

西部利得祥盈债券型证券投资基金 2022 年中期报告

2022 年 6 月 30 日

基金管理人：西部利得基金管理有限公司

基金托管人：兴业银行股份有限公司

送出日期：2022 年 8 月 30 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人兴业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 8 月 26 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 2022 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

| | |
|---|-----------|
| § 1 重要提示及目录 | 2 |
| 1.1 重要提示 | 2 |
| 1.2 目录 | 3 |
| § 2 基金简介 | 5 |
| 2.1 基金基本情况 | 5 |
| 2.2 基金产品说明 | 5 |
| 2.3 基金管理人和基金托管人 | 5 |
| 2.4 信息披露方式 | 6 |
| 2.5 其他相关资料 | 6 |
| § 3 主要财务指标和基金净值表现 | 6 |
| 3.1 主要会计数据和财务指标 | 6 |
| 3.2 基金净值表现 | 7 |
| 3.3 其他指标 | 9 |
| § 4 管理人报告 | 9 |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况 | 9 |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明 | 10 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 | 10 |
| 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 | 11 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 | 11 |
| 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 | 12 |
| 4.8 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 | 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 | 13 |
| § 6 半年度财务会计报告（未经审计） | 13 |
| 6.1 资产负债表 | 13 |
| 6.2 利润表 | 15 |
| 6.3 净资产（基金净值）变动表 | 16 |
| 6.4 报表附注 | 19 |
| § 7 投资组合报告 | 41 |
| 7.1 期末基金资产组合情况 | 41 |
| 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 | 41 |
| 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 | 42 |
| 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动 | 44 |
| 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 | 45 |

| | |
|---|-----------|
| 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 | 45 |
| 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 | 46 |
| 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 | 46 |
| 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 | 46 |
| 7.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 | 46 |
| 7.11 投资组合报告附注 | 46 |
| § 8 基金份额持有人信息 | 48 |
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 | 48 |
| 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 | 48 |
| 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 | 49 |
| § 9 开放式基金份额变动 | 49 |
| § 10 重大事件揭示 | 49 |
| 10.1 基金份额持有人大会决议 | 49 |
| 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 | 49 |
| 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 | 50 |
| 10.4 基金投资策略的改变 | 50 |
| 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 | 50 |
| 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 | 50 |
| 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 | 50 |
| 10.8 其他重大事件 | 52 |
| § 11 影响投资者决策的其他重要信息 | 52 |
| 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 | 52 |
| 11.2 影响投资者决策的其他重要信息 | 53 |
| § 12 备查文件目录 | 53 |
| 12.1 备查文件目录 | 53 |
| 12.2 存放地点 | 53 |
| 12.3 查阅方式 | 53 |

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

| | | |
|-----------------|------------------|-----------------|
| 基金名称 | 西部利得祥盈债券型证券投资基金 | |
| 基金简称 | 西部利得祥盈债券 | |
| 基金主代码 | 675081 | |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 | |
| 基金合同生效日 | 2016 年 11 月 17 日 | |
| 基金管理人 | 西部利得基金管理有限公司 | |
| 基金托管人 | 兴业银行股份有限公司 | |
| 报告期末基金份额总额 | 73,642,856.65 份 | |
| 基金合同存续期 | 不定期 | |
| 下属分级基金的基金简称 | 西部利得祥盈债券 A | 西部利得祥盈债券 C |
| 下属分级基金的交易代码 | 675081 | 675083 |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 8,309,554.24 份 | 65,333,302.41 份 |

2.2 基金产品说明

| | |
|--------|---|
| 投资目标 | 在严格控制风险并保持流动性的基础上,通过积极主动的投资管理,力争获取高于业绩比较基准的投资收益。 |
| 投资策略 | 本基金以固定收益类金融工具为主要投资对象,投资逻辑整体立足于中长期利率趋势,结合宏观基本面和市场的短期变化调整进行综合分析,由投资团队制定相应的投资策略。通过久期管理、期限结构配置、债券品种选择、个券甄选等多环节完成债券投资组合的构建,并根据市场运行所呈现的特点,在保证流动性和风险可控的前提下,对基金组合内的资产进行适时积极的主动管理。(详见《基金合同》) |
| 业绩比较基准 | 中债总全价指数收益率×90%+ 沪深 300 指数收益率×10% |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金,其预期风险和预期收益低于股票型基金、混合型基金,高于货币市场基金,属于中低风险/收益的产品。 |

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 | 西部利得基金管理有限公司 | 兴业银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 赵毅 |
| | 联系电话 | 021-38572888 |
| | 电子邮箱 | service@westleadfund.com |
| 客户服务电话 | 4007-007-818 | 95561 |
| 传真 | 021-38572750 | 021-62159217 |
| 注册地址 | 中国(上海)自由贸易试验区耀体路 276 号 901 室-908 室 | 福建省福州市台江区江滨中大道 398 号兴业银行大厦 |

| | | |
|-------|--|-------------------------|
| 办公地址 | 中国（上海）自由贸易试验区耀 体路 276 号 901 室-908 室 | 上海市银城路 167 号兴业大厦 4 楼 |
| 邮政编码 | 200126 | 200120 |
| 法定代表人 | 何方 | 吕家进 |

2.4 信息披露方式

| | |
|-------------------------|---|
| 本基金选定的信息披露报纸名称 | 《证券日报》 |
| 登载基金中期报告正文的管理人互联网网 址 | www.westleadfund.com |
| 基金中期报告备置地点 | 基金管理人处——上海市浦东新区耀体路 276 号晶 耀商务广场 3 号楼 9 层 |

2.5 其他相关资料

| 项目 | 名称 | 办公地址 |
|--------|--------------|--|
| 注册登记机构 | 西部利得基金管理有限公司 | 中国（上海）自由贸易试验区耀 体路 276 号 901 室-908 室 |

§ 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

| 3.1.1 期间数据 和指标 | 报告期(2022 年 01 月 01 日-2022 年 06 月 30 日) | |
|-------------------|--|---------------|
| | 西部利得祥盈债券 A | 西部利得祥盈债券 C |
| 本期已实现收益 | -681,260.63 | -1,626,490.39 |
| 本期利润 | -815,733.94 | -1,133,204.95 |
| 加权平均基金份 额本期利润 | -0.0554 | -0.0276 |
| 本期加权平均净 值利润率 | -3.89% | -2.01% |
| 本期基金份额净 值增长率 | -2.09% | -2.14% |
| 3.1.2 期末数据 和指标 | 报告期末(2022 年 6 月 30 日) | |
| 期末可供分配利 润 | 2,809,572.00 | 18,941,667.43 |
| 期末可供分配基 金份额利润 | 0.3381 | 0.2899 |
| 期末基金资产净 值 | 11,965,076.89 | 90,727,566.18 |

| | | |
|--------------|------------------|--------|
| 期末基金份额净值 | 1.4399 | 1.3887 |
| 3.1.3 累计期末指标 | 报告期末(2022年6月30日) | |
| 基金份额累计净值增长率 | 43.99% | 38.87% |

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

3.2 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

西部利得祥盈债券 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 | 1.92% | 0.24% | 0.68% | 0.11% | 1.24% | 0.13% |
| 过去三个月 | 1.55% | 0.26% | 0.66% | 0.15% | 0.89% | 0.11% |
| 过去六个月 | -2.09% | 0.26% | -1.11% | 0.17% | -0.98% | 0.09% |
| 过去一年 | 2.83% | 0.42% | 0.20% | 0.15% | 2.63% | 0.27% |
| 过去三年 | 25.06% | 0.42% | 5.22% | 0.14% | 19.84% | 0.28% |
| 自基金合同生效起至今 | 43.99% | 0.32% | 6.04% | 0.14% | 37.95% | 0.18% |

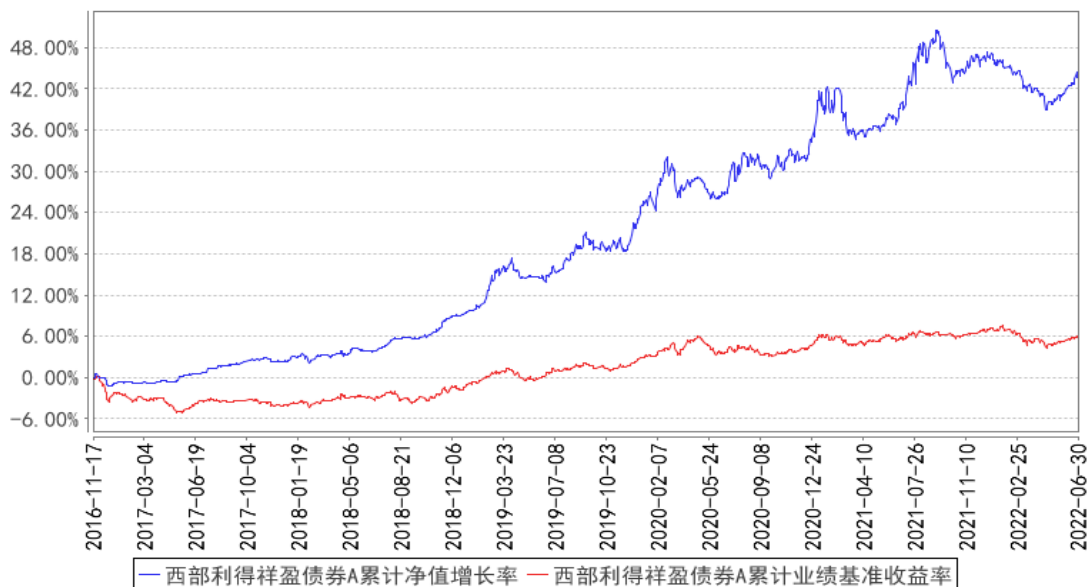
西部利得祥盈债券 C

| 阶段 | 份额净值增长 | 份额净值增长率标准差 | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差 | ①—③ | ②—④ |
|----|--------|------------|------------|--------------|-----|-----|
|----|--------|------------|------------|--------------|-----|-----|

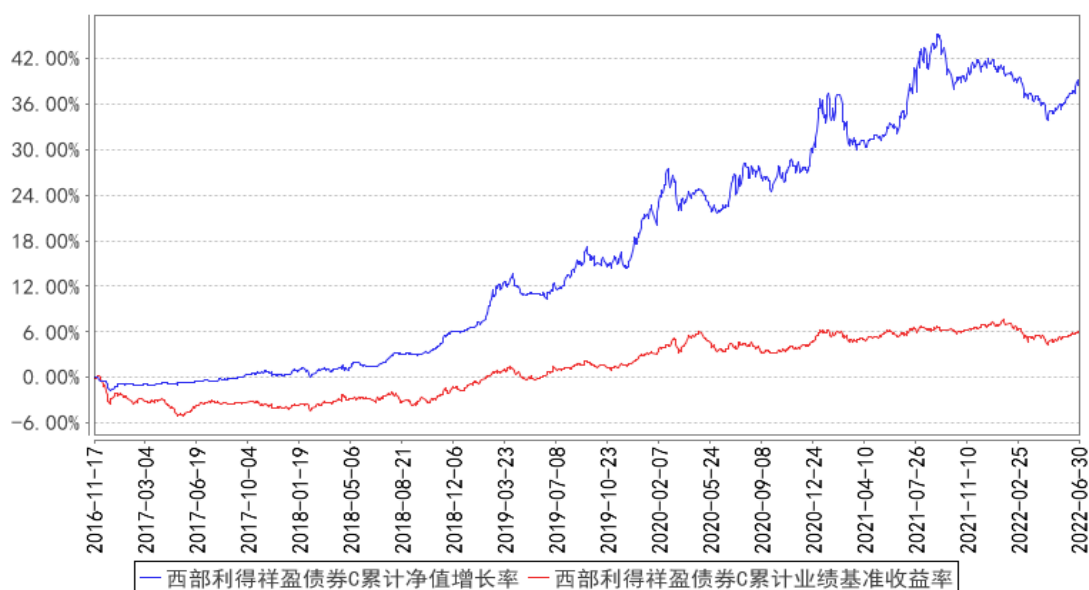
| | 率① | 准差② | | ④ | | |
|----------------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|
| 过去一个月 | 1.92% | 0.24% | 0.68% | 0.11% | 1.24% | 0.13% |
| 过去三个月 | 1.54% | 0.26% | 0.66% | 0.15% | 0.88% | 0.11% |
| 过去六个月 | -2.14% | 0.26% | -1.11% | 0.17% | -1.03% | 0.09% |
| 过去一年 | 2.73% | 0.42% | 0.20% | 0.15% | 2.53% | 0.27% |
| 过去三年 | 24.63% | 0.42% | 5.22% | 0.14% | 19.41% | 0.28% |
| 自基金合同生效起 至今 | 38.87% | 0.32% | 6.04% | 0.14% | 32.83% | 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

西部利得祥盈债券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



西部利得祥盈债券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



3.3 其他指标

无

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

西部利得基金管理有限公司于 2010 年 7 月 20 日正式成立，公司总部设在上海，在北京、深圳设有分公司，注册资本人民币 37000.00 万元整，是经中国证监会批准设立的第 60 家全国规范性基金管理公司，自成立以来逐步成长为一家以绝对收益产品为特色的资产管理人。目前公司拥有公募基金、特定客户资产管理业务、受托管理保险资金等资格。

公司在“绝对收益”领域采取稳步推进策略，已发展为一家以固收+和量化指数投资为特色、以主动管理权益和混合资产投资为驱动的多元化资产管理公司。致力成为行业基础产品供应商。西部利得基金始终将投资人利益放首位，为投资人提供多样化的资产配置解决方案。

公司一直坚持“专业、诚信”的经营理念，成立至今已发行了货币型、债券型、混合型、指数型、股票型等多种类型的基金产品共 58 只，形成了较为完善的产品线，满足不同风险偏好的投资者需求。

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 | | |
| 童国 | 基金经理 | 2019 年 6 | - | 27 年 | 中南财经大学货币银行学硕士。曾任深圳 |

| | | | | | |
|----|------|-----------------|---|------|---|
| 林 | | 月 4 日 | | | 中航企业集团财务部会计，君安证券公司研究所研究员，甘肃证券深圳代表处投资经理，华宝兴业基金公司研究总监、基金经理，富国基金公司首席策略分析师，天弘基金公司总经理助理兼投资总监，上海安苏投资管理有限公司总经理，长江证券股份有限公司投资经理，长江证券（上海）资产管理有限公司权益投资部总经理，凯石基金管理有限公司投资八部总经理。于 2018 年 11 月加入本公司，具有基金从业资格，中国国籍。 |
| 张英 | 基金经理 | 2020 年 2 月 17 日 | - | 11 年 | 中国人民大学国际经济与贸易学士，曾任广东南粤银行管理培训生、流动性管理岗、业务经理。2018 年 9 月加入本公司，具有基金从业资格，中国国籍。 |

注：1. 基金经理的任职日期和离任日期均指公司作出决定后正式对外公告之日；若该基金经理自基金合同生效日起即任职，则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。

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循了《证券法》、《证券投资基金法》、本基金《基金合同》和其他相关法律法规的规定，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管理符合有关法律法规和基金合同的规定，无损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人一贯公平对待旗下管理的所有基金和组合，制定并严格遵守相应的制度和流程，通过系统和人工等方式在各环节严格控制交易公平执行。报告期内，本公司严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《西部利得基金管理有限公司公平交易管理办法》的规定。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金管理人未发生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 5% 的情况。

本报告期内，未发现有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

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

报告期内，本基金继续执行“利率债为基础的权益增强投资策略”，包括可转债增强和股票增强。上半年权益市场波动剧烈，对本基金的投资目标构成巨大挑战；本基金虽然积极应对，但仍然面临净值波动的被动局面。

2022 年上半年，地缘政治冲突推动大宗商品价格上涨，海外经济体普遍加息，全球经济增长放缓。国内政策提前发力定调稳增长，一季度出口、消费以及制造业投资表现较好。疫情冲击下，4 月主要经济指标下跌。随着疫情防控效果显现，经济活动逐步恢复，政府采取一系列措施稳定宏观经济大盘，推动复工复产。5 月起工业增加值同比增速由负转正，生产数据止跌回升，消费降幅收窄，出口回升，6 月主要经济指标回升趋势延续，二季度经济实现了正增长。

在海外经济体普遍加息应对通胀的背景下，由于国内外经济周期错位，国内货币政策以我为主，注重总量和结构双重功能，降低存款准备金率 0.25%，金融市场流动性较充裕。疫情防控进展和稳增长预期主导债券收益率波动，利率债收益率窄幅波动，10 年国开债收益率在 20bp 之间震荡，短端收益率大幅下行带动期限利差走阔，曲线较为陡峭。信用债收益率普遍下行，信用利差压缩，等级利差收窄，期限利差走阔。

在运作策略上，本基金利率部分仓位较为稳定，久期较短。

在可转债投资方面，2022 年上半年可转债市场波动较大，本基金的可转债配置也进行了一定的操作；年初，可转债市场大幅下跌，基于风险控制考虑，本基金一度降低可转债配置比例；随着估值水平的变化，本基金在报告期后期整体上较大幅度提高了可转债配置比例，并根据单个转债的流动性情况进行了优化。本基金认为，剔除转股溢价率过高、正股波动率较大等品种后，当前可转债的整体估值水平合理，投资回报可期。

本基金的股票投资继续奉行“以风险控制为核心的市场机会均衡把握，并力争获得一定的超额收益”。报告期前期（年初），股票市场大幅波动，后趋于稳定；本基金的股票资产配置有所波动，但基于整体估值水平考量，本基金整体上趋于增持股票资产。同时，本基金根据股票流动性情况，相应优化了组合配置比例。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内基金业绩表现参见本报告第三部分“主要财务指标和基金净值表现”。

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 2022 年下半年，本基金认为，我国资本市场有望整体稳健发展，但外部经济波动可能加大，并可能阶段性、局部性影响到我国资本市场。

进入 2022 年，全球经济的滞胀特征越发明显，除中国外的主要经济体通货膨胀刷新多年记录，而经济增长未见显著成效。本基金认为，除中国外的全球主要经济体，通胀只是表象，内在本质是这些经济体深层矛盾；就是：这些经济体日益下降的国际竞争力与其国民日益高涨的生活水平要求之间的矛盾。但是，这种矛盾在中国并不明显，因为中国在当前主要技术创新领域，如信息技术、人工智能、新能源等领域，国际竞争力相对优势明显，中国并不存在通胀的深层基础。虽然如此，全球主要经济体应对通胀可能采取的货币紧缩政策，将不可避免的对中国产生连带影响。

展望未来，本基金认为，中国将在技术密集型、资本密集型、市场需求密集型产业，展现出全球竞争力。

自 2019 年中国超过美国，成为 WIPO 组织最大的全球发明商标注册申请国后，中国继续加速超越美国，并拉大与美国在全球知识产权创新领域的优势。由此，预示着中国和技术密集型产业上将具有更好的发展基础。此外，随着中国资本市场的壮大、全球主要消费大市场的形成，对于培养我国的资本密集型产业、消费需求密集型产业，必将起到推动作用。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据相关法律法规的规定，本基金管理人制订了证券投资基金估值政策和程序，并经本基金管理人总经理办公会议审议通过成立了估值委员会。估值委员会主要负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允与合理。具体职责包括对本基金管理人估值政策和程序的制订和解释；在发生影响估值政策和程序的有效性、适用性的情况，以及在采用新投资策略或投资新品种时，估值委员会负责对所采用的估值模型、假设及参数的适当性进行重新评估或修订，必要时聘请会计师事务所进行审核并出具意见。针对个别投资品种的估值方法调整，均须通过托管银行复核。

估值委员会的成员包括投资管理部、风险控制岗、监察稽核部、基金运营部等有关人员组成。基金经理如认为持仓品种的估值有被歪曲或有失公允的情况，可向估值委员会报告并提出相关意见和建议，通过参与对估值问题的讨论和与估值委员会共同商定估值原则和政策等方式，对估值议案提出反馈意见。作为公司估值委员会委员，基金经理有权投票表决有关议案。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司及中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定分别提供银行间同业市场债券品种的估值数据及交易所交易的债券品种的估值数据、流通受限股票流动性折扣。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

可参见本报告“6.4.11 利润分配情况”。

4.8 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

报告期内，本托管人严格遵守《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规定，诚信、尽责地履行了基金托管人义务，不存在损害本基金份额持有人利益的行为。

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

报告期内，本托管人根据国家有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对基金管理人在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金收益的计算、基金费用开支等方面进行了必要的监督、复核和审查，未发现其存在任何损害本基金份额持有人利益的行为；基金管理人在报告期内，严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认真复核了本半年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，认为其真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：西部利得祥盈债券型证券投资基金

报告截止日：2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产 | 附注号 | 本期末 2022 年 6 月 30 日 | 上年度末 2021 年 12 月 31 日 |
|------------|---------|------------------------|--------------------------|
| 资产： | | | |
| 银行存款 | 6.4.7.1 | 14,148,476.08 | 6,820,722.05 |
| 结算备付金 | | 523,011.75 | 437,992.28 |
| 存出保证金 | | 27,633.04 | 20,001.23 |
| 交易性金融资产 | 6.4.7.2 | 109,423,822.80 | 63,348,636.00 |
| 其中：股票投资 | | 12,518,407.00 | 5,609,638.40 |
| 基金投资 | | - | - |
| 债券投资 | | 96,905,415.80 | 57,738,997.60 |

| | | | |
|---------------|------------|---------------------------|-----------------------------|
| 资产支持证券投资 | | - | - |
| 贵金属投资 | | - | - |
| 其他投资 | | - | - |
| 衍生金融资产 | 6.4.7.3 | - | - |
| 买入返售金融资产 | 6.4.7.4 | - | - |
| 债权投资 | 6.4.7.5 | - | - |
| 其中：债券投资 | | - | - |
| 资产支持证券投资 | | - | - |
| 其他投资 | | - | - |
| 其他债权投资 | 6.4.7.6 | - | - |
| 其他权益工具投资 | 6.4.7.7 | - | - |
| 应收清算款 | | - | 464,755.15 |
| 应收股利 | | - | - |
| 应收申购款 | | 9,102,024.94 | 20,746.10 |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他资产 | 6.4.7.8 | - | 859,016.90 |
| 资产总计 | | 133,224,968.61 | 71,971,869.71 |
| 负债和净资产 | 附注号 | 本期末 2022年6月30日 | 上年度末 2021年12月31日 |
| 负 债： | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | 6.4.7.3 | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | | 17,000,414.24 | 12,500,000.00 |
| 应付清算款 | | 13,357,174.15 | 12,607.03 |
| 应付赎回款 | | 51,772.60 | 100,510.34 |
| 应付管理人报酬 | | 21,699.84 | 20,070.91 |
| 应付托管费 | | 5,424.95 | 5,017.70 |
| 应付销售服务费 | | 4,442.95 | 3,343.05 |
| 应付投资顾问费 | | - | - |
| 应交税费 | | 158.74 | 88.53 |
| 应付利润 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他负债 | 6.4.7.9 | 91,238.07 | 196,865.98 |
| 负债合计 | | 30,532,325.54 | 12,838,503.54 |
| 净资产： | | | |
| 实收基金 | 6.4.7.10 | 73,642,856.65 | 41,181,450.17 |
| 其他综合收益 | 6.4.7.11 | - | - |
| 未分配利润 | 6.4.7.12 | 29,049,786.42 | 17,951,916.00 |
| 净资产合计 | | 102,692,643.07 | 59,133,366.17 |
| 负债和净资产总计 | | 133,224,968.61 | 71,971,869.71 |

注：报告截止日 2022 年 06 月 30 日，西部利得祥盈债券 A 基金份额净值为 1.4399 元，基金份额总额为 8,309,554.24 份；西部利得祥盈债券 C 基金份额净值为 1.3887 元，基金份额总额为

65,333,302.41 份。西部利得祥盈债券基金总份额为 73,642,856.65 份。

6.2 利润表

会计主体：西部利得祥盈债券型证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
|------------------------|--------------|--|---|
| 一、营业总收入 | | -1,541,835.24 | 1,739,289.95 |
| 1. 利息收入 | | 18,262.68 | 1,811,923.96 |
| 其中：存款利息收入 | 6.4.7.13 | 17,909.80 | 26,062.54 |
| 债券利息收入 | | - | 1,780,676.35 |
| 资产支持证券利息收入 | | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | | 352.88 | 5,185.07 |
| 证券出借利息收入 | | - | - |
| 其他利息收入 | | - | - |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列） | | -1,965,604.67 | 3,292,818.48 |
| 其中：股票投资收益 | 6.4.7.14 | -1,818,239.59 | 2,502,195.33 |
| 基金投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | 6.4.7.15 | -214,375.02 | 757,142.11 |
| 资产支持证券投资收益 | 6.4.7.16 | - | - |
| 贵金属投资收益 | 6.4.7.17 | - | - |
| 衍生工具收益 | 6.4.7.18 | - | - |
| 股利收益 | 6.4.7.19 | 67,009.94 | 33,481.04 |
| 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） | 6.4.7.20 | 358,812.13 | -3,635,344.46 |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 5. 其他收入（损失以“-”号填列） | 6.4.7.21 | 46,694.62 | 269,891.97 |
| 减：二、营业总支出 | | 407,103.65 | 827,192.97 |
| 1. 管理人报酬 | 6.4.10.2.1 | 153,457.68 | 288,337.40 |
| 2. 托管费 | 6.4.10.2.2 | 38,364.43 | 72,084.38 |
| 3. 销售服务费 | 6.4.10.2.3 | 27,832.33 | 27,370.75 |
| 4. 投资顾问费 | 6.4.10.2.1.1 | - | - |

| | | | |
|---------------------|----------|---------------|------------|
| 5. 利息支出 | | 109,130.70 | 211,883.35 |
| 其中：卖出回购金融资产支出 | | 109,130.70 | 211,883.35 |
| 6. 信用减值损失 | 6.4.7.22 | - | - |
| 7. 税金及附加 | | 77.95 | 138.74 |
| 8. 其他费用 | 6.4.7.23 | 78,240.56 | 227,378.35 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -1,948,938.89 | 912,096.98 |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,948,938.89 | 912,096.98 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 六、综合收益总额 | | -1,948,938.89 | 912,096.98 |

6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：西部利得祥盈债券型证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 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(基金净值) | 41,181,450.17 | - | 17,951,916.00 | 59,133,366.17 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 二、本期期初净资产(基金净值) | 41,181,450.17 | - | 17,951,916.00 | 59,133,366.17 |
| 三、本期增减变动额(减少以“-”号填列) | 32,461,406.48 | - | 11,097,870.42 | 43,559,276.90 |

| | | | | |
|--|----------------------|--------|----------------|----------------|
| (一)、综合收益总额 | - | - | -1,948,938.89 | -1,948,938.89 |
| (二)、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列) | 32,461,406.48 | - | 13,046,809.31 | 45,508,215.79 |
| 其中:1.基金申购款 | 101,104,088.48 | - | 38,245,805.25 | 139,349,893.73 |
| 2.基金赎回款 | -68,642,682.00 | - | -25,198,995.94 | -93,841,677.94 |
| (三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列) | - | - | - | - |
| (四)、其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - |
| 四、本期末净资产(基金净值) | 73,642,856.65 | - | 29,049,786.42 | 102,692,643.07 |
| 项目 | 上年度可比期间 | | | |
| | 2021年1月1日至2021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(基金净值) | 98,612,332.81 | - | 34,412,360.68 | 133,024,693.49 |
| 加:会计政策变更 | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 二、本期期初净资产(基金净值) | 98,612,332.81 | - | 34,412,360.68 | 133,024,693.49 |
| 三、本期增减变动额(减少以“-”号填列) | -55,589,110.84 | - | -18,328,295.19 | -73,917,406.03 |
| (一)、综合收益总额 | - | - | 912,096.98 | 912,096.98 |
| (二)、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列) | -55,589,110.84 | - | -19,240,392.17 | -74,829,503.01 |
| 其中:1.基金申购款 | 77,269,210.24 | - | 28,762,442.24 | 106,031,652.48 |
| 2.基金赎回款 | -132,858,321.08 | - | -48,002,834.41 | -180,861,155.49 |
| (三)、本期向基金份额持有 | - | - | - | - |

| | | | | |
|-----------------------------|---------------|---|---------------|---------------|
| 人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列) | | | | |
| (四)、其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - |
| 四、本期末净资产(基金净值) | 43,023,221.97 | - | 16,084,065.49 | 59,107,287.46 |

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：

| | | |
|------------|------------|------------|
| <u>贺燕萍</u> | <u>贺燕萍</u> | <u>张皞骏</u> |
| 基金管理人负责人 | 主管会计工作负责人 | 会计机构负责人 |

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

西部利得祥盈债券型证券投资基金(以下简称“本基金”) 经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”) 证监许可[2016]2409 号《关于准予西部利得祥盈债券型证券投资基金注册的批复》核准, 由西部利得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《西部利得祥盈债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式, 存续期限不定, 首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 200,013,388.59 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(2016)第 1433 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《西部利得祥盈债券型证券投资基金基金合同》于 2016 年 11 月 17 日正式生效, 基金合同生效日的基金份额总额为 200,013,390.07 份基金份额, 其中认购资金利息折合 1.48 份基金份额。本基金的基金管理人为西部利得基金管理有限公司, 基金托管人为兴业银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《西部利得祥盈债券型证券投资基金基金合同》的有关规定, 本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具, 包括国内依法发行上市的股票(包

含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券(包括国债、央行票据、金融债、地方政府债、企业债、公司债、短期融资券、中期票据、次级债券、可转债(含分离交易可转债)、可交换公司债等)、资产支持证券、债券回购、权证、银行存款、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其它金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。如法律法规或中国证监会以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。

本基金的投资组合比例为:本基金债券资产的投资比例不低于基金资产的 80%,本基金持有的股票资产、权证资产的合计占比不超过基金资产的 20%,现金或投资于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、存出保证金及应收申购款等。

本基金的业绩比较基准为:中债总全价指数收益率*90%+沪深 300 指数收益率*10%。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金以持续经营为基础编制财务报表。本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求,同时亦按照中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度和中期报告>》以及中国证券投资基金业协会于 2012 年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》编制财务报表。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及附注 7.4.2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定要求,真实、完整地反映了本基金 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日期间的经营成果和净资产变动情况。

6.4.4 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

除下文 6.4.5.1 会计政策变更的说明中涉及的变更外,本基金报告期所采用的会计政策、其他会计估计与最近一期年度会计报表所采用的会计政策、会计估计一致。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金自 2022 年度起执行了财政部发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)和 2022 年中国证监会发布的修订的《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>》。

(a) 新金融工具准则

根据财政部发布的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》，本基金应当自 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

新金融工具准则修订了财政部于 2006 年颁布的《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》和《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“原金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及 (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本基金管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本基金信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本基金按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日（即 2022 年 1 月 1 日）未终止确认的金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。本基金未调整比较财务报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入 2022 年年初留存收益。

执行新金融工具准则对本基金资产负债表的影响汇总如下：

(i) 金融工具的分类影响

以摊余成本计量的金融资产

于 2021 年 12 月 31 日，本基金按照原金融工具准则以摊余成本计量的金融资产为银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、应收证券清算款、应收利息、应收股利、应收申购款和其他资产，对应的账面价值分别为人民币 6,820,722.05 元、437,992.28 元、20,001.23 元、464,755.15 元、859,016.90 元、20,746.10 元。

于 2022 年 1 月 1 日，本基金按照新金融工具准则以摊余成本计量的金融资产为银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、应收证券清算款、应收股利、应收申购款和其他资

产，对应的账面价值分别为人民币 6,821,317.75 元、438,209.09 元、20,011.13 元、464,755.15 元、20,746.10 元。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

于 2021 年 12 月 31 日，本基金按照原金融工具准则以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为交易性金融资产，对应的账面价值为人民币元。

于 2022 年 1 月 1 日，本基金按照新金融工具准则以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为交易性金融资产，对应的账面价值为人民币 64,206,830.49 元。

以摊余成本计量的金融负债

于 2021 年 12 月 31 日，本基金按照原金融工具准则以摊余成本计量的金融负债为卖出回购金融资产款、应付证券清算款、应付赎回款、应付管理人报酬、应付托管费、应付销售服务费、应付交易费用、应交税费、应付利息和其他负债，对应的账面价值分别为人民币 12,500,000.00 元、12,607.03 元、100,510.34 元、20,070.91 元、5,017.70 元、3,343.05 元、29,023.22 元、88.53 元、2,534.79 元和 165,307.97 元。

于 2022 年 1 月 1 日，本基金按照新金融工具准则以摊余成本计量的金融负债为卖出回购金融资产款、应付证券清算款、应付赎回款、应付管理人报酬、应付托管费、应付销售服务费、应交税费、和其他负债，对应的账面价值分别为人民币 12,502,534.79 元、12,607.03 元、100,510.34 元、20,070.91 元、5,017.70 元、3,343.05 元、88.53 元、和 194,331.19 元。

于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有的银行存款、结算备付金、存出保证金、交易性金融资产、买入返售金融资产和卖出回购金融资产款等对应的应计利息余额均列示在应收利息或应付利息科目中。于 2022 年 1 月 1 日，本基金按照新金融工具准则，将上述应计利息分别转入银行存款、结算备付金、存出保证金、交易性金融资产、买入返售金融资产和卖出回购金融资产款等科目项下列示，无期初留存收益影响。

(b) 修订的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》

本基金根据修订的《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>》编制财务报表时，调整了部分财务报表科目的列报和披露，未对财务报表列报和披露产生重大影响。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期末发生重大会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间未发生重大会计差错更正。

6.4.6 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[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2012]85号文《财政部、国家税务总局、证监会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《财政部、国家税务总局、证监会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》、《关于继续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》（财政部、税务总局、证监会公告2019年第78号）、财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、上证交字[2008]16号《关于做好调整证券交易印花税率相关工作的通知》及深圳证券交易所于2008年9月18日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2008]1号文《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36号文《财政部、国家税务总局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号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号文《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》及其他相关税务法规和实务操作，本基金适用的主要税项列示如下：

(a)对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，暂不征收企业所得税。

(b)自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税（以下称营改增）试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

自2018年1月1日起，资管产品管理人（以下称管理人）运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额；转让2017年12月31日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以2017年最后一个交易日的股票收盘价（2017年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

2018年1月1日（含）以后，管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，以管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在2018年1

月 1 日以前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券收入取得的金融商品转让收入免征增值税；对国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来取得的利息收入免征增值税；同业存款利息收入免征增值税以及一般存款利息收入不征收增值税。

(c) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金对价，暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

(d) 对基金从上市公司取得的股息、红利所得，由上市公司在向基金支付上述收入时代扣代缴 20% 的个人所得税。自 2013 年 1 月 1 日起，对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：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% 计入个人所得税应纳税所得额。对基金从全国中小企业股份转让系统公开转让股票的非上市公众公司（“挂牌公司”）取得的股息、红利所得，由挂牌公司代扣代缴 20% 的个人所得税。对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：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，其股息红利所得暂减按 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。

(e) 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。

(f) 对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

(g) 对基金在 2018 年 1 月 1 日（含）以后运营过程中缴纳的增值税，分别按照证券投资基金管理人所在地适用的税率，计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2022 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------------|
| 活期存款 | 14,148,476.08 |
| 等于：本金 | 14,147,731.10 |
| 加：应计利息 | 744.98 |
| 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 | 14,148,476.08 |

注：定期存款的存款期限指定期存款的票面存期。

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2022 年 6 月 30 日 | | | | |
|-------------------|------------------------|---------------|----------------|---------------|------------|
| | 成本 | 应计利息 | 公允价值 | 公允价值变动 | |
| 股票 | 11,779,085.36 | - | 12,518,407.00 | 739,321.64 | |
| 贵金属投资-金交所 黄金合约 | - | - | - | - | |
| 债券 | 交易所市场 | 95,482,234.23 | 971,348.90 | 96,905,415.80 | 451,832.67 |
| | 银行间市场 | - | - | - | - |
| | 合计 | 95,482,234.23 | 971,348.90 | 96,905,415.80 | 451,832.67 |
| 资产支持证券 | - | - | - | - | |
| 基金 | - | - | - | - | |
| 其他 | - | - | - | - | |
| 合计 | 107,261,319.59 | 971,348.90 | 109,423,822.80 | 1,191,154.31 | |

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

本基金于本报告期末及上年度期末均未持有衍生金融资产/负债。

6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

本基金本报告期末未持有期货合约。

6.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

本基金本报告期末未持有黄金衍生品。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 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。

6.4.7.4.2 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买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

6.4.7.5 债权投资**6.4.7.5.1 债权投资情况**

本基金本报告期末未持有债权投资。

6.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

本基金本报告期末未持有债权投资。

6.4.7.6 其他债权投资**6.4.7.6.1 其他债权投资情况**

本基金本报告期末未持有其他债权投资。

6.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

本基金本报告期末未持有其他债权投资。

6.4.7.7 其他权益工具投资**6.4.7.7.1 其他权益工具投资情况**

本基金本报告期末未持有其他权益工具投资。

6.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

本基金本报告期末未持有其他权益工具投资。

6.4.7.8 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2022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 | 24,414.46 |
| 其中：交易所市场 | 24,239.46 |
| 银行间市场 | 175.00 |
| 应付利息 | - |
| 预提费用 | 66,823.61 |
| 合计 | 91,238.07 |

6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

西部利得祥盈债券 A

| 项目 | 本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 | |
|---------------|---------------------------------------|----------------|
| | 基金份额（份） | 账面金额 |
| 上年度末 | 13,470,306.22 | 13,470,306.22 |
| 本期申购 | 10,943,591.65 | 10,943,591.65 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -16,104,343.63 | -16,104,343.63 |
| 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 | 8,309,554.24 | 8,309,554.24 |

西部利得祥盈债券 C

| 项目 | 本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 | |
|---------------|---------------------------------------|----------------|
| | 基金份额（份） | 账面金额 |
| 上年度末 | 27,711,143.95 | 27,711,143.95 |
| 本期申购 | 90,160,496.83 | 90,160,496.83 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -52,538,338.37 | -52,538,338.37 |
| 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 | 65,333,302.41 | 65,333,302.41 |

注：申购含转换入份额；赎回含转换出份额。

6.4.7.11 其他综合收益

无。

6.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

西部利得祥盈债券 A

| 项目 | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 本期期初 | 5,034,296.72 | 1,306,002.61 | 6,340,299.33 |
| 本期利润 | -681,260.63 | -134,473.31 | -815,733.94 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -1,543,464.09 | -325,578.65 | -1,869,042.74 |
| 其中：基金申购款 | 3,790,520.65 | 821,022.55 | 4,611,543.20 |
| 基金赎回款 | -5,333,984.74 | -1,146,601.20 | -6,480,585.94 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 2,809,572.00 | 845,950.65 | 3,655,522.65 |

西部利得祥盈债券 C

| 项目 | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 本期期初 | 9,004,284.98 | 2,607,331.69 | 11,611,616.67 |
| 本期利润 | -1,626,490.39 | 493,285.44 | -1,133,204.95 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 11,563,872.84 | 3,351,979.21 | 14,915,852.05 |
| 其中：基金申购款 | 26,578,631.85 | 7,055,630.20 | 33,634,262.05 |
| 基金赎回款 | -15,014,759.01 | -3,703,650.99 | -18,718,410.00 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 18,941,667.43 | 6,452,596.34 | 25,394,263.77 |

6.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2022年1月1日至2022年6月30日 |
|-----------|----------------------------|
| 活期存款利息收入 | 10,731.53 |
| 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 | 4,309.72 |
| 其他 | 2,868.55 |
| 合计 | 17,909.80 |

注：其他包括结算保证金利息收入和申购款利息收入。

6.4.7.14 股票投资收益

6.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2022年1月1日至2022年6月30日 |
|------------------|----------------------------|
| 股票投资收益——买卖股票差价收入 | -1,818,239.59 |
| 股票投资收益——赎回差价收入 | - |
| 股票投资收益——申购差价收入 | - |
| 股票投资收益——证券出借差价收入 | - |
| 合计 | -1,818,239.59 |

6.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2022年1月1日至2022年6月30日 |
|------------|----------------------------|
| 卖出股票成交总额 | 36,479,364.97 |
| 减：卖出股票成本总额 | 38,207,820.17 |
| 减：交易费用 | 89,784.39 |
| 买卖股票差价收入 | -1,818,239.59 |

6.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

本基金本报告期无股票出借差价收入。

6.4.7.15 债券投资收益**6.4.7.15.1 债券投资收益项目构成**

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2022年1月1日至2022年6月30日 |
|------------------------------|----------------------------|
| 债券投资收益——利息收入 | 879,086.02 |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入 | -1,093,461.04 |
| 债券投资收益——赎回差价收入 | - |
| 债券投资收益——申购差价收入 | - |
| 合计 | -214,375.02 |

6.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2022年1月1日至2022年6月30日 |
|------------------------|----------------------------|
| 卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额 | 152,330,182.93 |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | 152,217,085.14 |
| 减：应计利息总额 | 1,203,609.65 |
| 减：交易费用 | 2,949.18 |
| 买卖债券差价收入 | -1,093,461.04 |

6.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期未有债券赎回差价收入。

6.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期未有债券申购差价收入。

6.4.7.16 资产支持证券投资收益**6.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成**

本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

6.4.7.16.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

本基金于本报告期内未持有资产支持证券。

6.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

本基金于本报告期内未持有资产支持证券。

6.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

本基金于本报告期内未持有资产支持证券。

6.4.7.17 贵金属投资收益**6.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成**

本基金在本报告期内未持有贵金属。

6.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

本基金在本报告期内未持有贵金属。

6.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

本基金在本报告期内未持有贵金属。

6.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

本基金在本报告期内未持有贵金属。

6.4.7.18 衍生工具收益**6.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

本基金本报告期内未持有衍生工具。

6.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

本基金本报告期内未持有衍生工具。

6.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2022年1月1日至2022年6月30日 |
|---------------|----------------------------|
| 股票投资产生的股利收益 | 67,009.94 |
| 其中：证券出借权益补偿收入 | - |
| 基金投资产生的股利收益 | - |
| 合计 | 67,009.94 |

6.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称 | 本期 2022年1月1日至2022年6月30日 |
|------------|----------------------------|
| 1. 交易性金融资产 | 358,812.13 |
| 股票投资 | 713,318.47 |
| 债券投资 | -354,506.34 |
| 资产支持证券投资 | - |
| 基金投资 | - |
| 贵金属投资 | - |
| 其他 | - |

| | |
|------------------------|------------|
| 2. 衍生工具 | - |
| 权证投资 | - |
| 3. 其他 | - |
| 减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税 | - |
| 合计 | 358,812.13 |

6.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2022年1月1日至2022年6月30日 |
|---------|----------------------------|
| 基金赎回费收入 | 46,694.50 |
| 基金转换费收入 | 0.12 |
| 合计 | 46,694.62 |

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

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

6.4.7.22 信用减值损失

本基金本报告期末未产生信用减值损失。

6.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2022年1月1日至2022年6月30日 |
|---------|----------------------------|
| 审计费用 | 17,852.03 |
| 信息披露费 | 39,671.58 |
| 证券出借违约金 | - |
| 银行费用 | 2,116.95 |
| 账户维护费 | 18,600.00 |
| 合计 | 78,240.56 |

6.4.7.24 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。

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 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。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

6.4.9 关联方关系

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

本报告期内，存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|--------------|--------------|
| 西部利得基金管理有限公司 | 基金管理人、注册登记机构 |
| 兴业银行股份有限公司 | 基金托管人 |
| 西部证券股份有限公司 | 基金管理人的股东 |
| 利得科技有限公司 | 基金管理人的股东 |

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过股票交易。

6.4.10.1.2 债券交易

本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过债券交易。

6.4.10.1.3 债券回购交易

本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过回购交易。

6.4.10.1.4 权证交易

本基金于本报告期内及上年度期内未通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间未有应支付关联方的佣金。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2022年1月1日至2022年6 月30日 | 上年度可比期间 2021年1月1日至2021年 6月30日 |
|----|--------------------------------|-------------------------------------|
| | | |

| | | |
|-----------------|------------|------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 153,457.68 | 288,337.40 |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 13,454.08 | 14,750.27 |

注：支付基金管理人西部利得基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.4% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.4\% / \text{当年天数}。$$

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 | 上年度可比期间 |
|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 38,364.43 | 72,084.38 |

注：支付基金托管人兴业银行的基金托管费按前一日基金资产净值 0.10% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

$$\text{日基金托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.10\% / \text{当年天数}$$

6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

| 获得销售服务费的各关联方名称 | 本期 | | |
|----------------|---------------------------------|------------|-----------|
| | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 | | |
| | 当期发生的基金应支付的销售服务费 | | |
| | 西部利得祥盈债券 A | 西部利得祥盈债券 C | 合计 |
| 西部利得基金 | - | 18,471.24 | 18,471.24 |
| 西部证券 | - | 11.55 | 11.55 |
| 兴业银行 | - | - | - |
| 合计 | - | 18,482.79 | 18,482.79 |
| 获得销售服务费的各关联方名称 | 上年度可比期间 | | |
| | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 | | |
| | 当期发生的基金应支付的销售服务费 | | |
| | 西部利得祥盈债券 A | 西部利得祥盈债券 C | 合计 |
| 兴业银行 | - | - | - |
| 西部利得基金 | - | 23,257.52 | 23,257.52 |
| 西部证券 | - | 79.19 | 79.19 |
| 合计 | - | 23,336.71 | 23,336.71 |

注：按前一日 C 类基金资产净值 0.1% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给西部利得基金，再由西部利得基金计算并支付给各基金销售机构。其计算公式为：

$$\text{日销售服务费} = \text{前一日 C 类基金资产净值} \times 0.1\% / \text{当年天数}。$$

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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

6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明**6.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况**

本基金本报告期及上年度可比期间未与关联方进行转融通证券出借业务。

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

本基金本报告期及上年度可比期间未与关联方进行转融通证券出借业务。

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况**6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况**

本基金于本报告期及上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

注：本基金本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金的情况。

6.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期 2022年1月1日至2022年6月30日 | | 上年度可比期间 2021年1月1日至2021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 |
| 兴业银行股份有限公司 | 14,148,476.08 | 10,731.53 | 1,990,357.86 | 17,675.08 |

注：1. 本基金的银行存款由基金托管人兴业银行股份有限公司保管，按银行同业利率计息。

2. 本基金通过“兴业银行股份有限公司基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司的结算备付金，于2022年6月30日的相关余额为人民币523,011.75元。

6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销证券。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.11 利润分配情况

本基金于本报告期内未进行利润分配。

6.4.12 期末(2022 年 6 月 30 日)本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金于本报告期末未因认购新发/增发而持有流通受限证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金于本报告期末未持暂时停牌股票。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末未持有银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2022 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 17,000,414.24 元,于 2022 年 7 月 4 日、7 月 7 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。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末未持有参与转融通证券出借业务的证券。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常活动中面临各种金融工具的风险,主要包括信用风险、流动性风险、市场风险等。本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。

本基金管理人实行全员参与的全面风险管理,董事会及其下设合规审核委员会、监事会、经营管理层及其下设合规及风险管理委员会、督察长、风险管理部、监察稽核部、各业务部门和分支机构均根据公司制度规定履行各自的风险管理职责。

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。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。

6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任,或者基金所投资证券之发行人

出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用风险评级、交易对手分类管理、投资比例控制等方式来管控信用风险。

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

本基金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。

6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末 2022年6月30日 | 上年度末 2021年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| A-1 | - | - |
| A-1 以下 | - | - |
| 未评级 | 59,466,401.11 | 22,506,348.80 |
| 合计 | 59,466,401.11 | 22,506,348.80 |

注：未评级债券为国债、央行票据、政策性金融债、超短期融资券等无信用评级的债券。

6.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末 2022年6月30日 | 上年度末 2021年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| AAA | 9,608,630.71 | 640,146.60 |
| AAA 以下 | 13,397,837.46 | 6,521,558.90 |
| 未评级 | 14,432,546.52 | 28,070,943.30 |
| 合计 | 37,439,014.69 | 35,232,648.80 |

注：未评级债券为国债、央行票据、政策性金融债、超短期融资券等无信用评级的债券。

6.4.13.3 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。

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。针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。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。

6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金管理人根据法律法规制定了《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理办法》，采用事前预警、事中控制和事后评估调整的多重分级控制机制，通过运用制度规范、业务流程控制、实时监控、稽核检查、应急处置等手段对流动性风险进行监督控制。

报告期内本基金严格遵守流动性管理的相关法律法规及管理人内部规定，主要分散投资于流动性较好的债券资产，基金 7 日可变现资产始终保持较高水平，基金资产整体具备良好流动性，基金资产的变现能力可有效应对投资者赎回需求。

《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》公布后，本基金未出现接受某一投资者申购申请后导致其份额超过基金总份额 50% 以上的情况。基金管理人对本基金的份额持有人集中度实施严格的监控与管理，根据份额持有人集中度情况对本基金的投资组合实施调整。报告期内本基金主动投资流动性受限资产的市值合计未超过本基金资产净值的 15%。报告期内本基金未出现无法以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项及其他流动性风险事件。

6.4.13.4 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。

6.4.13.4.1 利率风险

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

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

本基金主要投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末 2022 年 6 月 30 日 | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 不计息 | 合计 |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 资产 | | | | | |
| 银行存款 | 14,148,476.08 | - | - | - | 14,148,476.08 |
| 结算备付金 | 523,011.75 | - | - | - | 523,011.75 |
| 存出保证金 | 27,633.04 | - | - | - | 27,633.04 |
| 交易性金融资产 | 84,025,927.78 | 12,878,492.16 | 995.86 | 12,518,407.00 | 109,423,822.80 |
| 应收申购款 | - | - | - | 9,102,024.94 | 9,102,024.94 |
| 资产总计 | 98,725,048.65 | 12,878,492.16 | 995.86 | 21,620,431.94 | 133,224,968.61 |
| 负债 | | | | | |
| 应付赎回款 | - | - | - | 51,772.60 | 51,772.60 |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | 21,699.84 | 21,699.84 |
| 应付托管费 | - | - | - | 5,424.95 | 5,424.95 |
| 应付清算款 | - | - | - | 13,357,174.15 | 13,357,174.15 |
| 卖出回购金融资产款 | 17,000,414.24 | - | - | - | 17,000,414.24 |
| 应付销售服务费 | - | - | - | 4,442.95 | 4,442.95 |
| 应交税费 | - | - | - | 158.74 | 158.74 |
| 其他负债 | - | - | - | 91,238.07 | 91,238.07 |
| 负债总计 | 17,000,414.24 | - | - | 13,531,911.30 | 30,532,325.54 |
| 利率敏感度缺口 | 81,724,634.41 | 12,878,492.16 | 995.86 | 8,088,520.64 | 102,692,643.07 |
| 上年度末 2021 年 12 月 31 日 | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 不计息 | 合计 |
| 资产 | | | | | |
| 银行存款 | 6,820,722.05 | - | - | - | 6,820,722.05 |
| 结算备付金 | 437,992.28 | - | - | - | 437,992.28 |
| 存出保证金 | 20,001.23 | - | - | - | 20,001.23 |
| 交易性金融资产 | 30,672,354.30 | 14,036,592.00 | 13,030,051.30 | 5,609,638.40 | 63,348,636.00 |
| 应收利息 | - | - | - | 859,016.90 | 859,016.90 |
| 应收申购款 | - | - | - | 20,746.10 | 20,746.10 |
| 应收证券清算款 | - | - | - | 464,755.15 | 464,755.15 |
| 资产总计 | 37,951,069.86 | 14,036,592.00 | 13,030,051.30 | 6,954,156.55 | 71,971,869.71 |
| 负债 | | | | | |
| 应付赎回款 | - | - | - | 100,510.34 | 100,510.34 |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | 20,070.91 | 20,070.91 |
| 应付托管费 | - | - | - | 5,017.70 | 5,017.70 |
| 应付证券清算款 | - | - | - | 12,607.03 | 12,607.03 |
| 卖出回购金融资产款 | 12,500,000.00 | - | - | - | 12,500,000.00 |
| 应付销售服务费 | - | - | - | 3,343.05 | 3,343.05 |
| 应付交易费用 | - | - | - | 29,023.22 | 29,023.22 |
| 应付利息 | - | - | - | 2,534.79 | 2,534.79 |
| 应交税费 | - | - | - | 88.53 | 88.53 |
| 其他负债 | - | - | - | 165,307.97 | 165,307.97 |

| | | | | | |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 负债总计 | 12,500,000.00 | - | - | 338,503.54 | 12,838,503.54 |
| 利率敏感度缺口 | 25,451,069.86 | 14,036,592.00 | 13,030,051.30 | 6,615,653.01 | 59,133,366.17 |

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。

6.4.13.4.1.2 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 | | |
|----|--------------------|-----------------------------|-------------------|
| | 相关风险变量的变动 | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元） | |
| | | 本期末（2022年6月30日） | 上年度末（2021年12月31日） |
| 分析 | 市场利率上升 25 个基点 | -122,715.29 | -379,092.90 |
| | 市场利率下降 25 个基点 | 122,982.12 | 384,481.07 |

6.4.13.4.2 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，因此无重大外汇风险。

6.4.13.4.3 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。

本基金主要投资于固定收益类金融工具，主要风险为利率风险和信用风险，其他的市场因素对本基金资产净值无重大影响，因此无重大其他价格风险。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2022年6月30日 | | 上年度末 2021年12月31日 | |
|--------------|-------------------|--------------|---------------------|--------------|
| | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
| 交易性金融资产—股票投资 | 12,518,407.00 | 12.19 | 5,609,638.40 | 9.49 |
| 交易性金融资产—基金投资 | - | - | - | - |
| 交易性金融资产—债券投资 | 96,905,415.80 | 94.36 | 57,738,997.60 | 97.64 |

| | | | | |
|---------------|----------------|--------|---------------|--------|
| 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 | 109,423,822.80 | 106.55 | 63,348,636.00 | 107.13 |

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

于 2022 年 6 月 30 日，本基金主要投资于固定收益类金融工具，因此除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对于本基金资产净值无重大影响（2021 年 12 月 31 日：同）。

6.4.14 公允价值

6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

- 第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察到的输入值；
- 第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

| 公允价值计量结果所属的层次 | 本期末 2022 年 6 月 30 日 | 上年度末 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------------|--------------------------|
| 第一层次 | 35,524,875.17 | 12,771,343.90 |
| 第二层次 | 73,898,947.63 | 50,577,292.10 |
| 第三层次 | - | - |
| 合计 | 109,423,822.80 | 63,348,636.00 |

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

于本报告期间，本基金无公允价值所属层次间的重大变动。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2022 年 6 月 30 日，本基金无非持续的以公允价值计量的金融工具（2021 年 12 月 31 日：无）。

6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融工具主要包括应收款项、卖出回购金融资产和其他金融负债，其账面价值与公允价值之间无重大差异。

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

于 2022 年 6 月 30 日，本基金无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

§ 7 投资组合报告

7.1 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 | 12,518,407.00 | 9.40 |
| | 其中：股票 | 12,518,407.00 | 9.40 |
| 2 | 基金投资 | - | - |
| 3 | 固定收益投资 | 96,905,415.80 | 72.74 |
| | 其中：债券 | 96,905,415.80 | 72.74 |
| | 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 | 14,671,487.83 | 11.01 |
| 8 | 其他各项资产 | 9,129,657.98 | 6.85 |
| 9 | 合计 | 133,224,968.61 | 100.00 |

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 | 185,223.00 | 0.18 |
| B | 采矿业 | 1,128,971.00 | 1.10 |
| C | 制造业 | 7,704,328.00 | 7.50 |
| D | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 775,446.00 | 0.76 |
| E | 建筑业 | 364,142.00 | 0.35 |
| F | 批发和零售业 | 62,304.00 | 0.06 |
| G | 交通运输、仓储和邮政业 | 474,040.00 | 0.46 |
| H | 住宿和餐饮业 | - | - |
| I | 信息传输、软件和信息技术服务业 | 466,828.00 | 0.45 |

| | | | |
|---|---------------|---------------|-------|
| J | 金融业 | 965,957.00 | 0.94 |
| K | 房地产业 | 391,168.00 | 0.38 |
| 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 | 12,518,407.00 | 12.19 |

7.2.2 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股票投资。

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 | 002594 | 比亚迪 | 3,200 | 1,067,168.00 | 1.04 |
| 2 | 600519 | 贵州茅台 | 500 | 1,022,500.00 | 1.00 |
| 3 | 601398 | 工商银行 | 131,900 | 629,163.00 | 0.61 |
| 4 | 600900 | 长江电力 | 27,200 | 628,864.00 | 0.61 |
| 5 | 002129 | TCL 中环 | 9,400 | 553,566.00 | 0.54 |
| 6 | 601088 | 中国神华 | 16,100 | 536,130.00 | 0.52 |
| 7 | 300124 | 汇川技术 | 8,100 | 533,547.00 | 0.52 |
| 8 | 002812 | 恩捷股份 | 1,500 | 375,675.00 | 0.37 |
| 9 | 000002 | 万 科 A | 16,000 | 328,000.00 | 0.32 |
| 10 | 002459 | 晶澳科技 | 4,000 | 315,600.00 | 0.31 |
| 11 | 000792 | 盐湖股份 | 10,500 | 314,580.00 | 0.31 |
| 12 | 600406 | 国电南瑞 | 9,200 | 248,400.00 | 0.24 |
| 13 | 601899 | 紫金矿业 | 26,300 | 245,379.00 | 0.24 |
| 14 | 300122 | 智飞生物 | 2,200 | 244,222.00 | 0.24 |
| 15 | 688599 | 天合光能 | 3,700 | 241,425.00 | 0.24 |
| 16 | 601225 | 陕西煤业 | 10,300 | 218,154.00 | 0.21 |
| 17 | 600089 | 特变电工 | 7,400 | 202,686.00 | 0.20 |
| 18 | 300142 | 沃森生物 | 4,000 | 193,560.00 | 0.19 |
| 19 | 002049 | 紫光国微 | 1,000 | 189,720.00 | 0.18 |
| 20 | 688981 | 中芯国际 | 4,200 | 189,714.00 | 0.18 |
| 21 | 601919 | 中远海控 | 13,600 | 189,040.00 | 0.18 |
| 22 | 300498 | 温氏股份 | 8,700 | 185,223.00 | 0.18 |
| 23 | 300316 | 晶盛机电 | 2,700 | 182,493.00 | 0.18 |
| 24 | 601390 | 中国中铁 | 27,600 | 169,464.00 | 0.17 |

| | | | | | |
|----|--------|------|--------|------------|------|
| 25 | 002050 | 三花智控 | 5,100 | 140,148.00 | 0.14 |
| 26 | 000776 | 广发证券 | 7,400 | 138,380.00 | 0.13 |
| 27 | 601838 | 成都银行 | 8,300 | 137,614.00 | 0.13 |
| 28 | 600010 | 包钢股份 | 57,500 | 135,125.00 | 0.13 |
| 29 | 300782 | 卓胜微 | 800 | 108,000.00 | 0.11 |
| 30 | 002493 | 荣盛石化 | 6,800 | 104,652.00 | 0.10 |
| 31 | 300496 | 中科创达 | 800 | 104,384.00 | 0.10 |
| 32 | 601669 | 中国电建 | 13,100 | 103,097.00 | 0.10 |
| 33 | 002179 | 中航光电 | 1,600 | 101,312.00 | 0.10 |
| 34 | 600019 | 宝钢股份 | 16,800 | 101,136.00 | 0.10 |
| 35 | 300751 | 迈为股份 | 200 | 98,180.00 | 0.10 |
| 36 | 688012 | 中微公司 | 800 | 93,400.00 | 0.09 |
| 37 | 002821 | 凯莱英 | 300 | 86,700.00 | 0.08 |
| 38 | 600025 | 华能水电 | 12,300 | 85,977.00 | 0.08 |
| 39 | 605499 | 东鹏饮料 | 500 | 85,430.00 | 0.08 |
| 40 | 600188 | 兖矿能源 | 2,100 | 82,908.00 | 0.08 |
| 41 | 601006 | 大秦铁路 | 12,300 | 81,057.00 | 0.08 |
| 42 | 600085 | 同仁堂 | 1,500 | 79,320.00 | 0.08 |
| 43 | 600018 | 上港集团 | 13,600 | 79,288.00 | 0.08 |
| 44 | 601966 | 玲珑轮胎 | 3,100 | 78,647.00 | 0.08 |
| 45 | 688005 | 容百科技 | 600 | 77,664.00 | 0.08 |
| 46 | 300661 | 圣邦股份 | 400 | 72,808.00 | 0.07 |
| 47 | 300979 | 华利集团 | 900 | 65,772.00 | 0.06 |
| 48 | 300763 | 锦浪科技 | 300 | 63,900.00 | 0.06 |
| 49 | 600383 | 金地集团 | 4,700 | 63,168.00 | 0.06 |
| 50 | 002120 | 韵达股份 | 3,700 | 63,122.00 | 0.06 |
| 51 | 000301 | 东方盛虹 | 3,700 | 62,567.00 | 0.06 |
| 52 | 603185 | 上机数控 | 400 | 62,396.00 | 0.06 |
| 53 | 603087 | 甘李药业 | 1,300 | 62,361.00 | 0.06 |
| 54 | 600655 | 豫园股份 | 6,600 | 62,304.00 | 0.06 |
| 55 | 601111 | 中国国航 | 5,300 | 61,533.00 | 0.06 |
| 56 | 300628 | 亿联网络 | 800 | 60,920.00 | 0.06 |
| 57 | 601998 | 中信银行 | 12,800 | 60,800.00 | 0.06 |
| 58 | 600150 | 中国船舶 | 3,200 | 60,736.00 | 0.06 |
| 59 | 600161 | 天坛生物 | 2,500 | 60,700.00 | 0.06 |
| 60 | 600795 | 国电电力 | 15,500 | 60,605.00 | 0.06 |
| 61 | 603833 | 欧派家居 | 400 | 60,272.00 | 0.06 |
| 62 | 002555 | 三七互娱 | 2,800 | 59,444.00 | 0.06 |
| 63 | 601238 | 广汽集团 | 3,900 | 59,436.00 | 0.06 |
| 64 | 600845 | 宝信软件 | 1,000 | 54,600.00 | 0.05 |
| 65 | 000408 | 藏格矿业 | 1,500 | 49,410.00 | 0.05 |
| 66 | 600989 | 宝丰能源 | 3,200 | 46,880.00 | 0.05 |

| | | | | | |
|----|--------|------|-------|-----------|------|
| 67 | 600547 | 山东黄金 | 2,500 | 46,400.00 | 0.05 |
| 68 | 601117 | 中国化学 | 4,900 | 46,109.00 | 0.04 |
| 69 | 601800 | 中国交建 | 4,900 | 45,472.00 | 0.04 |

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 | 002594 | 比亚迪 | 1,443,764.00 | 2.44 |
| 2 | 600900 | 长江电力 | 1,102,297.00 | 1.86 |
| 3 | 002129 | TCL 中环 | 1,067,420.00 | 1.81 |
| 4 | 600519 | 贵州茅台 | 960,749.00 | 1.62 |
| 5 | 300124 | 汇川技术 | 899,846.00 | 1.52 |
| 6 | 601088 | 中国神华 | 801,323.00 | 1.36 |
| 7 | 600887 | 伊利股份 | 736,276.00 | 1.25 |
| 8 | 002812 | 恩捷股份 | 660,997.00 | 1.12 |
| 9 | 300274 | 阳光电源 | 650,954.00 | 1.10 |
| 10 | 300782 | 卓胜微 | 622,302.00 | 1.05 |
| 11 | 601398 | 工商银行 | 618,166.00 | 1.05 |
| 12 | 300498 | 温氏股份 | 594,547.00 | 1.01 |
| 13 | 002415 | 海康威视 | 576,193.00 | 0.97 |
| 14 | 002241 | 歌尔股份 | 571,537.00 | 0.97 |
| 15 | 002371 | 北方华创 | 558,290.00 | 0.94 |
| 16 | 600111 | 北方稀土 | 552,823.00 | 0.93 |
| 17 | 601919 | 中远海控 | 549,335.00 | 0.93 |
| 18 | 601899 | 紫金矿业 | 545,589.00 | 0.92 |
| 19 | 000776 | 广发证券 | 528,499.00 | 0.89 |
| 20 | 600406 | 国电南瑞 | 462,567.00 | 0.78 |

注：本表“本期累计买入金额”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。

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 | 600887 | 伊利股份 | 784,338.00 | 1.33 |
| 2 | 300274 | 阳光电源 | 740,257.00 | 1.25 |
| 3 | 002129 | TCL 中环 | 606,721.00 | 1.03 |
| 4 | 002371 | 北方华创 | 579,650.00 | 0.98 |
| 5 | 600111 | 北方稀土 | 562,509.00 | 0.95 |
| 6 | 002594 | 比亚迪 | 522,057.00 | 0.88 |
| 7 | 002241 | 歌尔股份 | 514,281.00 | 0.87 |
| 8 | 601607 | XD 上海医 | 498,101.00 | 0.84 |

| | | | | |
|----|--------|------|------------|------|
| 9 | 002415 | 海康威视 | 496,169.00 | 0.84 |
| 10 | 300782 | 卓胜微 | 466,206.00 | 0.79 |
| 11 | 600900 | 长江电力 | 465,629.00 | 0.79 |
| 12 | 601988 | 中国银行 | 423,940.00 | 0.72 |
| 13 | 300124 | 汇川技术 | 414,066.00 | 0.70 |
| 14 | 601669 | 中国电建 | 398,538.00 | 0.67 |
| 15 | 000776 | 广发证券 | 397,767.00 | 0.67 |
| 16 | 000338 | 潍柴动力 | 372,006.00 | 0.63 |
| 17 | 300498 | 温氏股份 | 371,593.00 | 0.63 |
| 18 | 601857 | 中国石油 | 363,198.00 | 0.61 |
| 19 | 600018 | 上港集团 | 356,536.00 | 0.60 |
| 20 | 002812 | 恩捷股份 | 349,189.00 | 0.59 |

注：本表“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。

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 | 44,403,270.30 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 36,479,364.97 |

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

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 | 占基金资产净值比例（%） |
|----|-----------|---------------|--------------|
| 1 | 国家债券 | 61,550,613.77 | 59.94 |
| 2 | 央行票据 | - | - |
| 3 | 金融债券 | 12,348,333.86 | 12.02 |
| | 其中：政策性金融债 | 12,348,333.86 | 12.02 |
| 4 | 企业债券 | - | - |
| 5 | 企业短期融资券 | - | - |
| 6 | 中期票据 | - | - |
| 7 | 可转债（可交换债） | 23,006,468.17 | 22.40 |
| 8 | 同业存单 | - | - |
| 9 | 其他 | - | - |
| 10 | 合计 | 96,905,415.80 | 94.36 |

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 | 占基金资产净值比例（%） |
|----|--------|----------|---------|---------------|--------------|
| 1 | 019674 | 22 国债 09 | 251,000 | 25,196,913.51 | 24.54 |
| 2 | 019664 | 21 国债 16 | 173,990 | 17,685,425.68 | 17.22 |

| | | | | | |
|---|--------|----------|---------|---------------|-------|
| 3 | 019666 | 22 国债 01 | 164,000 | 16,584,061.92 | 16.15 |
| 4 | 018008 | 国开 1802 | 117,000 | 12,348,333.86 | 12.02 |
| 5 | 123107 | 温氏转债 | 18,050 | 2,369,838.90 | 2.31 |

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

本基金于本报告期末未持有权证。

7.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.10.1 本期国债期货投资政策

本基金于本报告期末未持有国债期货。

7.10.2 本期国债期货投资评价

本基金于本报告期内未持有国债期货。

7.11 投资组合报告附注

7.11.1 基金投资的前十名证券的发行主体本期是否出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形

本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有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。

7.11.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

7.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称 | 金额 |
|----|-------|--------------|
| 1 | 存出保证金 | 27,633.04 |
| 2 | 应收清算款 | - |
| 3 | 应收股利 | - |
| 4 | 应收利息 | - |
| 5 | 应收申购款 | 9,102,024.94 |
| 6 | 其他应收款 | - |
| 7 | 待摊费用 | - |
| 8 | 其他 | - |
| 9 | 合计 | 9,129,657.98 |

7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位:人民币元

| 序号 | 债券代码 | 债券名称 | 公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|------|--------------|---------------|
| 1 | 123107 | 温氏转债 | 2,369,838.90 | 2.31 |
| 2 | 113044 | 大秦转债 | 2,315,303.08 | 2.25 |
| 3 | 113050 | 南银转债 | 1,815,723.61 | 1.77 |
| 4 | 128081 | 海亮转债 | 1,417,929.42 | 1.38 |
| 5 | 127036 | 三花转债 | 1,232,409.82 | 1.20 |
| 6 | 110068 | 龙净转债 | 1,200,078.66 | 1.17 |
| 7 | 127018 | 本钢转债 | 1,161,086.30 | 1.13 |
| 8 | 127022 | 恒逸转债 | 932,812.65 | 0.91 |
| 9 | 110053 | 苏银转债 | 542,971.56 | 0.53 |
| 10 | 123057 | 美联转债 | 363,580.00 | 0.35 |
| 11 | 113534 | 鼎胜转债 | 312,381.59 | 0.30 |
| 12 | 110055 | 伊力转债 | 223,315.07 | 0.22 |
| 13 | 123086 | 海兰转债 | 221,838.77 | 0.22 |
| 14 | 128021 | 兄弟转债 | 221,522.05 | 0.22 |
| 15 | 113634 | 珀莱转债 | 218,079.88 | 0.21 |
| 16 | 123070 | 鹏辉转债 | 218,029.22 | 0.21 |
| 17 | 113637 | 华翔转债 | 216,732.93 | 0.21 |
| 18 | 113599 | 嘉友转债 | 215,215.38 | 0.21 |
| 19 | 113626 | 伯特转债 | 194,073.75 | 0.19 |
| 20 | 128046 | 利尔转债 | 190,235.03 | 0.19 |
| 21 | 123060 | 苏试转债 | 171,764.38 | 0.17 |
| 22 | 111000 | 起帆转债 | 170,612.47 | 0.17 |
| 23 | 123099 | 普利转债 | 168,349.40 | 0.16 |
| 24 | 113025 | 明泰转债 | 167,917.90 | 0.16 |
| 25 | 128017 | 金禾转债 | 167,371.20 | 0.16 |
| 26 | 127027 | 靖远转债 | 167,010.56 | 0.16 |
| 27 | 113615 | 金诚转债 | 166,684.67 | 0.16 |
| 28 | 113591 | 胜达转债 | 166,578.30 | 0.16 |
| 29 | 123044 | 红相转债 | 166,225.75 | 0.16 |
| 30 | 113516 | 苏农转债 | 166,111.66 | 0.16 |
| 31 | 113610 | 灵康转债 | 165,758.82 | 0.16 |
| 32 | 123078 | 飞凯转债 | 165,340.43 | 0.16 |
| 33 | 123105 | 拓尔转债 | 152,564.22 | 0.15 |
| 34 | 128025 | 特一转债 | 151,318.92 | 0.15 |
| 35 | 128133 | 奇正转债 | 150,048.11 | 0.15 |
| 36 | 128121 | 宏川转债 | 148,796.36 | 0.14 |
| 37 | 123098 | 一品转债 | 148,601.87 | 0.14 |
| 38 | 128106 | 华统转债 | 147,989.79 | 0.14 |
| 39 | 113021 | 中信转债 | 1,093.80 | 0.00 |
| 40 | 110059 | 浦发转债 | 1,059.99 | 0.00 |

| | | | | |
|----|--------|------|----------|------|
| 41 | 113042 | 上银转债 | 1,050.75 | 0.00 |
|----|--------|------|----------|------|

7.11.5 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。

7.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，本报告中涉及比例计算的分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 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 (%) |
| 西部利得 祥盈债券 A | 1,154 | 7,200.65 | 3,995,609.60 | 48.08 | 4,313,944.64 | 51.92 |
| 西部利得 祥盈债券 C | 570 | 114,619.83 | 49,447,848.74 | 75.69 | 15,885,453.67 | 24.31 |
| 合计 | 1,671 | 44,071.13 | 53,443,458.34 | 72.57 | 20,199,398.31 | 27.43 |

注：1. “持有人户数”合计数小于各份额级别持有人户数的总和，是由于一个持有人同时持有多个级别基金份额；

2. 分级基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，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）。

8.2 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 | 西部利得祥盈债券 A | 12,697.26 | 0.1528 |
| | 西部利得祥盈债券 C | 21,269.21 | 0.0326 |
| | 合计 | 33,966.47 | 0.0461 |

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

| 项目 | 份额级别 | 持有基金份额总量的数量区间（万份） |
|--------------------------------|------------|-------------------|
| 本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金 | 西部利得祥盈债券 A | 0~10 |
| | 西部利得祥盈债券 C | - |
| | 合计 | 0~10 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金 | 西部利得祥盈债券 A | 0~10 |
| | 西部利得祥盈债券 C | 0~10 |
| | 合计 | 0~10 |

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目 | 西部利得祥盈债券 A | 西部利得祥盈债券 C |
|-------------------------------------|----------------|---------------|
| 基金合同生效日 （2016 年 11 月 17 日）基金份额总额 | 200,013,150.04 | 240.03 |
| 本报告期期初基金份额总额 | 13,470,306.22 | 27,711,143.95 |
| 本报告期基金总申购份额 | 10,943,591.65 | 90,160,496.83 |
| 减：本报告期基金总赎回份额 | 16,104,343.63 | 52,538,338.37 |
| 本报告期基金拆分变动份额 | - | - |
| 本报告期末基金份额总额 | 8,309,554.24 | 65,333,302.41 |

注：其中“总申购份额”含红利再投、转换入份额；“总赎回份额”含转换出份额。

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开本基金份额持有人大会，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

本报告期内基金管理人无重大人事变动。

本报告期内基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变更。

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管理人、基金财产的诉讼事项。

本报告期内未涉及基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未发生改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘请毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金进行审计。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内基金管理人、托管人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 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 (%) | |
| 华西证券 | 2 | 27,646,269.03 | 34.33 | 14,688.08 | 31.69 | - |
| 财信证券 | 1 | 12,423,212.17 | 15.42 | 9,084.79 | 19.60 | - |
| 华创证券 | 2 | 7,790,068.84 | 9.67 | 2,581.02 | 5.57 | - |
| 中信建投 | 2 | 7,256,589.50 | 9.01 | 6,758.39 | 14.58 | - |
| 东兴证券 | 2 | 6,691,932.29 | 8.31 | 2,217.17 | 4.78 | - |
| 东吴证券 | 2 | 6,220,525.26 | 7.72 | 3,304.99 | 7.13 | - |
| 华金证券 | 3 | 5,026,661.00 | 6.24 | 3,676.16 | 7.93 | - |
| 东北证券 | 2 | 4,769,114.00 | 5.92 | 2,056.92 | 4.44 | - |
| 广发证券 | 1 | 2,715,345.00 | 3.37 | 1,985.69 | 4.28 | - |
| 方正证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 光大证券股份有限公司 | 2 | - | - | - | - | - |
| 海通证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 平安证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 申万宏源 | 2 | - | - | - | - | - |
| 太平洋证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 西部证券 | 2 | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|------|---|---|---|---|---|---|
| 银河证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 招商证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 中泰证券 | 2 | - | - | - | - | - |

注：1. 基金租用席位的选择标准是：（1）资质雄厚，信誉良好；（2）财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；（3）经营行为规范，在最近一年内无重大违规经营行为；（4）内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；（5）公司具有较强的研究能力，能及时、全面、定期提供具有相当质量的关于宏观经济面分析、行业发展趋势及证券市场走向、个股分析的研究报告以及丰富全面的信息服务；能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告。选择程序是：根据对各券商提供的各项投资、研究服务情况的考评结果，符合席位券商标准的，由公司研究部提出席位券商的调整意见（调整名单及调整原因），并经公司批准。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 债券交易 | | 债券回购交易 | | 权证交易 | |
|------------|----------------|------------------|----------------|--------------------|------|------------------|
| | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 (%) | 成交金额 | 占当期债券回购成交总额的比例 (%) | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 (%) |
| 华西证券 | 105,339,257.44 | 32.42 | 108,400,000.00 | 29.50 | - | - |
| 财信证券 | 51,213,893.80 | 15.76 | 61,000,000.00 | 16.60 | - | - |
| 华创证券 | 82,216,158.40 | 25.30 | 108,000,000.00 | 29.40 | - | - |
| 中信建投 | 7,512,805.04 | 2.31 | - | - | - | - |
| 东兴证券 | 12,419,951.17 | 3.82 | - | - | - | - |
| 东吴证券 | 6,553,911.08 | 2.02 | 23,000,000.00 | 6.26 | - | - |
| 华金证券 | 5,198,752.16 | 1.60 | - | - | - | - |
| 东北证券 | 18,823,594.47 | 5.79 | 32,000,000.00 | 8.71 | - | - |
| 广发证券 | 35,647,594.80 | 10.97 | 35,000,000.00 | 9.53 | - | - |
| 方正证券 | - | - | - | - | - | - |
| 光大证券股份有限公司 | - | - | - | - | - | - |
| 海通证券 | - | - | - | - | - | - |
| 平安证券 | - | - | - | - | - | - |
| 申万宏源 | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|-----------|---|---|---|---|---|---|
| 太平洋证 券 | - | - | - | - | - | - |
| 西部证券 | - | - | - | - | - | - |
| 银河证券 | - | - | - | - | - | - |
| 招商证券 | - | - | - | - | - | - |
| 中泰证券 | - | - | - | - | - | - |

10.8 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 | 西部利得基金管理有限公司关于旗下公开募集证券投资基金执行新金融工具相关准则的公告 | 基金管理人公司网站、中国证监会基金电子披露网站及本基金选定的信息披露报纸 | 2022 年 1 月 5 日 |
| 2 | 西部利得基金管理有限公司关于注册资本变更的公告 | 同上 | 2022 年 2 月 15 日 |
| 3 | 西部利得基金管理有限公司关于终止北京晟视天下基金销售有限公司办理相关销售业务的提示性公告 | 同上 | 2022 年 4 月 2 日 |
| 4 | 西部利得基金管理有限公司关于终止北京植信基金销售有限公司办理相关销售业务的提示性公告 | 同上 | 2022 年 4 月 28 日 |

§ 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 | 20220101-20220324 | 9,462,115.15 | 0.00 | 0.00 | 9,462,115.15 | 12.8500 |
| | 2 | 20220110-20220321 | 7,895,609.60 | 0.00 | 3,900,000.00 | 3,995,609.60 | 5.4300 |
| | 3 | 20220322-20220324 | 0.00 | 10,907,504.36 | 10,907,504.36 | 0.00 | 0.0000 |
| | 4 | 20220530-20220619 | 9,462,115.15 | 0.00 | 0.00 | 9,462,115.15 | 12.8500 |
| 产品 | 1 | 20220525-20220629 | 0.00 | 14,687,522.95 | 0.00 | 14,687,522.95 | 19.9400 |

| |
|--------|
| 产品特有风险 |
|--------|

| |
|---|
| <p>报告期内，本基金存在单一投资者持有份额比例达到或超过 20%的情况，由此可能导致的特有风险主要包括：当投资者持有份额占比较为集中时，个别投资者的大额赎回可能会对基金资产运作及净值表现产生较大影响；极端情况下基金管理人可能无法以合理价格及时变现基金资产以应对投资者的赎回申请，可能带来流动性风险；如个别投资者大额赎回引发巨额赎回，基金管理人可能根据基金合同约定决定部分延期赎回或暂停接受基金的赎回申请，可能影响投资者赎回业务办理；若个别投资者大额赎回后本基金出现连续六十个工作日基金资产净值低于 5000 万元，基金还可能面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形。</p> |
|---|

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) 中国证监会批准本基金设立的相关文件；
- (2) 本基金《基金合同》；
- (3) 本基金《招募说明书》；
- (4) 本基金《托管协议》；
- (5) 基金管理人《基金管理资格证书》及《企业法人营业执照》；
- (6) 报告期内本基金公告的各项原稿。

12.2 存放地点

本基金管理人处——上海市浦东新区耀体路 276 号晶耀商务广场 3 号楼 9 层

12.3 查阅方式

(1) 书面查询：查阅时间为每工作日 8:30-11:30, 13:00-17:00。投资人可免费查阅，也可按工本费购买复印件。

(2) 网站查询：基金管理人网址：<http://www.westleadfund.com> 投资人对本报告如有疑问，可咨询本基金管理人西部利得基金管理有限公司，咨询电话 4007-007-818（免长途话费）或发电子邮件，E-mail:service@westleadfund.com。

西部利得基金管理有限公司

2022 年 8 月 30 日