

# 博远优享混合型证券投资基金

## 2021 年年度报告

2021 年 12 月 31 日

基金管理人:博远基金管理有限公司

基金托管人:宁波银行股份有限公司

送出日期:2022 年 03 月 24 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。

基金托管人宁波银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2022年3月23日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

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

本报告期自2021年3月30日（基金合同生效日）起至2021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 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合规守信情况的说明              | 12 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明                 | 12 |
| 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             | 13 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望             | 14 |
| 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况                 | 15 |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                | 16 |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 16 |
| 4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明       | 16 |
| §5 托管人报告                                | 16 |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明                  | 16 |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 | 16 |
| 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见      | 17 |
| §6 审计报告                                 | 17 |
| 6.1 审计报告基本信息                            | 17 |
| 6.2 审计报告的基本内容                           | 17 |
| §7 年度财务报表                               | 20 |
| 7.1 资产负债表                               | 20 |
| 7.2 利润表                                 | 21 |
| 7.3 所有者权益（基金净值）变动表                      | 23 |
| 7.4 报表附注                                | 24 |
| §8 投资组合报告                               | 51 |
| 8.1 期末基金资产组合情况                          | 51 |
| 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合                    | 52 |
| 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       | 53 |
| 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动                     | 53 |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合                    | 55 |
| 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      | 56 |
| 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   | 56 |
| 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   | 56 |

|                                     |    |
|-------------------------------------|----|
| 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  | 56 |
| 8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明           | 56 |
| 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明           | 56 |
| 8.12 投资组合报告附注                       | 57 |
| §9 基金份额持有人信息                        | 59 |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构               | 59 |
| 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况            | 59 |
| 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    | 60 |
| §10 开放式基金份额变动                       | 60 |
| §11 重大事件揭示                          | 60 |
| 11.1 基金份额持有人大会决议                    | 60 |
| 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    | 60 |
| 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼         | 61 |
| 11.4 基金投资策略的改变                      | 61 |
| 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况               | 61 |
| 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       | 61 |
| 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况              | 61 |
| 11.8 其他重大事件                         | 62 |
| §12 影响投资者决策的其他重要信息                  | 65 |
| 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 | 65 |
| 12.2 影响投资者决策的其他重要信息                 | 65 |
| §13 备查文件目录                          | 66 |
| 13.1 备查文件目录                         | 66 |
| 13.2 存放地点                           | 66 |
| 13.3 查阅方式                           | 66 |

## §2 基金简介

## 2.1 基金基本情况

|                 |                |               |
|-----------------|----------------|---------------|
| 基金名称            | 博远优享混合型证券投资基金  |               |
| 基金简称            | 博远优享混合         |               |
| 基金主代码           | 010906         |               |
| 基金运作方式          | 契约型开放式         |               |
| 基金合同生效日         | 2021年03月30日    |               |
| 基金管理人           | 博远基金管理有限公司     |               |
| 基金托管人           | 宁波银行股份有限公司     |               |
| 报告期末基金份额总额      | 86,714,447.63份 |               |
| 基金合同存续期         | 不定期            |               |
| 下属分级基金的基金简称     | 博远优享混合A        | 博远优享混合C       |
| 下属分级基金的交易代码     | 010906         | 010907        |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 78,904,390.80份 | 7,810,056.83份 |

## 2.2 基金产品说明

|      |  |
|------|--|
| 投资目标 | 本基金在严格控制组合风险并保持良好流动性的前提下，力争获取高于业绩比较基准的投资收益。  |
| 投资策略 | <p>(1) 大类资产配置策略，本基金基于跟踪研究宏观经济走势和宏观经济政策动向等因素变化情况，采取自上而下的分析方法，对各类资产进行合理配置；</p> <p>(2) 股票投资方面，本基金采取行业配置策略和个股精选策略相结合的投资方法，寻找具有投资潜力的细分行业和个股；(3) 债券投资方面，本基金以长期利率趋势分析为基础，结合经济变化趋势、货币政策及不同债券品种的收益率水平、流动性和信用风险等因素，运用久期调整策略、收益率曲线配置策略、债券类属配置策略、息差策略和信用债投资策略等多种积极管理策略，深入研究挖掘价值被低估的债券和市场投资机会，构建收益稳定、流动性良好的债券组合；</p> <p>(4) 其他金融工具投资方面，将根据不同市场环境下，不同金融工具的投资收益风险匹配情况，适当参与投</p> |

|        |   |
|--------|---|
|        | 资，在保持投资组合良好流动性的基础上，力求实现基金资产的长期稳定增值。                       |
| 业绩比较基准 | 中债综合全价（总值）指数收益率*80%+沪深300指数收益率*15%+金融机构人民币活期存款基准利率(税后)*5% |
| 风险收益特征 | 本基金是混合型基金，其预期收益和风险水平高于货币市场基金和债券型基金，低于股票型基金。               |

### 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      | 博远基金管理有限公司                     | 宁波银行股份有限公司                 |
| 信息披露负责人 | 姓名                             | 杜鹃                         |
|         | 联系电话                           | 0755-29395888              |
|         | 电子邮箱                           | compliance@boyuanfunds.com |
| 客户服务电话  | 0755-29395858                  | 0574-83895886              |
| 传真      | 0755-29395889                  | 0574-89103213              |
| 注册地址    | 深圳市福田区皇岗路5001号<br>深业上城T2栋4301室 | 中国浙江宁波市鄞州区宁东路345号          |
| 办公地址    | 深圳市福田区皇岗路5001号<br>深业上城T2栋4301室 | 中国浙江宁波市鄞州区宁东路345号          |
| 邮政编码    | 518000                         | 315100                     |
| 法定代表人   | 钟鸣远                            | 陆华裕                        |

### 2.4 信息披露方式

|                     |                            |
|---------------------|----------------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称      | 证券时报                       |
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | www.boyuanfunds.com        |
| 基金年度报告备置地点          | 深圳市福田区皇岗路5001号深业上城T2栋4301室 |

### 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称                       | 办公地址                           |
|--------|--------------------------|--------------------------------|
| 会计师事务所 | 普华永道中天会计师事务所<br>(特殊普通合伙) | 上海市黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座普华永道中心11楼 |
| 注册登记机构 | 博远基金管理有限公司               | 深圳市福田区皇岗路5001号深业上城T2栋4301      |

### §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 | 本期2021年03月30日（基金合同生效日）- 2021年12月31日 |              |
|---------------|-------------------------------------|--------------|
|               | 博远优享混合A                             | 博远优享混合C      |
| 本期已实现收益       | 2,093,602.04                        | 538,330.13   |
| 本期利润          | 2,452,216.11                        | 812,578.72   |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0219                              | 0.0232       |
| 本期加权平均净值利润率   | 2.16%                               | 2.30%        |
| 本期基金份额净值增长率   | 1.30%                               | 0.98%        |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2021年末                              |              |
| 期末可供分配利润      | 1,026,785.94                        | 76,532.88    |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.0130                              | 0.0098       |
| 期末基金资产净值      | 79,931,176.74                       | 7,886,589.71 |
| 期末基金份额净值      | 1.0130                              | 1.0098       |
| 3.1.3 累计期末指标  | 2021年末                              |              |
| 基金份额累计净值增长率   | 1.30%                               | 0.98%        |

注：1、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

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

3、期末可供分配利润，为期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的

孰低数。

4、因基金合同在当期（2021年3月30日）生效，报告期不足一年度。

### 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

博远优享混合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      | -0.28%   | 0.30%       | 0.74%      | 0.12%         | -1.02% | 0.18% |
| 过去六个月      | 0.42%    | 0.41%       | 0.40%      | 0.16%         | 0.02%  | 0.25% |
| 自基金合同生效起至今 | 1.30%    | 0.34%       | 1.35%      | 0.15%         | -0.05% | 0.19% |

博远优享混合C

| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③    | ②-④   |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|-------|
| 过去三个月      | -0.37%   | 0.30%       | 0.74%      | 0.12%         | -1.11% | 0.18% |
| 过去六个月      | 0.20%    | 0.40%       | 0.40%      | 0.16%         | -0.20% | 0.24% |
| 自基金合同生效起至今 | 0.98%    | 0.33%       | 1.35%      | 0.15%         | -0.37% | 0.18% |

#### 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



博远优享混合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30日-2021年12月31日)



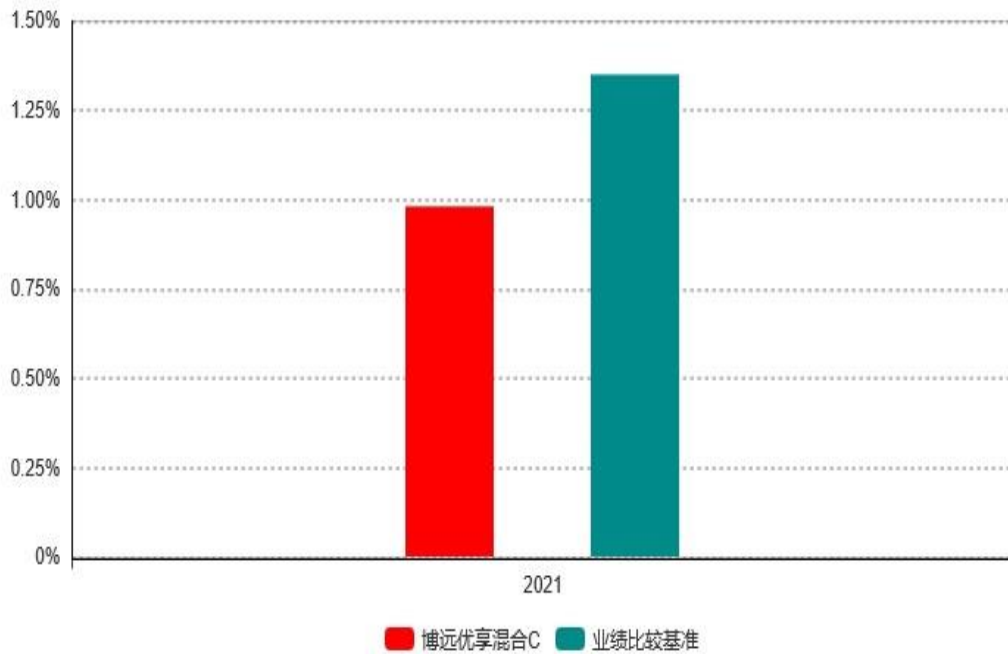
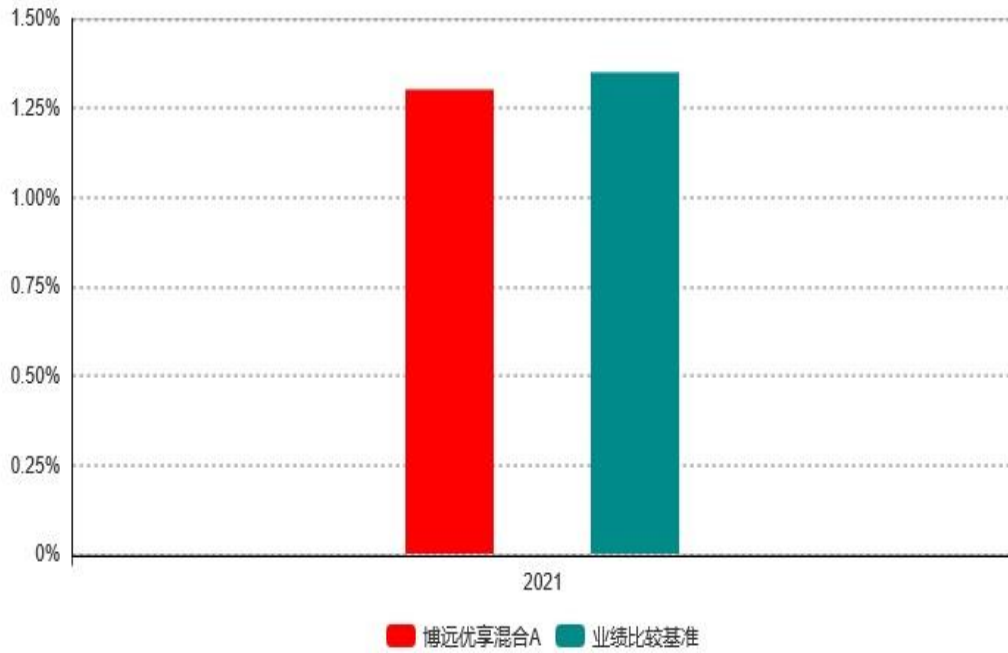
博远优享混合C累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2021年03月30日-2021年12月31日)



注：截至报告期末，本基金合同生效时间（2021年3月30日）未满一年。本基金合同规定，基金管理人应当自基金合同生效之日起六个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的约定。本基金建仓期已结束，建仓期结束时，本基金的各项投资组合比例符合基金合同的约定。

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



注：基金合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金于2021年3月30日成立，截至本报告期末尚未进行利润分配。

## §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

博远基金管理有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2018】1920号文批准，于2018年12月12日在深圳注册成立，注册资本1亿元人民币，并于2019年7月1日取得中国证券监督管理委员会核发的《经营证券期货业务许可证》。公司目前股东及其出资比例为：钟鸣远先生45.03%，深圳博远协创投资中心（有限合伙）40%，胡隽先生4.99%，黄军锋先生4.99%，姜俊先生4.99%。截止本报告期末，本基金管理人共管理了6只公募基金。

#### 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 |        |  |
| 钟鸣远 | 公司总经理、本基金基金经理 | 2021-03-30      | -    | 24年    | 钟鸣远先生，中国国籍，董事，毕业于复旦大学金融学专业，经济学硕士学位，具有基金从业资格。现任博远基金管理有限公司总经理。历任国家开发银行深圳分行资金计划部职员，联合证券有限责任公司固定收益部投资经理，泰康人寿保险股份有限公司固定收益策略研究员，新华资产管理股份有限公司固定收益部高级投资经理，易方达基金管理有限公司固定收益总部总 |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | <p>经理兼固定收益投资部总经理，大成基金管理有限公司副总经理。2019年11月19日起任博远增强回报债券型证券投资基金基金经理。2020年4月15日起兼任博远双债增利混合型证券投资基金基金经理。2020年7月8日起兼任博远博锐混合型发起式证券投资基金基金经理。2020年9月30日起兼任博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金基金经理。2021年3月30日起兼任博远优享混合型证券投资基金基金经理。2021年12月13日起兼任博远臻享3个月定期开放债券型证券投资基金基金经理。</p> |
|--|--|--|--|--|--|

注：1、基金的首任基金经理，其"任职日期"为基金合同生效日。

2、证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

3、本基金基金经理报告期末未兼任私募资产管理计划投资经理。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本基金管理人在本报告期内严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他相关法律法规、监管规定和本基金合同的约定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，无损害基金持有人利益的行为。本基金无重大违法、违规行为，本基金投资组合符合有关法规及基金合同的约定。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规，本基金管理人制定了《博远基金管理有限公司投资组合公平交易管理制度》及《博远基金管理有限公司

司投资组合异常交易监控与报告制度》。基金管理人旗下投资组合严格按照制度的规定，参与股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动，内容包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等与投资活动相关的各个环节。研究部门负责提供投资研究支持，投资部门负责投资决策，集中交易室负责实施交易执行并实时监控，风险监察部负责事前提醒、事中跟进、事后检查并对交易情况进行合理性分析，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投资组合。

#### 4.3.2 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》及公司制度的规定，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投资组合。

本基金管理人按日内、3日内、5日内三个不同的时间窗口，对本基金管理人管理的全部投资组合在本报告期内的交易情况进行了同向交易价差分析，各投资组合交易过程中不存在显著的交易价差，不存在不公平交易的情况。

##### 4.3.2.1 增加执行的基金经理公平交易制度执行情况及公平交易管理情况

本报告期内，本基金的基金经理不存在兼任私募资产管理计划投资经理的情况。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金存在异常交易行为。

本报告期内，本基金管理人管理的所有投资组合不存在组合内及组合间的同日反向交易，在不同时间窗口下相邻交易日（1日内、3日内、5日内）的同向交易及反向交易均未出现异常。

### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

#### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2021年，新冠疫情的反复仍然困扰着国内外经济，海外市场表现出发达国家与发展中国家的强烈分化。在发达国家，疫情造成了商品供应不足，大规模的补贴政策又催生了明显的消费需求；双重作用之下，西方发达国家在经济恢复的同时出现了持续上行的通胀。不同的是，国内的通胀压力不大，虽然PPI在大宗商品价格上涨的带动下有所走高，但CPI一直稳定在比较温和的水平。国内的经济增长呈现前高后低的态势，在二季度之后出现了明显回落，投资、消费都显得乏力。上半年，在低基数以及出口维持景气的环境下，经济保持了较好的增长势头。三季度以后，房地产行业风险频繁暴露，地方政府平台融资继续受限，在房地产和基建的拖累下，经济出现全面下行，弱势延续至四季度。

国内债券市场方面，2021年债券市场收益率稳中有降。在货币政策总体宽松的背景下，中国人民银行分别于7月和12月两次全面下调准备金率。从2020年末至2021年末，十年国债累计下行近40bp，收益率曲线走出了牛陡形态，而债券型基金也获得了不错的收益。在银行理财规模日益增长，叠加高收益地产债和城投债风险频发进而出现安全资产荒的大背景下，高等级信用债利差也持续压缩至历史低位水平，收益率大幅下行。

国内可转债市场方面，2021年可转债表现优于股票市场与纯债品种。受到“固收+”产品扩容的影响，且债券市场“资产荒”现象外溢至转债市场，转债成交量明显上升，市场情绪较好，估值中枢上升至近历史最高位水平。不过在正股结构性行情下，转债的行业分化也较为明显，电气设备、有色金属、家用电器等行业的估值水平在2021年增长较多。

国内股票市场方面，全年风格分化明显，成长表现优于价值，表现良好的个股中市值明显下沉，小市值股票表现大幅跑赢大市值股票；对应到指数上，中证1000、中证500分别上涨20.52%、15.58%，而沪深300则下跌5.2%。行业层面看，碳中和的主线贯穿全年，上至周期下至新能源，都有所受益。除此以外，各独立主线接连出现，推动行业轮动加快。具体而言，年初核心资产表现较好，二季度则切换至医药测试、半导体、军工等板块，7月份中共中央政治局会议提出稳增长后，基建、地产反弹，四季度个股更偏向如元宇宙概念等主题投资。

本年度内，本基金全年的债券投资主要配置在信用良好且票息相对较高的信用债，取得稳定收益。在权益投资方面，上半年本基金处于建仓初期，投资以谨慎建仓为主，权益方面适度配置了景气度自底部回升的消费电子个股；下半年观察到新能源汽车的行业渗透率快速上升后，积极配置在新能源链条和科技股板块的优质个股，取得较好回报。2021年的不足之处是在4季度初新能源链条个股快速回调后减仓不及时，净值下滑比较明显。这需要在今后的投资运作中更加重视。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，博远优享混合A基金份额净值为1.0130元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为1.30%，同期业绩比较基准收益率为1.35%；截至报告期末，博远优享混合C基金份额净值为1.0098元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为0.98%，同期业绩比较基准收益率为1.35%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2022年国内宏观经济预计面临诸多压力。在2021年年底的中央经济工作会议上，党中央提出我国经济正面临着需求收缩、供给冲击、预期转弱的三重压力。展望2022年，稳增长压力将贯穿全年，财政政策担纲主力，货币政策相机辅助，年初预计货币政策将

维持宽松，等待宽信用的推进以及效果的显现。而海外方面，为面对高企的通胀，各主要经济体的加息步伐都在加快，这对全球的流动性构成收缩的压力。

在此主基调之下，债券市场的配置和交易进入相对逆风的阶段，但收益率是否进入趋势性的上行，还要取决于宽信用的力度以及基本面反弹的程度。从长期看，房地产行业增速的临界点应该已经来临，近期政府虽然出台了一些关于稳房价稳预期的措施，但目的是为了守住不发生系统性风险的底线，改善房地产企业现金流，扭转过于悲观的预期，对过去严格的监管政策进行一定纠偏，并不意味着全面放开；房地产需求侧的改革已经进行多年，除非经济下行到了难以接受的地步，否则不会轻易重走老路。预计后续房地产政策调控的力度取决于经济增速的回升幅度以及速度，更可能是作为其他推动力量如基建和出口的辅助对冲手段。

对于股票而言，2021年的上涨使得大部分热门赛道行业个股估值提升过快，在海外流动性收缩的前提下，成长股的风险偏好会受到一定约束，高估值需要业绩和时间去消化；从估值的角度，传统蓝筹或具有一定的偏好优势。同时，基本面保持向好的板块与公司，如电力系统改革、高端制造、汽车智能化、国产替代等相关标的，也仍然具有长期投资价值。在估值水平修复后将是本基金的重点投资方向。

可转债方面，估值目前处于历史高位，如果正股股价表现不佳，高价转债可能受到正股股价和估值同时下跌的双重拖累，而中低价转债因为纯债溢价率相对低，具有一定安全边际，可在正股市场下跌的时候提供一定的风险保护。本基金在2022年的可转债投资以防御性为主，控制仓位，谨慎配置溢价率过高的品种。

本基金下一阶段的操作将采取谨慎稳妥的投资策略，灵活调整组合久期，努力把握传统利率品种、信用品种以及可转债、股票在不同市场环境下的阶段性机会，力争以理想的投资业绩回报基金份额持有人。

#### 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，本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金份额持有人利益出发，严格遵守国家有关法律法规和行业监管规则，在进一步梳理完善内部控制制度和业务流程的同时，确保各项法规和管理制度的落实。公司风险监察部按照规定的权限和程序，通过合规评审、合规检视等各项合规管理措施以及实时监控、定期检查、专项检查等方法，对基金的投资运作、基金销售、基金运营、客户服务和信息披露等进行了重点监控与稽核，发现问题及时提出改进建议，并督促相关部门进行整改，同时定期向公司董事会出具监察稽核报告。公司重视对员工的合规培训，开展了多次培训活动，加强对员工行为的管理，增强员工合规意识。公司还通过官方网站、微信公众号等多种形式进行了投资者教育工作。报告期内，本基金管理人所管理的基金运作合法合规，基金合同得到严格履行，有效保障了基金份额持有人利益。本基金管理人将继续以风险控制为核心，提高监察稽核工作的科学性和有效性，切实保障基金安全、合规运作。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、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。

本基金管理人设有估值委员会，公司基金运营部总经理担任估值委员会主席，权益投资总部、固定收益投资总部、研究部、风险监察部和基金运营部指定人员担任委员。估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备投资、研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。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。本基金的日常估值程序由基金运营部基金估值核算人员执行，并与托管银行的估值结果核对一致。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中债金融估值中心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

本基金管理人严格按照本基金基金合同的规定进行收益分配。本报告期内，本基金未进行利润分配。

#### 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，本基金未出现连续二十个工作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，本托管人在博远优享混合型证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期内，本托管人根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基



金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：“财务会计报告”中的“各关联方投资本基金的情况”、“金融工具风险及管理”部分以及“基金份额持有人信息”部分均未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

## §6 审计报告

### 6.1 审计报告基本信息

|            |                       |
|------------|-----------------------|
| 财务报表是否经过审计 | 是                     |
| 审计意见类型     | 标准无保留意见               |
| 审计报告编号     | 普华永道中天审字(2022)第26321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   | 博远优享混合型证券投资基金全体基金份额持有人  |
| 审计意见      | (一)我们审计的内容 我们审计了博远优享混合型证券投资基金(以下简称“博远优享混合基金”)的财务报表,包括2021年12月31日的资产负债表,2021年3月30日(基金合同生效日)至2021年12月31日止期间的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。(二)我们的意见 我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制,公允反映了博远优享混合基金2021年12月31日的财务状况以及2021年3月30日(基金合同生效日)至2021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  |

|                        |   |
|------------------------|---|
|                        | <p>了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于博远优享混合基金，并履行了职业道德方面的其他责任。</p>  |
| <p>其他信息</p>            | <p>博远优享混合基金的基金管理人博远基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括博远优享混合基金 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p> |
| <p>管理层和治理层对财务报表的责任</p> | <p>基金管理人管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估博远优享混合基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算博远优享混合基金、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博远优享混合基金的财务报告过程。</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</p>  |

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：(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。(三) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。(四) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对博远优享混合基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致博远优享混合基金不能持续经营。(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

|           |                                |
|-----------|--------------------------------|
| 会计师事务所的名称 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 注册会计师的姓名  | 沈兆杰 肖菊                         |
| 会计师事务所的地址 | 上海市黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座普华永道中心11楼 |
| 审计报告日期    | 2022-03-23                     |

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：博远优享混合型证券投资基金

报告截止日：2021年12月31日

单位：人民币元

| 资产         | 附注号     | 本期末<br>2021年12月31日 |
|------------|---------|--------------------|
| <b>资产：</b> |         |                    |
| 银行存款       | 7.4.7.1 | 2,186,982.91       |
| 结算备付金      |         | 33,113.15          |
| 存出保证金      |         | 4,719,390.98       |
| 交易性金融资产    | 7.4.7.2 | 80,343,437.26      |
| 其中：股票投资    |         | 10,105,016.00      |
| 基金投资       |         | -                  |
| 债券投资       |         | 70,238,421.26      |
| 资产支持证券投资   |         | -                  |
| 贵金属投资      |         | -                  |
| 衍生金融资产     | 7.4.7.3 | -                  |
| 买入返售金融资产   | 7.4.7.4 | -                  |
| 应收证券清算款    |         | -                  |
| 应收利息       | 7.4.7.5 | 934,916.40         |
| 应收股利       |         | -                  |
| 应收申购款      |         | 865.81             |
| 递延所得税资产    |         | -                  |
| 其他资产       | 7.4.7.6 | -                  |

|                 |            |                            |
|-----------------|------------|----------------------------|
| 资产总计            |            | 88,218,706.51              |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2021年12月31日</b> |
| <b>负债：</b>      |            |                            |
| 短期借款            |            | -                          |
| 交易性金融负债         |            | -                          |
| 衍生金融负债          | 7.4.7.3    | -                          |
| 卖出回购金融资产款       |            | -                          |
| 应付证券清算款         |            | -                          |
| 应付赎回款           |            | 181,746.02                 |
| 应付管理人报酬         |            | 62,430.65                  |
| 应付托管费           |            | 11,705.74                  |
| 应付销售服务费         |            | 2,781.32                   |
| 应付交易费用          | 7.4.7.7    | 3,053.63                   |
| 应交税费            |            | 4,197.82                   |
| 应付利息            |            | -                          |
| 应付利润            |            | -                          |
| 递延所得税负债         |            | -                          |
| 其他负债            | 7.4.7.8    | 135,024.88                 |
| 负债合计            |            | 400,940.06                 |
| <b>所有者权益：</b>   |            |                            |
| 实收基金            | 7.4.7.9    | 86,714,447.63              |
| 未分配利润           | 7.4.7.10   | 1,103,318.82               |
| 所有者权益合计         |            | 87,817,766.45              |
| 负债和所有者权益总计      |            | 88,218,706.51              |

注：（1）报告截止日2021年12月31日，基金份额总额86,714,447.63份，其中博远优享混合A基金份额78,904,390.80份，基金份额净值1.0130元；博远优享混合C基金份额7,810,056.83份，基金份额净值1.0098元。

（2）本基金合同于2021年3月30日生效，无上年度末数据，因此资产负债表只列示2021年12月31日数据。

## 7.2 利润表

会计主体：博远优享混合型证券投资基金

本报告期：2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日

单位：人民币元

| 项目                    | 附注号        | 本期<br>2021年03月30日（基金合同<br>生效日）至2021年12月31<br>日 |
|-----------------------|------------|--|
| <b>一、收入</b>           |            | 5,082,619.97                                   |
| 1.利息收入                |            | 2,435,493.80                                   |
| 其中：存款利息收入             | 7.4.7.11   | 127,579.04                                     |
| 债券利息收入                |            | 2,049,908.15                                   |
| 资产支持证券利息收入            |            | -  |
| 买入返售金融资产收入            |            | 258,006.61                                     |
| 其他利息收入                |            | -  |
| 2.投资收益（损失以“-”填列）      |            | 1,901,739.26                                   |
| 其中：股票投资收益             | 7.4.7.12   | -261,025.83                                    |
| 基金投资收益                | 7.4.7.13   | -  |
| 债券投资收益                | 7.4.7.14   | 2,102,030.76                                   |
| 资产支持证券投资收益            | 7.4.7.14.3 | -  |
| 贵金属投资收益               | 7.4.7.15   | -  |
| 衍生工具收益                | 7.4.7.16   | -  |
| 股利收益                  | 7.4.7.17   | 60,734.33                                      |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 7.4.7.18   | 632,862.66                                     |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）     |            | -  |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）     | 7.4.7.19   | 112,524.25                                     |
| <b>减：二、费用</b>         |            | 1,817,825.14                                   |
| 1. 管理人报酬              | 7.4.10.2.1 | 900,123.40                                     |
| 2. 托管费                | 7.4.10.2.2 | 168,773.12                                     |
| 3. 销售服务费              | 7.4.10.2.3 | 106,768.11                                     |
| 4. 交易费用               | 7.4.7.20   | 382,169.67                                     |

|                     |          |              |
|---------------------|----------|--------------|
| 5. 利息支出             |          | 102,574.88   |
| 其中：卖出回购金融资产支出       |          | 102,574.88   |
| 6. 税金及附加            |          | 6,115.96     |
| 7. 其他费用             | 7.4.7.21 | 151,300.00   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |          | 3,264,794.83 |
| 减：所得税费用             |          | -            |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   |          | 3,264,794.83 |

注：本基金合同于2021年3月30日生效，无上年度可比较期间及可比较数据，因此利润表只列示2021年3月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日数据。

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：博远优享混合型证券投资基金

本报告期：2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日

单位：人民币元

| 项目                                | 本期                               |               |                 |
|-----------------------------------|----------------------------------|---------------|-----------------|
|                                   | 2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |               |                 |
|                                   | 实收基金                             | 未分配利润         | 所有者权益合计         |
| 一、期初所有者权益(基金净值)                   | 216,332,799.35                   | -             | 216,332,799.35  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)          | -                                | 3,264,794.83  | 3,264,794.83    |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列） | -129,618,351.72                  | -2,161,476.01 | -131,779,827.73 |
| 其中：1.基金申购款                        | 3,443,210.90                     | 112,317.85    | 3,555,528.75    |
| 2.基金赎回款                           | -133,061,562.62                  | -2,273,793.86 | -135,335,356.48 |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净            | -                                | -             | -               |

|                  |               |              |               |
|------------------|---------------|--------------|---------------|
| 值变动（净值减少以“-”号填列） |               |              |               |
| 五、期末所有者权益（基金净值）  | 86,714,447.63 | 1,103,318.82 | 87,817,766.45 |

注:本基金合同于2021年3月30日生效,无上年度可比较期间及可比较数据,因此所有者权益变动表只列示2021年3月30日(基金合同生效日)至2021年12月31日数据。

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:

钟鸣远

姜俊

韩晓燕

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

博远优享混合型证券投资基金(以下简称"本基金")经中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")证监许可[2020]3073号《关于准予博远优享混合型证券投资基金注册的批复》注册,由博远基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《博远优享混合型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集216,251,208.81元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2021)第0341号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《博远优享混合型证券投资基金基金合同》于2021年3月30日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为216,332,799.35份基金份额,其中认购资金利息折合81,590.54份基金份额。本基金的基金管理人为博远基金管理有限公司,基金托管人为宁波银行股份有限公司。

根据《博远优享混合型证券投资基金基金合同》和《博远优享混合型证券投资基金招募说明书》并报中国证监会备案,本基金根据认购/申购费用及销售服务费收取方式的不同,将基金份额分为不同的类别。在投资人认购/申购时收取认购/申购费用,但不从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额,称为博远优享混合A;在投资人认购/申购时不收取认购/申购费用,且从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额,称为博远优享混合C。博远优享混合A和博远优享混合C分别设置代码,由于基金费用的不同,博远优享混合A和博远优享混合C将分别计算和公告各类基金份额净值和各类基金份额累计净值,计算公式为计算日各类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类别基金份额总数。投资人可自由选择认购/申购的基金份额类别。本基金不同基金份额之间不得相互转换。



根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《博远优享混合型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票（包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准或注册上市的股票）、债券（含国债、央行票据、金融债、地方政府债、政府支持机构债、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、公开发行的次级债券、可转换债券（含可分离交易可转债）、可交换债券）、资产支持证券、债券回购、银行存款、同业存单、货币市场工具、国债期货和股指期货等法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具，但须符合中国证监会的相关规定。本基金的投资组合比例为：本基金股票资产的投资比例为基金资产的0-30%；同业存单的投资比例不超过基金资产的20%；每个交易日日终在扣除国债期货合约和股指期货合约需缴纳的交易保证金后，本基金持有现金或到期日在一年以内的政府债券的投资比例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、应收申购款等。本基金的业绩比较基准为：中债综合全价（总值）指数收益率\*80%+沪深300指数收益率\*15%+金融机构人民币活期存款基准利率(税后)\*5%。

本财务报表由本基金的基金管理人博远基金管理有限公司于审计报告日批准报出。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《博远优享混合型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注7.4.4所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2021年3月30日(基金合同生效日)至2021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、完整地反映了本基金2021年12月31日的财务状况以及2021年3月30日(基金合同生效日)至2021年12月31日止期间的经营成果和基金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

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间为2021年3月30日(基金合同生效日)至2021年12月31日。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金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

##### (1) 金融资产的分类

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

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

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

##### (2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

#### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资和衍生工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

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

(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金1)具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且2)交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。

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。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### 7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资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或票面利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扣除在适用情况下公允价值变动产生的预估增值税后的净额确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

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

本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

#### 7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

(1) 对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

(2) 对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[2017]6号《关于发布<证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)>的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(以下简称“指引”)，按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

(3) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、可交换债券、资产支持证券和私募债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、可交换债券、资产支持证券和私募债券除外)，按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

#### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[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[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

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

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股票的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在1个月以内(含1个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年(含1年)的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

(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 银行存款

单位：人民币元

| 项目           | 本期末<br>2021年12月31日 |
|--------------|--------------------|
| 活期存款         | 2,186,982.91       |
| 定期存款         | -                  |
| 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         | -                  |
| 合计           | 2,186,982.91       |

### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2021年12月31日 |               |               |            |
|---------------|--------------------|---------------|---------------|------------|
|               | 成本                 | 公允价值          | 公允价值变动        |            |
| 股票            | 10,119,279.33      | 10,105,016.00 | -14,263.33    |            |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | -                  | -             | -             |            |
| 债券            | 交易所市场              | 19,999,482.81 | 20,466,021.26 | 466,538.45 |
|               | 银行间市场              | 49,591,812.46 | 49,772,400.00 | 180,587.54 |
|               | 合计                 | 69,591,295.27 | 70,238,421.26 | 647,125.99 |
| 资产支持证券        | -                  | -             | -             |            |
| 基金            | -                  | -             | -             |            |
| 其他            | -                  | -             | -             |            |
| 合计            | 79,710,574.60      | 80,343,437.26 | 632,862.66    |            |

### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金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

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有从买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

| 项目         | 本期末<br>2021年12月31日 |
|------------|--------------------|
| 应收活期存款利息   | 1,456.24           |
| 应收定期存款利息   | -                  |
| 应收其他存款利息   | -                  |
| 应收结算备付金利息  | 0.32               |
| 应收债券利息     | 933,132.42         |
| 应收资产支持证券利息 | -                  |
| 应收买入返售证券利息 | -                  |
| 应收申购款利息    | -                  |
| 应收黄金合约拆借孳息 | -                  |
| 其他         | 327.42             |
| 合计         | 934,916.40         |

注：“其他”为应收券商结算保证金利息。

#### 7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期末<br>2021年12月31日 |
|----|--------------------|
|    |                    |



|             |          |
|-------------|----------|
| 交易所市场应付交易费用 | -        |
| 银行间市场应付交易费用 | 3,053.63 |
| 合计          | 3,053.63 |

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2021年12月31日 |
|-------------|--------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                  |
| 应付赎回费       | 24.88              |
| 预提费用-审计费    | 45,000.00          |
| 预提费用-信息披露费  | 90,000.00          |
| 合计          | 135,024.88         |

#### 7.4.7.9 实收基金

##### 7.4.7.9.1 博远优享混合A

金额单位：人民币元

| 项目<br>(博远优享混合A) | 本期<br>2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |                |
|-----------------|--|----------------|
|                 | 基金份额（份）                                | 账面金额           |
| 基金合同生效日         | 137,144,339.89                         | 137,144,339.89 |
| 本期申购            | 2,635,671.24                           | 2,635,671.24   |
| 本期赎回（以“-”号填列）   | -60,875,620.33                         | -60,875,620.33 |
| 本期末             | 78,904,390.80                          | 78,904,390.80  |

##### 7.4.7.9.2 博远优享混合C

金额单位：人民币元

| 项目<br>(博远优享混合C) | 本期<br>2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |      |
|-----------------|--|------|
|                 | 基金份额（份）                                | 账面金额 |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 基金合同生效日       | 79,188,459.46  | 79,188,459.46  |
| 本期申购          | 807,539.66     | 807,539.66     |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -72,185,942.29 | -72,185,942.29 |
| 本期末           | 7,810,056.83   | 7,810,056.83   |

注：1、申购含红利再投(如有)、转换入份额(如有)；赎回含转换出份额(如有)。

2、本基金自2021年3月8日至2021年3月26日止期间公开发售，共募集有效净认购资金人民币216,251,208.81元，折合为216,251,208.81份基金份额(其中A类基金份额为137,083,591.25份，C类基金份额为79,167,617.56份)。根据《博远优享混合型证券投资基金基金合同》的规定，本基金设立募集期内认购资金产生的利息收入人民币81,590.54元，在本基金成立后，折算为81,590.54份基金份额(其中A类基金份额为60,748.64份，C类基金份额为20,841.90份)，划入基金份额持有人账户。

3、根据《博远优享混合型证券投资基金基金合同》、《博远优享混合型证券投资基金招募说明书》及《博远优享混合型证券投资基金开放日常申购（赎回、转换、定期定额投资）业务公告》的相关规定，本基金于2021年3月30日(基金合同生效日)至2021年6月29日止期间暂不向投资人开放基金交易，日常申购、赎回（转换、定期定额投资）业务自2021年6月30日起开始办理。

#### 7.4.7.10 未分配利润

##### 7.4.7.10.1 博远优享混合A

单位：人民币元

| 项目<br>(博远优享混合A) | 已实现部分         | 未实现部分       | 未分配利润合计       |
|-----------------|---------------|-------------|---------------|
| 基金合同生效日         | -             | -           | -             |
| 本期利润            | 2,093,602.04  | 358,614.07  | 2,452,216.11  |
| 本期基金份额交易产生的变动数  | -998,684.29   | -426,745.88 | -1,425,430.17 |
| 其中：基金申购款        | 91,961.13     | -34.16      | 91,926.97     |
| 基金赎回款           | -1,090,645.42 | -426,711.72 | -1,517,357.14 |
| 本期已分配利润         | -             | -           | -             |
| 本期末             | 1,094,917.75  | -68,131.81  | 1,026,785.94  |

##### 7.4.7.10.2 博远优享混合C

单位：人民币元

| 项目<br>(博远优享混合C) | 已实现部分       | 未实现部分       | 未分配利润合计     |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 基金合同生效日         | -           | -           | -           |
| 本期利润            | 538,330.13  | 274,248.59  | 812,578.72  |
| 本期基金份额交易产生的变动数  | -455,147.41 | -280,898.43 | -736,045.84 |
| 其中：基金申购款        | 11,142.07   | 9,248.81    | 20,390.88   |
| 基金赎回款           | -466,289.48 | -290,147.24 | -756,436.72 |
| 本期已分配利润         | -           | -           | -           |
| 本期末             | 83,182.72   | -6,649.84   | 76,532.88   |

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
|-----------|--|
| 活期存款利息收入  | 70,826.97                              |
| 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 | 33,113.47                              |
| 其他        | 23,638.60                              |
| 合计        | 127,579.04                             |

注：其中"其他"为券商结算保证金利息收入。

#### 7.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目         | 本期<br>2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
|------------|--|
| 卖出股票成交总额   | 126,407,933.10                         |
| 减：卖出股票成本总额 | 126,668,958.93                         |
| 买卖股票差价收入   | -261,025.83                            |

**7.4.7.13 基金投资收益**

本基金本报告期无基金投资收益。

**7.4.7.14 债券投资收益****7.4.7.14.1 债券投资收益项目构成**

单位：人民币元

| 项目                            | 本期<br>2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
|-------------------------------|--|
| 债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入 | 2,102,030.76                           |
| 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                            | 2,102,030.76                           |

**7.4.7.14.2 债券投资收益——买卖债券差价收入**

单位：人民币元

| 项目                      | 本期<br>2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
|-------------------------|--|
| 卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额   | 400,001,247.68                         |
| 减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额 | 393,573,961.27                         |
| 减：应收利息总额                | 4,325,255.65                           |
| 买卖债券差价收入                | 2,102,030.76                           |

**7.4.7.14.3 资产支持证券投资收益**

本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

**7.4.7.15 贵金属投资收益**

本基金本报告期无贵金属投资收益。

**7.4.7.16 衍生工具收益**

本基金本报告期无衍生工具收益。

**7.4.7.17 股利收益**

单位：人民币元

| 项目          | 本期                               |
|-------------|----------------------------------|
|             | 2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
| 股票投资产生的股利收益 | 60,734.33                        |
| 基金投资产生的股利收益 | -                                |
| 合计          | 60,734.33                        |

**7.4.7.18 公允价值变动收益**

单位：人民币元

| 项目名称                   | 本期                               |
|------------------------|----------------------------------|
|                        | 2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
| 1.交易性金融资产              | 632,862.66                       |
| ——股票投资                 | -14,263.33                       |
| ——债券投资                 | 647,125.99                       |
| ——资产支持证券投资             | -                                |
| ——贵金属投资                | -                                |
| ——其他                   | -                                |
| 2.衍生工具                 | -                                |
| ——权证投资                 | -                                |
| 3.其他                   | -                                |
| 减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税 | -                                |
| 合计                     | 632,862.66                       |

**7.4.7.19 其他收入**

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
|---------|--|
| 基金赎回费收入 | 112,524.25                             |
| 合计      | 112,524.25                             |

注：1、本基金赎回费率按持有期间递减，不低于赎回费总额的25%归入基金资产。  
2、基金的转换费由申购补差费和转出基金的赎回费两部分构成，其中不低于转出基金的赎回费的25%归入转出基金的基金资产。

**7.4.7.20 交易费用**

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
|-----------|--|
| 交易所市场交易费用 | 373,932.17                             |
| 银行间市场交易费用 | 8,237.50                               |
| 合计        | 382,169.67                             |

**7.4.7.21 其他费用**

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
|-----------|--|
| 审计费用      | 45,000.00                              |
| 信息披露费     | 90,000.00                              |
| 账户维护费-中债登 | 7,500.00                               |
| 开户费       | 800.00                                 |
| 其他        | 500.00                                 |
| 账户维护费-上清所 | 7,500.00                               |
| 合计        | 151,300.00                             |

注：“其他”为上清所查询服务费。

## 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

### 7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金并无须作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              | 与本基金的关系               |
|--------------------|-----------------------|
| 博远基金管理有限公司(“博远基金”) | 基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构 |
| 宁波银行股份有限公司(“宁波银行”) | 基金托管人、基金销售机构          |
| 钟鸣远                | 基金管理人的股东              |
| 深圳博远协创投资中心(有限合伙)   | 基金管理人的股东              |
| 胡隽                 | 基金管理人的股东              |
| 黄军锋                | 基金管理人的股东              |
| 姜俊                 | 基金管理人的股东              |

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

## 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

#### 7.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期未有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

本基金本报告期未有通过关联方交易单元进行的权证交易。

#### 7.4.10.1.3 债券交易

本基金本报告期未有通过关联方交易单元进行的债券交易。

#### 7.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本报告期未有通过关联方交易单元进行的债券回购交易。

### 7.4.10.1.5 基金交易

本基金本报告期未有通过关联方交易单元进行的基金交易。

### 7.4.10.1.6 应支付关联方的佣金

本基金本报告期未有应支付关联方的佣金。

## 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<br>2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
|-----------------|--|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 900,123.40                             |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 329,586.98                             |

注：1、本基金的管理费按前一日基金资产净值的0.80%年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.80\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。

2、客户维护费是指基金管理人及基金销售机构在基金销售协议中约定的依据销售机构销售基金的保有量提取一定比例的客户维护费，用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，该费用从基金管理人收取的基金管理费中列支，不属于从基金资产中列支的费用项目。

### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
|----------------|--|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 168,773.12                             |

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的0.15%的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.15\% \div \text{当年天数}$$



H为每日应计提的基金托管费

E为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。

### 7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

| 获得销售<br>服务费的<br>各关联方<br>名称 | 本期<br>2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |           |           |
|----------------------------|--|-----------|-----------|
|                            | 当期发生的基金应支付的销售服务费                       |           |           |
|                            | 博远优享混合A                                | 博远优享混合C   | 合计        |
| 宁波银行                       | 0.00                                   | 2,461.09  | 2,461.09  |
| 博远基金                       | 0.00                                   | 55,778.84 | 55,778.84 |
| 合计                         | 0.00                                   | 58,239.93 | 58,239.93 |

注：本基金A类基金份额不收取销售服务费，C类基金份额的销售服务费年费率为0.40%。本基金销售服务费将专门用于本基金的销售与基金份额持有人服务，基金管理人将在基金年度报告中对该项费用的列支情况作专项说明。销售服务费计提的计算公式如下：

$H = E \times 0.40\% \div \text{当年天数}$

H为C类基金份额每日应计提的销售服务费

E为C类基金份额前一日的基金资产净值

基金份额销售服务费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。

### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

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

博远优享混合A

份额单位：份

| 项目                          | 本期<br>2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
|-----------------------------|--|
| 基金合同生效日（2021年03月30日）持有的基金份额 | 20,002,600.00                          |

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| 报告期初持有的基金份额         | -             |
| 报告期间申购/买入总份额        | 0.00          |
| 报告期间因拆分变动份额         | 0.00          |
| 减：报告期间赎回/卖出总份额      | 0.00          |
| 报告期末持有的基金份额         | 20,002,600.00 |
| 报告期末持有的基金份额占基金总份额比例 | 23.07%        |

博远优享混合C

份额单位：份

| 项目                          | 本期                               |
|-----------------------------|----------------------------------|
|                             | 2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
| 基金合同生效日（2021年03月30日）持有的基金份额 | 0.00                             |
| 报告期初持有的基金份额                 | -                                |
| 报告期间申购/买入总份额                | 0.00                             |
| 报告期间因拆分变动份额                 | 0.00                             |
| 减：报告期间赎回/卖出总份额              | 0.00                             |
| 报告期末持有的基金份额                 | 0.00                             |
| 报告期末持有的基金份额占基金总份额比例         | 0.00%                            |

注：基金管理人投资本基金适用的交易费率与本基金法律文件规定一致。

**7.4.10.4.2 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**

于本基金本报告期末除基金管理人以外的其他关联方未投资本基金。

**7.4.10.5 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                               |           |
|-------|----------------------------------|-----------|
|       | 2021年03月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |           |
|       | 期末余额                             | 当期利息收入    |
| 宁波银行  | 2,186,982.91                     | 70,826.97 |

注：本基金的上述银行存款由基金托管人宁波银行保管，按约定利率计息。

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期未在承销期内参与关联方承销的证券。

#### 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期无须作说明的其他关联交易事项。

#### 7.4.11 利润分配情况--按摊余成本法核算的货币市场基金之外的基金

本基金本报告期未进行利润分配。

#### 7.4.12 期末（2021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

金额单位：人民币元

| 7.4.12.1.1 受限证券类别：股票 |      |            |            |        |        |        |          |           |           |    |
|----------------------|------|------------|------------|--------|--------|--------|----------|-----------|-----------|----|
| 证券代码                 | 证券名称 | 成功认购日      | 可流通日       | 流通受限类型 | 认购价格   | 期末估值单价 | 数量（单位：股） | 期末成本总额    | 期末估值总额    | 备注 |
| 600941               | 中国移动 | 2021-12-23 | 2022-01-05 | 新股未上市  | 57.58  | 57.58  | 1,000    | 57,580.00 | 57,580.00 | -  |
| 7.4.12.1.2 受限证券类别：债券 |      |            |            |        |        |        |          |           |           |    |
| 证券代码                 | 证券名称 | 成功认购日      | 可流通日       | 流通受限类型 | 认购价格   | 期末估值单价 | 数量（单位：张） | 期末成本总额    | 期末估值总额    | 备注 |
| 113052               | 兴业转债 | 2021-12-29 | 2022-01-14 | 新债未上市  | 100.00 | 100.00 | 790      | 79,000.00 | 79,000.00 | -  |

注：基金可使用以基金名义开设的股票账户，选择网上或者网下一种方式进行新股申购。其中基金参与网下申购获得的新股或作为战略投资者参与配售获得的新股，在新股上市后的约定期限内不能自由转让；基金参与网上申购获配的新股，从新股获配日至新股上市日之间不能自由转让。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末无从事银行间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

本基金本报告期末无从事交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

### 7.4.13 金融工具风险及管理

#### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金是混合型基金，其预期收益及风险水平高于货币市场基金和债券型基金，低于股票型基金，属于中等收益风险特征的基金。本基金投资的金融工具主要包括股票投资和债券投资等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是通过灵活的资产配置和主动的投资管理，拓展大类资产配置空间，在精选个股、个券的基础上适度集中投资，在控制风险的前提下为投资者谋求资本的长期稳健增值。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以由高层监控(公司风险控制委员会)、专业监控(风险监察部)、部门互控、岗位自控构成的风险管理架构体系。本基金的基金管理人在管理层下设立风险控制委员会，通过定期会议讨论涉及投资风险的重大议题，形成正式决议指导业务部门开展工作；在业务操作层面，风险监察部履行合规控制职责，通过定期、不定期检查内控制度的执行情况、对重大风险点以专项稽核的方式确保公司内控制度、流程得到贯彻执行，同时履行风险量化评估分析职责。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约支付本息等情况，导致基金资产损失和收益不利变化的风险。

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宁波银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式（如适用）进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，涉及信用风险的投资品种在入公司备选库前均由信用研究员进行深入的研究支持与风险分析，且基金通过分散化投资以分散信用风险。

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

于本期末，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为74.29%(本基金成立于2021年3月30日，无上年度末可比数据)。

#### 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<br>2021年12月31日 |
|--------|--------------------|
| A-1    | -                  |
| A-1以下  | -                  |
| 未评级    | 10,023,500.00      |
| 合计     | 10,023,500.00      |

注：未评级债券为政策性金融债、短期融资券（含超短期融资券）。本基金成立于2021年3月30日，故无上年度末可比数据。

#### 7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金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

本基金本报告期末未持有按短期信用评级列示的同业存单。

#### 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<br>2021年12月31日 |
|--------|--------------------|
| AAA    | 33,545,670.00      |
| AAA以下  | 13,485,951.26      |
| 未评级    | 13,183,300.00      |
| 合计     | 60,214,921.26      |

注：未评级债券为中期票据。本基金成立于2021年3月30日，故无上年度末可比数据。

#### 7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金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

本基金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。

于2021年12月31日，本基金所承担的金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中7个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险。并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回带来的潜在流动性风险，有效保障基金持有人利益。

于2021年12月31日，本基金持有流动性受限资产的估值占基金资产净值比例为0.16%。本基金组合资产中7个工作日可变现资产超过最近工作日确认的净赎回金额。

本基金主要投资于交易所及银行间市场内交易的证券，除在附注“期末本基金持有的流通受限证券”中列示的部分基金资产流通暂时受限制外（如有），其余均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券资产的公允价值。除附注“期末债券正回购交易中作为抵押的债券”中列示的卖出回购金融资产款余额（如有）将在1个月内到期且计息外，本基金于资产负债表日所持有的金融负债（如有）的合同约定剩余到期日均为一年以内且一般

不计息，可赎回基金份额净值无固定到期日且不计息，因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。

本报告期内，本基金未发生重大流动性风险事件。

#### 7.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种比重较大，此外还持有银行存款、结算备付金和存出保证金等利率敏感性资产，因此存在相应的利率风险。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2021年<br>12月31<br>日 | 1年以内          | 1-5年          | 5年以上         | 不计息           | 合计            |
|----------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 资产                         |               |               |              |               |               |
| 银行存款                       | 2,186,982.91  | -             | -            | -             | 2,186,982.91  |
| 结算备付金                      | 33,113.15     | -             | -            | -             | 33,113.15     |
| 存出保证金                      | 4,719,390.98  | -             | -            | -             | 4,719,390.98  |
| 交易性金融资产                    | 10,023,500.00 | 56,082,695.06 | 4,132,226.20 | 10,105,016.00 | 80,343,437.26 |
| 应收利息                       | -             | -             | -            | 934,916.40    | 934,916.40    |
| 应收申购款                      | -             | -             | -            | 865.81        | 865.81        |
| 资产总计                       | 16,962,987.04 | 56,082,695.06 | 4,132,226.20 | 11,040,798.21 | 88,218,706.51 |
| 负债                         |               |               |              |               |               |

|         |               |               |              |               |               |
|---------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 应付赎回款   | -             | -             | -            | 181,746.02    | 181,746.02    |
| 应付管理人报酬 | -             | -             | -            | 62,430.65     | 62,430.65     |
| 应付托管费   | -             | -             | -            | 11,705.74     | 11,705.74     |
| 应付销售服务费 | -             | -             | -            | 2,781.32      | 2,781.32      |
| 应付交易费用  | -             | -             | -            | 3,053.63      | 3,053.63      |
| 应交税费    | -             | -             | -            | 4,197.82      | 4,197.82      |
| 其他负债    | -             | -             | -            | 135,024.88    | 135,024.88    |
| 负债总计    | -             | -             | -            | 400,940.06    | 400,940.06    |
| 利率敏感度缺口 | 16,962,987.04 | 56,082,695.06 | 4,132,226.20 | 10,639,858.15 | 87,817,766.45 |

注：1、各期限分类的标准为按金融资产或金融负债的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

2、本基金成立于2021年3月30日，故无上年度末可比数据。

#### 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<br>2021年12月31日          |
|    | 市场利率上升25个基点         | -435,995.03                 |
|    | 市场利率下降25个基点         | 440,978.42                  |

注：本基金成立于2021年3月30日，故无上年度末可比数据。

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

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

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险



其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于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。本基金股票资产的投资比例为基金资产的0-30%；同业存单的投资比例不超过基金资产的20%；每个交易日日终在扣除国债期货合约和股指期货合约需缴纳的交易保证金后，本基金持有现金或到期日在一年以内的政府债券的投资比例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、应收申购款等。此外，本基金的基金管理人定期或不定期运用压力测试对基金进行风险度量，测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

#### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2021年12月31日 |              |
|---------------|--------------------|--------------|
|               | 公允价值               | 占基金资产净值比例(%) |
| 交易性金融资产—股票投资  | 10,105,016.00      | 11.51        |
| 交易性金融资产—基金投资  | -                  | -            |
| 交易性金融资产—贵金属投资 | -                  | -            |
| 衍生金融资产—权证投资   | -                  | -            |
| 其他            | -                  | -            |
| 合计            | 10,105,016.00      | 11.51        |

注：本基金成立于2021年3月30日，故无上年度末可比数据。

### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

| 假设 | 除沪深300指数收益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:<br>人民币元) |
|    |                           | 本期末<br>2021年12月31日              |
|    | 沪深300指数收益率上升<br>5%        | 385,031.50                      |
|    | 沪深300指数收益率下降<br>5%        | -385,031.50                     |

注：本基金成立于2021年3月30日，故无上年度末可比数据。

### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

#### (1) 公允价值

##### (a) 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。

##### (b) 持续的以公允价值计量的金融工具

###### (i) 各层次金融工具公允价值

于本期末，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层次的余额为25,416,957.26元，属于第二层次的余额为54,926,480.00元，无属于第三层次的余额。

###### (ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

###### (iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

##### (c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于本期末，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

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。

(2) 根据财政部发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下合称“新金融工具准则”)相关衔接规定，以及财政部、中国银行保险监督管理委员会于2020年12月30日发布的《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》，公募证券投资基金应当自2022年1月1日起执行新金融工具准则。截至2021年12月31日，本基金已完成了执行新金融工具准则对财务报表潜在影响的评估。鉴于本基金业务的性质，新金融工具准则预期不会对本基金的财务状况和经营成果产生重大影响。

本基金将自2022年1月1日起追溯执行相关新规定，并采用准则允许的实务简便方法，相应调整期初所有者权益，2021年的比较数据将不作重述。

(3) 除公允价值和执行新金融工具准则外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## §8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目                | 金额            | 占基金总资产的比例(%) |
|----|-------------------|---------------|--------------|
| 1  | 权益投资              | 10,105,016.00 | 11.45        |
|    | 其中：股票             | 10,105,016.00 | 11.45        |
| 2  | 基金投资              | -             | -            |
| 3  | 固定收益投资            | 70,238,421.26 | 79.62        |
|    | 其中：债券             | 70,238,421.26 | 79.62        |
|    | 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 | 2,220,096.06  | 2.52   |
| 8 | 其他各项资产       | 5,655,173.19  | 6.41   |
| 9 | 合计           | 88,218,706.51 | 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         | -             | -            |
| B  | 采矿业              | -             | -            |
| C  | 制造业              | 5,251,565.00  | 5.98         |
| D  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 467,122.00    | 0.53         |
| E  | 建筑业              | 1,872,093.00  | 2.13         |
| 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  | 1,658,780.00  | 1.89         |
| J  | 金融业              | 855,456.00    | 0.97         |
| 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               | 10,105,016.00 | 11.51        |

### 8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通投资股票投资组合。

**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  | 600406 | 国电南瑞 | 40,000  | 1,601,200.00 | 1.82          |
| 2  | 600219 | 南山铝业 | 250,000 | 1,177,500.00 | 1.34          |
| 3  | 601689 | 拓普集团 | 20,000  | 1,060,000.00 | 1.21          |
| 4  | 601117 | 中国化学 | 80,000  | 960,000.00   | 1.09          |
| 5  | 601868 | 中国能建 | 334,100 | 912,093.00   | 1.04          |
| 6  | 600927 | 永安期货 | 22,800  | 855,456.00   | 0.97          |
| 7  | 603786 | 科博达  | 6,000   | 481,800.00   | 0.55          |
| 8  | 600905 | 三峡能源 | 62,200  | 467,122.00   | 0.53          |
| 9  | 002438 | 江苏神通 | 22,200  | 455,322.00   | 0.52          |
| 10 | 603501 | 韦尔股份 | 1,400   | 435,078.00   | 0.50          |
| 11 | 600426 | 华鲁恒升 | 13,700  | 428,810.00   | 0.49          |
| 12 | 603893 | 瑞芯微  | 3,100   | 424,390.00   | 0.48          |
| 13 | 000400 | 许继电气 | 15,200  | 396,720.00   | 0.45          |
| 14 | 688611 | 杭州柯林 | 3,000   | 212,310.00   | 0.24          |
| 15 | 002960 | 青鸟消防 | 3,700   | 179,635.00   | 0.20          |
| 16 | 600941 | 中国移动 | 1,000   | 57,580.00    | 0.07          |

**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末基金资产净值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     | 占期末基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|------|--------------|-----------------|
| 1  | 600030 | 中信证券 | 5,029,196.00 | 5.73            |
| 2  | 601117 | 中国化学 | 4,345,612.00 | 4.95            |
| 3  | 600219 | 南山铝业 | 4,186,938.00 | 4.77            |
| 4  | 688559 | 海目星  | 4,137,823.79 | 4.71            |
| 5  | 600426 | 华鲁恒升 | 3,476,504.00 | 3.96            |

|    |        |      |              |      |
|----|--------|------|--------------|------|
| 6  | 000776 | 广发证券 | 2,954,730.00 | 3.36 |
| 7  | 002466 | 天齐锂业 | 2,898,695.00 | 3.30 |
| 8  | 601633 | 长城汽车 | 2,627,550.00 | 2.99 |
| 9  | 300751 | 迈为股份 | 2,527,250.00 | 2.88 |
| 10 | 002241 | 歌尔股份 | 2,474,301.00 | 2.82 |
| 11 | 600392 | 盛和资源 | 2,447,440.12 | 2.79 |
| 12 | 300014 | 亿纬锂能 | 2,425,230.00 | 2.76 |
| 13 | 300316 | 晶盛机电 | 2,348,193.00 | 2.67 |
| 14 | 600309 | 万华化学 | 2,310,420.00 | 2.63 |
| 15 | 600703 | 三安光电 | 2,257,705.00 | 2.57 |
| 16 | 600048 | 保利发展 | 2,201,097.00 | 2.51 |
| 17 | 688611 | 杭州柯林 | 2,044,109.52 | 2.33 |
| 18 | 600893 | 航发动力 | 1,935,103.00 | 2.20 |
| 19 | 002957 | 科瑞技术 | 1,736,468.00 | 1.98 |
| 20 | 688390 | 固德威  | 1,720,269.18 | 1.96 |

注：本项中“本期累计买入金额”按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值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     | 占期末基金资产净值比例(%) |
|----|--------|------|--------------|----------------|
| 1  | 600030 | 中信证券 | 4,743,567.00 | 5.40           |
| 2  | 688559 | 海目星  | 4,711,998.18 | 5.37           |
| 3  | 601117 | 中国化学 | 3,842,120.00 | 4.38           |
| 4  | 000776 | 广发证券 | 2,983,723.00 | 3.40           |
| 5  | 600219 | 南山铝业 | 2,875,000.00 | 3.27           |
| 6  | 002466 | 天齐锂业 | 2,772,629.00 | 3.16           |
| 7  | 600426 | 华鲁恒升 | 2,736,794.00 | 3.12           |
| 8  | 300751 | 迈为股份 | 2,722,492.00 | 3.10           |
| 9  | 601633 | 长城汽车 | 2,695,757.90 | 3.07           |

|    |        |      |              |      |
|----|--------|------|--------------|------|
| 10 | 600392 | 盛和资源 | 2,593,185.78 | 2.95 |
| 11 | 600703 | 三安光电 | 2,500,282.00 | 2.85 |
| 12 | 300014 | 亿纬锂能 | 2,371,890.00 | 2.70 |
| 13 | 300316 | 晶盛机电 | 2,356,651.00 | 2.68 |
| 14 | 002241 | 歌尔股份 | 2,343,168.80 | 2.67 |
| 15 | 600893 | 航发动力 | 2,236,000.00 | 2.55 |
| 16 | 600309 | 万华化学 | 2,176,125.00 | 2.48 |
| 17 | 600048 | 保利发展 | 2,053,800.00 | 2.34 |
| 18 | 688611 | 杭州柯林 | 1,964,817.18 | 2.24 |
| 19 | 002594 | 比亚迪  | 1,733,700.00 | 1.97 |
| 20 | 300207 | 欣旺达  | 1,692,002.00 | 1.93 |

注：本项中“本期累计卖出金额”按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 8.4.3 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 | 136,788,238.26 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 126,407,933.10 |

注：本项“买入股票成本”和“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。

#### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券品种      | 公允价值          | 占基金资产净值比例(%) |
|----|-----------|---------------|--------------|
| 1  | 国家债券      | -             | -            |
| 2  | 央行票据      | -             | -            |
| 3  | 金融债券      | 4,999,500.00  | 5.69         |
|    | 其中：政策性金融债 | 4,999,500.00  | 5.69         |
| 4  | 企业债券      | 5,017,500.00  | 5.71         |
| 5  | 企业短期融资券   | 5,024,000.00  | 5.72         |
| 6  | 中期票据      | 39,748,900.00 | 45.26        |
| 7  | 可转债(可交换债) | 15,448,521.26 | 17.59        |

|    |      |               |       |
|----|------|---------------|-------|
| 8  | 同业存单 | -             | -     |
| 9  | 其他   | -             | -     |
| 10 | 合计   | 70,238,421.26 | 79.98 |

### 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  | 102100437 | 21人才安居MTN001 | 80,000 | 8,194,400.00 | 9.33         |
| 2  | 102100197 | 21江苏广电MTN001 | 80,000 | 8,151,200.00 | 9.28         |
| 3  | 102102121 | 21华电股MTN005  | 80,000 | 8,100,800.00 | 9.22         |
| 4  | 101900674 | 19苏交通MTN001  | 50,000 | 5,174,500.00 | 5.89         |
| 5  | 102101006 | 21中电科MTN001  | 50,000 | 5,082,500.00 | 5.79         |

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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

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

本基金本报告期末未持有贵金属。

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

本基金本报告期末未持有权证。

### 8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

本基金本报告期末未持有股指期货。

### 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明



本基金本报告期末未持有国债期货。

## 8.12 投资组合报告附注

**8.12.1** 本报告期内，本基金投资的前十名证券发行主体中除**21农发04 (210404.IB)**、**21人才安居MTN001 (102100437.IB)**、**20中证G1 (163156.SH)**和**新春转债 (113568.SH)**的发行主体外，没有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。本基金投资的前十名证券之一的**21农发04 (210404.IB)**的发行主体中国农业发展银行因未能通过有效的内控措施发现并纠正员工违规保管经保证人或借款人签字盖章但其他要素不全的信贷资料的行为，于2021年12月30日受到中国银行保险监督管理委员会绍兴监管分局处罚（绍银保监罚决字〔2021〕13号）；因贷前调查不审慎，于2021年12月7日受到中国银行保险监督管理委员会黔江监管分局处罚（黔江银保监罚决字〔2021〕5号）；因贷后管理严重违反审慎经营规则，于2021年12月2日受到中国银行保险监督管理委员会聊城监管分局处罚（聊银保监罚决字〔2021〕31号）；因向资本比例不到位的固定资产投资项目发放贷款，于2021年11月30日受到中国银行保险监督管理委员会云南监管局处罚（云银保监罚决字〔2021〕73号）；因贷款资金用途管控不到位，于2021年11月24日受到中国银行保险监督管理委员会扬州监管分局处罚（扬银保监罚决字〔2021〕22号）；因对中国农业发展银行扬州市分行贷款资金用途管控不到位负管理责任，于2021年11月24日受到中国银行保险监督管理委员会扬州监管分局处罚（扬银保监罚决字〔2021〕21号、扬银保监罚决字〔2021〕20号）；因贷款三查不审慎，贷款形成不良，于2021年11月11日受到中国银行保险监督管理委员会湖北监管局处罚（鄂银保监罚决字〔2021〕28号）；因贷款支付管理不到位，于2021年11月3日受到中国银行保险监督管理委员会四川监管局处罚（川银保监罚决字〔2021〕57号）。本基金投资的前十名证券之一的**21人才安居MTN001 (102100437.IB)**的发行主体深圳市人才安居集团有限公司涉嫌违反法律法规，深圳市宝安区水务局对其处以罚款壹万伍仟元人民币（文件批号：深水政（宝安）罚决字〔2021〕第115号）。本基金投资的前十名证券之一的**20中证G1 (163156.SH)**的发行主体中信证券股份有限公司因未依法履行职责，国家外汇管理局深圳市分局决定责令其改正，警告，没收违法所得81万元人民币，处以罚款101万元人民币，对责任人韩某警告且罚款8万元人民币（文件批号：深外管检〔2021〕44号）；因内部制度不完善，深圳证监局对其采取责令改正的监督管理措施，文件批号：深圳证监局〔2021〕5号。本基金投资的前十名证券之一的新春转债（**113568.SH**）的发行主体浙江五洲新春集团股份有限公司因未依法履行职责，浙江证监局对该公司及张某、崔某分别采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案（行政监管措施决定书〔2021〕79号）；因未依法履行职责，上海证券交易所上市公司管理一部对其警示（上证公监函〔2021〕0143号）。本基金认为，以上处罚不会对其投资价值构成实质性影响。

8.12.2 本基金投资的前十名股票无超出基金合同规定的备选股票库。

### 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   | 4,719,390.98 |
| 2  | 应收证券清算款 | -            |
| 3  | 应收股利    | -            |
| 4  | 应收利息    | 934,916.40   |
| 5  | 应收申购款   | 865.81       |
| 6  | 其他应收款   | -            |
| 7  | 待摊费用    | -            |
| 8  | 其他      | -            |
| 9  | 合计      | 5,655,173.19 |

### 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  | 113568 | 新春转债 | 2,253,900.00 | 2.57         |
| 2  | 113026 | 核能转债 | 1,883,570.00 | 2.14         |
| 3  | 123042 | 银河转债 | 1,780,286.13 | 2.03         |
| 4  | 128134 | 鸿路转债 | 1,499,080.00 | 1.71         |
| 5  | 128141 | 旺能转债 | 1,294,840.00 | 1.47         |
| 6  | 128046 | 利尔转债 | 947,140.00   | 1.08         |
| 7  | 127011 | 中鼎转2 | 637,335.00   | 0.73         |
| 8  | 128017 | 金禾转债 | 550,203.93   | 0.63         |
| 9  | 110074 | 精达转债 | 469,940.00   | 0.54         |

|    |        |      |            |      |
|----|--------|------|------------|------|
| 10 | 113051 | 节能转债 | 458,546.20 | 0.52 |
|----|--------|------|------------|------|

### 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

### 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<br>级别            | 持有<br>人户<br>数<br>(户) | 户均持有的<br>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<br>额比例 | 持有份额          | 占总份<br>额比例 |
| 博远<br>优享<br>混合<br>A | 703                  | 112,239.53    | 20,002,600.00 | 25.35%     | 58,901,790.80 | 74.65%     |
| 博远<br>优享<br>混合C     | 236                  | 33,093.46     | 1,000.04      | 0.01%      | 7,809,056.79  | 99.99%     |
| 合计                  | 929                  | 93,341.71     | 20,003,600.04 | 23.07%     | 66,710,847.59 | 76.93%     |

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

2、持有人户数为有效户数，即存量份额大于零的账户。

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目               | 份额级别        | 持有份额总数<br>(份) | 占基金总份额比<br>例 |
|------------------|-------------|---------------|--------------|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 博远优享混<br>合A | 5,810.25      | 0.01%        |

|  |         |           |       |
|--|---------|-----------|-------|
|  | 博远优享混合C | 19,559.41 | 0.25% |
|  | 合计      | 25,369.66 | 0.03% |

### 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<br>研究部门负责人持有本开放式<br>基金 | 博远优享混合A | 0                 |
|  | 博远优享混合C | 0                 |
|  | 合计      | 0                 |
| 本基金基金经理持有本开放式基<br>金                    | 博远优享混合A | 0                 |
|  | 博远优享混合C | 0                 |
|  | 合计      | 0                 |

### §10 开放式基金份额变动

单位：份

|                            | 博远优享混合A        | 博远优享混合C       |
|----------------------------|----------------|---------------|
| 基金合同生效日(2021年03月30日)基金份额总额 | 137,144,339.89 | 79,188,459.46 |
| 基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额      | 2,635,671.24   | 807,539.66    |
| 减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额    | 60,875,620.33  | 72,185,942.29 |
| 基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额     | -              | -             |
| 本报告期期末基金份额总额               | 78,904,390.80  | 7,810,056.83  |

### §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，本基金未召开基金份额持有人大会，无相关决议。

#### 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.基金管理人的重大人事变动情况**

本报告期内，基金管理人无重大人事变动。

**2.基金托管人的重大人事变动情况**

本报告期内，基金托管人无重大人事变动。

**11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼**

本报告期内，本基金管理人、托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

**11.4 基金投资策略的改变**

本报告期内，本基金投资策略无变化。

**11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况**

为本基金进行审计的会计师事务所是普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。该会计师事务所自本基金基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今。本报告期的审计费用为45,000.00元。

**11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况**

本报告期内，本基金管理人、托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

**11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况****11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况**

金额单位：人民币元

| 券商名称   | 交易单元数量 | 股票交易           |              | 应支付该券商的佣金  |            | 备注 |
|--------|--------|----------------|--------------|------------|------------|----|
|        |        | 成交金额           | 占当期股票成交总额的比例 | 佣金         | 占当期佣金总量的比例 |    |
| 广发证券   | 3      | 263,138,591.36 | 100.00%      | 233,938.27 | 100.00%    | -  |
| 中金财富证券 | 2      | -              | -            | -          | -          | -  |

注：1、本基金使用证券公司交易结算模式，可免于执行《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》关于交易佣金分仓的规定。

2、本基金管理人负责选择证券经纪商，使用其交易单元作为本基金的交易单元。基金

证券经纪商选择标准包括：公司基本面评价（财务情况、经营情况）、公司券商结算模式服务评价（稳定性、及时性）等方面。

3、基金证券经纪商选择程序为：本基金管理人根据上述标准考察后确定选用证券经纪商，并与其签订证券经纪服务协议。

4、报告期内，本基金新增广发证券、中金财富证券的专用交易单元进行场内证券交易。

### 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 |
| 广发证券       | 439,607,54<br>0.76 | 100.0<br>0%  | 1,238,000,00<br>0.00 | 100.0<br>0%    | -    | -            | -    | -            |
| 中金财富<br>证券 | -                  | -            | -                    | -              | -    | -            | -    | -            |

### 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  | 博远优享混合型证券投资基金基金份额发售公告        | 规定媒介   | 2021-02-22 |
| 2  | 博远优享混合型证券投资基金基金合同及招募说明书提示性公告 | 规定媒介   | 2021-02-22 |
| 3  | 博远优享混合型证券投资基金(A类份额)基金产品资料概要  | 规定媒介   | 2021-02-22 |
| 4  | 博远优享混合型证券投资基金(C类份额)基金产品资料概要  | 规定媒介   | 2021-02-22 |
| 5  | 关于博远优享混合型证券投资基金增加销售机构的公告     | 规定媒介   | 2021-03-05 |
| 6  | 关于博远优享混合型证券投资                | 规定媒介   | 2021-03-19 |

|    |   |      |            |
|----|---|------|------------|
|    | 资基金延长募集期的公告                               |      |            |
| 7  | 博远优享混合型证券投资基金提前结束募集的公告                    | 规定媒介 | 2021-03-25 |
| 8  | 博远优享混合型证券投资基金基金合同生效公告                     | 规定媒介 | 2021-03-31 |
| 9  | 博远优享混合型证券投资基金(A类份额)基金产品资料概要更新             | 规定媒介 | 2021-04-01 |
| 10 | 博远优享混合型证券投资基金(C类份额)基金产品资料概要更新             | 规定媒介 | 2021-04-01 |
| 11 | 博远基金管理有限公司关于旗下基金参与浙江同花顺基金销售有限公司费率优惠活动的公告  | 规定媒介 | 2021-04-27 |
| 12 | 博远基金管理有限公司关于旗下基金参与东方财富证券股份有限公司费率优惠活动的公告   | 规定媒介 | 2021-04-27 |
| 13 | 博远基金管理有限公司关于旗下部分基金增加浙江同花顺基金销售有限公司为销售机构的公告 | 规定媒介 | 2021-04-27 |
| 14 | 博远基金管理有限公司关于旗下部分基金增加东方财富证券股份有限公司为销售机构的公告  | 规定媒介 | 2021-04-27 |
| 15 | 博远优享混合型证券投资基金开放日常申购（赎回、转换、定期定额投资）业务公告     | 规定媒介 | 2021-06-25 |
| 16 | 博远基金管理有限公司关于旗下基金参与泛华普益基金                  | 规定媒介 | 2021-06-29 |

|    |  |      |            |
|----|--|------|------------|
|    | 销售有限公司费率优惠活动的公告                          |      |            |
| 17 | 博远基金管理有限公司关于旗下部分基金增加泛华普益基金销售有限公司为销售机构的公告 | 规定媒介 | 2021-06-29 |
| 18 | 博远基金管理有限公司旗下全部基金2021年第2季度报告提示性公告         | 规定媒介 | 2021-07-20 |
| 19 | 博远优享混合型证券投资基金2021年二季度报告                  | 规定媒介 | 2021-07-20 |
| 20 | 博远基金管理有限公司旗下全部基金2021年中期报告提示性公告           | 规定媒介 | 2021-08-27 |
| 21 | 博远优享混合型证券投资基金2021年中期报告                   | 规定媒介 | 2021-08-27 |
| 22 | 关于博远基金管理有限公司旗下部分基金招募说明书和基金产品资料概要更新的提示性公告 | 规定媒介 | 2021-09-24 |
| 23 | 博远优享混合型证券投资基金招募说明书更新（2021年第1号）           | 规定媒介 | 2021-09-24 |
| 24 | 博远优享混合型证券投资基金(A类份额)基金产品资料概要更新            | 规定媒介 | 2021-09-24 |
| 25 | 博远优享混合型证券投资基金(C类份额)基金产品资料概要更新            | 规定媒介 | 2021-09-24 |
| 26 | 博远基金管理有限公司旗下全部基金2021年第3季度报告提示性公告         | 规定媒介 | 2021-10-26 |
| 27 | 博远优享混合型证券投资基                             | 规定媒介 | 2021-10-26 |



|    |  |      |            |
|----|--|------|------------|
|    | 金2021年三季度报告                                |      |            |
| 28 | 博远基金管理有限公司关于旗下基金参与北京汇成基金销售有限公司费率优惠活动的公告    | 规定媒介 | 2021-11-27 |
| 29 | 博远基金管理有限公司关于旗下部分基金可参与北京证券交易所股票投资及相关风险揭示的公告 | 规定媒介 | 2021-12-10 |
| 30 | 博远基金管理有限公司关于旗下基金参与上海万得基金销售有限公司费率优惠活动的公告    | 规定媒介 | 2021-12-24 |

## §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              | 20211103-20211231      | 20,002,600.00 | 0.00 | 0.00 | 20,002,600.00 | 23.07% |
| 产品特有风险  |                |                        |               |      |      |               |        |
| <p>(1) 不能及时应对赎回的风险<br/>持有份额比例较高的基金份额持有人（以下简称“高比例投资者”）大额赎回时，基金管理人可能无法及时变现基金资产以应对基金份额持有人的赎回申请，基金份额持有人可能无法及时赎回持有的全部基金份额。</p> <p>(2) 基金净值大幅波动的风险<br/>当高比例投资者大量赎回时，基金管理人为支付赎回款项而变现基金资产，可能造成资产价格波动，导致本基金资产净值发生波动。若高比例投资者赎回的基金份额收取赎回费，相应的赎回费用按约定将部分或全部归入基金资产，可能对基金资产净值造成较大波动。若高比例投资者大量赎回本基金，计算基金份额净值时进行四舍五入也可能引起基金份额净值发生波动。</p> <p>(3) 基金规模较小导致的风险<br/>高比例投资者赎回后，可能导致基金规模较小，从而使得基金投资及运作管理的难度增加。</p> <p>(4) 基金面临转型、合并或提前终止的风险<br/>高比例投资者赎回后，可能会导致出现连续六十个工作日基金资产净值低于5000万元而面临的转换基金运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等风险。</p> |                |                        |               |      |      |               |        |

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## §13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准博远优享混合型证券投资基金注册的文件；
- 2、《博远优享混合型证券投资基金基金合同》；
- 3、《博远优享混合型证券投资基金托管协议》；
- 4、《博远优享混合型证券投资基金招募说明书》及其更新；
- 5、博远基金管理有限公司业务资格批准文件、营业执照；
- 6、本报告期内本基金在符合中国证监会规定条件的全国性报刊上披露的各项公告原件。

### 13.2 存放地点

深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路5001号深业上城（南区）T2栋4301 博远基金管理有限公司

### 13.3 查阅方式

投资者可在营业时间至基金管理人住所免费查询，或登录中国证监会基金电子披露网站（<http://eid.csrc.gov.cn/fund/>）及基金管理人网站（<http://www.boyuanfunds.com>）查阅。

博远基金管理有限公司  
二〇二二年三月二十四日