投资的前十名证券的发行主体中，广发银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到国家金融监督管理总局的处罚；中国农业银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到国家金融监督管理总局的处罚；广发证券股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到中国证券监督管理委员会的处罚。除上述证券的发行主体外，本基金投资的前十名证券的发行主体本期未有被监管部门立案调查，不存在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

对上述证券的投资决策程序的说明：本基金投资上述证券的投资决策程序符合相关法律法规和公司制度的要求。

### 7.13.2 声明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。如是，还应对相关股票的投资决策程序做出说明。

本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库，本基金管理人从制度和流程上要求股票必须先入库再买入。

### 7.13.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额（元）
1	存出保证金	14,910.64
2	应收清算款	425,536.99
3	应收股利	9,488.85
4	应收利息	-
5	应收申购款	10.00
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	449,946.48

### 7.13.4 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（元）	占基金资产净值比例（%）
1	113067	燃 23 转债	708,105.39	0.70
2	113050	南银转债	519,206.02	0.51
3	127030	盛虹转债	430,281.24	0.42
4	132026	G 三峡 EB2	388,369.73	0.38
5	113066	平煤转债	385,715.39	0.38
6	127071	火箭转债	342,467.42	0.34
7	110062	烽火转债	301,981.27	0.30
8	110068	龙净转债	276,226.59	0.27
9	113024	核建转债	252,720.32	0.25
10	110087	天业转债	222,597.15	0.22
11	113045	环旭转债	188,874.62	0.19
12	127089	晶澳转债	179,036.69	0.18

### 7.13.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末投资前十名股票中不存在流通受限情况。

## § 8 基金份额持有人信息

## 8.1 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
南方达元债券 A	283	213,922.54	37,956,655.06	62.70%	22,583,423.80	37.30%
南方达元债券 C	194	211,902.82	-	-	41,109,147.35	100.00%
合计	477	213,101.10	37,956,655.06	37.34%	63,692,571.15	62.66%

注：机构投资者/个人投资者持有份额占总份额比例计算中，对下属分级基金，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），户均持有的基金份额的合计数=期末基金份额总额/期末持有人户数合计。

## 8.2 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	南方达元债券 A	5,127.68	0.0085%
	南方达元债券 C	-	-
	合计	5,127.68	0.0050%

注：分级基金管理人的从业人员持有份额占总份额比例计算中，对下属分级基金，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）。

## 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

本公司的高级管理人员、基金投资和研究部门负责人和本基金基金经理均未持有本基金份额。

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	南方达元债券 A	南方达元债券 C
基金合同生效日(2023 年 3 月 30 日)基金份额总额	149,155,048.79	63,373,969.80
本报告期期初基金份额总额	73,316,321.71	48,035,528.93
本报告期基金总申购份额	28,076,514.26	17,846.68
减：报告期基金总赎回份额	40,852,757.11	6,944,228.26
本报告期期间基金拆分变动份额(份额减少以“-”填列)	-	-

本报告期末基金份额总额	60,540,078.86	41,109,147.35
-------------	---------------	---------------

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期本基金无基金份额持有人大会决议。

### 10.2 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

本报告期内，本基金的基金管理人未发生重大人事变动。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，无涉及基金财产、基金托管业务的诉讼。

本报告期内，无涉及基金管理人主营业务的诉讼。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期基金投资策略无改变。

### 10.5 本报告期持有的基金发生的重大影响事件

报告期内，南方达元债券型证券投资基金所投资的基金未发生包括转换运作方式、与其他基金合并、终止基金合同、召开基金份额持有人大会及大会表决意见等重大影响事件。

### 10.6 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期本基金聘请的会计师事务所未发生变更。

### 10.7 管理人、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，基金管理人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

本报告期内，基金托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

### 10.8 基金租用证券公司交易单元的有关情况

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

	单元数量	成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
国投证券	1	18,957,149.75	37.13%	13,944.32	36.15%	-
广发证券	2	13,618,070.87	26.67%	12,201.19	31.63%	-
申万宏源	2	9,966,250.43	19.52%	7,034.47	18.24%	-
银河证券	1	5,033,762.96	9.86%	3,625.19	9.40%	-
国信证券	-	3,482,223.39	6.82%	1,764.44	4.57%	-
天风证券	2	-	-	-	-	-
长江证券	1	-	-	-	-	-
国泰君安	1	-	-	-	-	-
华泰证券	1	-	-	-	-	-
首创证券	1	-	-	-	-	-
兴业证券	1	-	-	-	-	-
中金财富	1	-	-	-	-	-
中信证券	1	-	-	-	-	-

注：交易单元的选择标准和程序根据中国证监会《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，我公司制定了租用证券公司交易单元的选择标准和程序：

A：选择标准

- 1、公司经营行为规范，财务状况和经营状况良好；
- 2、公司具有较强的研究能力，能及时、全面地为基金提供高质量的宏观经济研究、行业研究及市场走向、个股分析报告和专门研究报告；
- 3、公司内部管理规范，能满足基金操作的保密要求；
- 4、建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯服务。

B：选择流程 公司研究部门定期对券商服务质量从以下几方面进行量化评比，并根据评比的结果选择席位：

- 1、服务的主动性。主要针对证券公司承接调研课题的态度、协助安排上市公司调研、以及就有关专题提供研究报告和讲座；
- 2、研究报告的质量。主要是指证券公司所提供研究报告是否详实，投资建议是否准确
- 3、资讯提供的及时性及便利性。主要是指证券公司提供资讯的时效性、及时性以及提供资讯的渠道是否便利、提供的资讯是否充足全面。

C：报告期内基金租用券商交易单元的变更情况：

新增交易单元：

无

减少交易单元：

国信证券

## 10.8.2 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
国投证券	23,492,381.52	23.86%	198,592,000.00	7.56%	-	-	2,857,703.90	35.38%
广发证券	17,883,309.11	18.16%	913,587,000.00	34.76%	-	-	1,626,709.40	20.14%
申万宏源	46,000,515.53	46.72%	673,570,000.00	25.63%	-	-	1,699,189.60	21.04%
银河证券	2,036,076.70	2.07%	513,950,000.00	19.56%	-	-	1,519,993.30	18.82%
国信证券	9,057,768.59	9.20%	328,500,000.00	12.50%	-	-	373,720.80	4.63%
天风证券	-	-	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国泰君安	-	-	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-	-	-
首创证券	-	-	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中金财富	-	-	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-	-	-

## 10.9 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	南方基金管理股份有限公司关于终止北京中期时代基金销售有限公司办理本公司旗下基金销售业务的公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2024-06-20
2	关于南方达元债券型证券投资基金变更基金经理的公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2024-06-29

## § 11 影响投资者决策的其他重要信息

## 11.1 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	报告期内持有基金份额变化情况	报告期末持有基金情况
-----	----------------	------------

类别	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	20240621-20240630	10,058,137.20	27,898,517.86	-	37,956,655.06	37.34%
个人	1	20240101-20240519	29,991,927.05	-	29,991,927.05	-	-
个人	2	20240417-20240630	23,000,000.00	-	-	23,000,000.00	22.63%

#### 产品特有风险

本基金存在持有基金份额超过 20% 的基金份额持有人，在特定赎回比例及市场条件下，若基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产，将会导致流动性风险和基金净值波动风险。

注：申购份额包含红利再投资和份额折算。

## 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准设立南方达元债券型证券投资基金的文件；
- 2、《南方达元债券型证券投资基金基金合同》；
- 3、《南方达元债券型证券投资基金托管协议》；
- 4、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 5、报告期内在选定报刊上披露的各项公告；
- 6、《南方达元债券型证券投资基金 2024 年中期报告》原文。

### 12.2 存放地点

深圳市福田区莲花街道益田路 5999 号基金大厦 32-42 楼。

### 12.3 查阅方式

网站：<http://www.nffund.com>

