

# 中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金

## 2022 年年度报告

2022 年 12 月 31 日

基金管理人:中信建投基金管理有限公司

基金托管人:中国邮政储蓄银行股份有限公司

送出日期:2023 年 03 月 31 日

## §1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国邮政储蓄银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2023年3月30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）为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自2022年1月1日起至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                         | 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、基金净值表现及利润分配情况                 | 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 过去三年基金的利润分配情况                       | 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                 | 11 |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明             | 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             | 12 |
| 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况                 | 12 |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                | 12 |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 13 |
| 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       | 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 | 14 |
| 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见       | 14 |
| §6 审计报告                                 | 14 |
| 6.1 审计报告基本信息                            | 14 |
| 6.2 审计报告的基本内容                           | 14 |
| §7 年度财务报表                               | 17 |
| 7.1 资产负债表                               | 17 |
| 7.2 利润表                                 | 19 |
| 7.3 净资产（基金净值）变动表                        | 21 |
| 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       | 52 |
| 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动                     | 52 |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合                    | 52 |
| 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      | 53 |
| 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   | 53 |
| 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   | 53 |
| 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      | 53 |
| 8.10 本基金投资股指期货的投资政策                     | 53 |

|                                          |    |
|------------------------------------------|----|
| 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....          | 53 |
| 8.12 投资组合报告附注 .....                      | 53 |
| §9 基金份额持有人信息 .....                       | 54 |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....              | 54 |
| 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....           | 55 |
| 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 .....   | 55 |
| 9.4 发起式基金发起资金持有份额情况 .....                | 55 |
| §10 开放式基金份额变动 .....                      | 55 |
| §11 重大事件揭示 .....                         | 56 |
| 11.1 基金份额持有人大会决议 .....                   | 56 |
| 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 .....   | 56 |
| 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....        | 56 |
| 11.4 基金投资策略的改变 .....                     | 56 |
| 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....              | 56 |
| 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 .....      | 56 |
| 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....             | 57 |
| 11.8 其他重大事件 .....                        | 58 |
| §12 影响投资者决策的其他重要信息 .....                 | 61 |
| 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 ..... | 61 |
| 12.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....                | 61 |
| §13 备查文件目录 .....                         | 61 |
| 13.1 备查文件目录 .....                        | 61 |
| 13.2 存放地点 .....                          | 61 |
| 13.3 查阅方式 .....                          | 61 |

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|            |                          |
|------------|--------------------------|
| 基金名称       | 中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金 |
| 基金简称       | 中信建投稳骏债券                 |
| 基金主代码      | 012035                   |
| 基金运作方式     | 契约型、定期开放式                |
| 基金合同生效日    | 2021年05月13日              |
| 基金管理人      | 中信建投基金管理有限公司             |
| 基金托管人      | 中国邮政储蓄银行股份有限公司           |
| 报告期末基金份额总额 | 510,009,200.02份          |
| 基金合同存续期    | 不定期                      |

### 2.2 基金产品说明

|        |                                                                                                                                                    |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 投资目标   | 本基金在严格控制投资组合风险和保持资产流动性的前提下，力争为基金份额持有人获取超越业绩比较基准的投资回报。                                                                                              |
| 投资策略   | 本基金将密切跟踪分析宏观经济运行状况和金融市场运行趋势，自上而下决定类属资产配置及组合久期，并依据内部信用评级系统，挖掘价值被低估的标的券种。本基金采取的投资策略主要包括债券类属配置策略、久期管理策略、收益率曲线策略、回购策略、信用债券投资策略等。在谨慎投资的基础上，力争实现组合的稳健增值。 |
| 业绩比较基准 | 中证综合债指数收益率                                                                                                                                         |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金，其预期收益和预期风险高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。                                                                                                        |

### 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   | 中信建投基金管理有限公司 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司 |
| 信息披露 | 姓名           | 姓名             |
|      | 朱伟           | 韩笑微            |

|        |      |                            |                          |
|--------|------|----------------------------|--------------------------|
| 露负责人   | 联系电话 | 010-59100208               | 010-68858113             |
|        | 电子邮箱 | zhuweibj@csc.com.cn        | hanxiaowei@psbcoa.com.cn |
| 客户服务电话 |      | 4009-108-108               | 95580                    |
| 传真     |      | 010-59100298               | 010-68858120             |
| 注册地址   |      | 北京市怀柔区桥梓镇八龙桥雅苑3号楼1室        | 北京市西城区金融大街3号             |
| 办公地址   |      | 北京市东城区朝阳门内大街2号凯恒中心B座17、19层 | 北京市西城区金融大街3号A座           |
| 邮政编码   |      | 100010                     | 100808                   |
| 法定代表人  |      | 黄凌                         | 刘建军                      |

## 2.4 信息披露方式

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称      | 中国证券报            |
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | www.cfund108.com |
| 基金年度报告备置地点          | 基金管理人及基金托管人住所    |

## 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) | 中国上海市黄浦区湖滨路202号领展企业广场二座普华永道中心11楼 |
| 注册登记机构 | 中信建投基金管理有限公司             | 北京市东城区朝阳门内大街2号凯恒中心B座17、19层       |

## §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 | 2022年         | 2021年05月13日(基金合同生效日)-2021年12月31日 |
|---------------|---------------|----------------------------------|
| 本期已实现收益       | 15,064,072.65 | 7,513,600.25                     |
| 本期利润          | 14,336,095.65 | 10,409,420.78                    |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0281        | 0.0204                           |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 本期加权平均净值利润率          | 2.74%          | 2.02%          |
| 本期基金份额净值增长率          | 2.80%          | 2.04%          |
| <b>3.1.2 期末数据和指标</b> | 2022年末         | 2021年末         |
| 期末可供分配利润             | 5,441,363.78   | 373,471.45     |
| 期末可供分配基金份额利润         | 0.0107         | 0.0007         |
| 期末基金资产净值             | 517,618,407.33 | 513,278,492.00 |
| 期末基金份额净值             | 1.0149         | 1.0064         |
| <b>3.1.3 累计期末指标</b>  | 2022年末         | 2021年末         |
| 基金份额累计净值增长率          | 4.90%          | 2.04%          |

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、期末可供分配利润的计算方法：如果期末未分配利润的未实现部分为正数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润的已实现部分；如果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（已实现部分相抵未实现部分）。

3、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。

## 3.2 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

| 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      | -0.09%   | 0.06%       | -0.04%     | 0.07%         | -0.05% | -0.01% |
| 过去六个月      | 0.86%    | 0.05%       | 1.47%      | 0.06%         | -0.61% | -0.01% |
| 过去一年       | 2.80%    | 0.04%       | 3.32%      | 0.06%         | -0.52% | -0.02% |
| 自基金合同生效起至今 | 4.90%    | 0.03%       | 6.92%      | 0.05%         | -2.02% | -0.02% |

### 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变动的比较



### 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

单位：人民币元

| 年度    | 每10份基金份额分红数 | 现金形式发放总额      | 再投资形式发放总额 | 年度利润分配合计      | 备注 |
|-------|-------------|---------------|-----------|---------------|----|
| 2022年 | 0.196       | 9,996,180.32  | -         | 9,996,180.32  | -  |
| 2021年 | 0.140       | 7,140,128.80  | -         | 7,140,128.80  | -  |
| 合计    | 0.336       | 17,136,309.12 | -         | 17,136,309.12 | -  |

## §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

中信建投基金管理有限公司（以下简称“中信建投基金”）于2013年9月9日在北京成立，注册资本3亿元，中信建投证券股份有限公司全资控股。中信建投基金主要经营基金募集、基金销售、特定客户资产管理、资产管理和中国证监会许可的其他业务。中信建投基金全资子公司元达信资本管理（北京）有限公司于2015年6月8日成立，主要经营特定客户资产管理业务和中国证监会许可的其他业务。

中信建投基金以公募基金为业务本源，以专户业务为服务抓手，加强投研体系建设，注重核心投资人才的积累、培养，主动投资管理能力大幅提升。同时，中信建投基金加强客户体系建设、积极拓展渠道，加大与国有大行、股份制银行、证券公司以及保险机构的合作力度。中信建投基金各项业务有序开展，为进一步发展奠定了良好的基础。

中信建投基金作为资产管理公司，秉承“忠于信，健于投”，追求以稳健的投资，回馈于客户的信任；致力于经过长期努力，打造具有影响力的品牌。

#### 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 |        |                                       |
| 李照男 | 本基金的基金经理 | 2022-10-25      | -    | 0.4年   | 中国籍，1989年6月生，北京大学概率论与数理统计学博士。曾任中国工商银行 |

|     |          |            |            |     |                                                                                                                                                                            |
|-----|----------|------------|------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |          |            |            |     | 股份有限公司金融市场部固定收益处交易员。2022年7月加入中信建投基金管理有限公司，现任本公司固定收益部基金经理，担任中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金基金经理。                                                                                   |
| 黄海浩 | 本基金的基金经理 | 2021-05-13 | 2022-10-25 | 11年 | 中国籍，1985年10月生，北京大学政治经济学硕士。曾任利顺金融（亚洲）有限责任公司交易部Broker、平安利顺国际货币经纪有限责任公司交易部Broker、国投瑞银基金管理有限公司交易部债券交易员、中信建投基金管理有限公司交易部交易员、中信建投基金管理有限公司固定收益部基金经理。2022年10月25日起，因个人原因不再担任本基金基金经理。 |

注：1、基金经理任职日期、离任日期根据基金管理人对外披露的任免日期填写。首任基金经理，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，李照男先生2017年8月至2022年5月在银行业金融机构从事投资交易工作，故其证券从业年限为0.4年。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、基金合同和其他有关法律法规，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，没有损害基金持有人利益。

## 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

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

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，未发现不同投资组合之间存在非公平交易的情况。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

本报告期内，本基金管理人旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的5%的交易共1次，为指数量化投资组合因投资策略需要发生的反向交易。

## 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

2022年不变价GDP同比增长3.0%，低于年初设定的5.5%的增速目标。具体来看，出口是支撑我国去年经济增长的重要支柱，人民币口径下货物出口总额全年同比增长10.5%，带动制造业投资维持高增速，基建也维持了高增长，全年同比增长9.4%。同时，受疫情反复影响消费场景和严监管政策下房企资金回流速度减慢，期房交付出现风险影响，消费和地产数据不及预期。2022年社零同比下滑0.2%；商品房销售面积同比下滑24.3%；房地产开发投资同比下滑10.0%。

从市场收益率看，2022年前三季度，在相对较弱的基本面影响下，债市整体呈现震荡走强趋势，10年期国债在3季度达到全年低点；在四季度地产政策逐步放开叠加疫情管理政策转向，动摇了前期债市的基本逻辑，债市开始大幅上行。

报告期内，本基金在操作中严格遵守基金合同要求构建投资组合。组合持仓以信用债为主，在债市大幅调整行情中，债券组合久期整体偏短，杠杆较低，在四季度末信用债利差较高时，适当拉高了组合久期和杠杆。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末中信建投稳骏债券基金份额净值为1.0149元，本报告期内，基金份额净值增长率为2.80%，同期业绩比较基准收益率为3.32%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

预计2023年经济增速中枢或在5.0%左右，经济动能由外需转为内需。具体看，外需方面，海外经济衰退预期加强，需求或逐步下降，2023年出口对经济的支持或将减弱，2023年出口增速可能在-8%到-4%的区间。内需方面，一是消费复苏或将成为今年经济增长最强的驱动力。短期来看，得益于消费场景修复，消费有望迎来一波脉冲式修复，中长期来看，消费将受益于就业和收入恢复、不确定性降低以及信心恢复带来的广谱性的修复机会。二是基建投资是拓内需是稳增长重要抓手。短期看，基建项目储备充足，2022年有大量基建项目开工，而且基建投资周期长；中期看，我国与发达国家基础设施建设程度差距较大，基建仍有较大发展空间；同时政策性金融工具持续发力，保障基建资金基本充足。三是制造业韧性仍然较强，双碳目标下的低碳化改造需求、国家安全目标下的国产替代需求以及“链长制”下的强链补链需求均从长期逻辑上支撑制造业投资。四是地产消费方面，得益于地产政策在加码，地产销售或较2022年有所企稳，但受制于自身周期的走弱，改善幅度不可高估。

展望2023年，经济总体仍处于库存周期修复或者弱修复的阶段，债券市场的主要风险点在于，一是经济超预期修复，二是资金面宽松不及预期，10年期国债或在2.7%-3.2%区间震荡。

#### 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，本基金管理人结合法律法规和业务发展需要，进一步修订、完善了公司内部制度；组织多项合规培训，加强员工的风险意识和合规意识；针对投资研究等重点业务，加大检查力度，促进公司业务合法合规、稳健经营；积极参与新产品、新业务的设计，提出合规建议，对基金宣传推介、基金投资交易等方面积极开展各项合规管理工作，有效防范风险，规避违规行为的发生。

本报告期内，本基金管理人所管理的基金整体运作合法合规。本基金管理人将继续以风险控制为核心，坚持基金份额持有人利益优先的原则，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

根据中国证监会相关规定和基金合同约定，本基金管理人严格按照企业会计准则、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。

本基金管理人已制定基金估值和份额净值计价的业务管理制度，明确基金估值的程序和技术；建立了估值委员会，由公司分管运营领导任估值委员会主任，委员包括权益投资相关部门、固定收益部、研究部、特定资产管理部、稽控合规部、风险管理部、运营管理部门的部门负责人。本基金管理人使用可靠的估值业务系统，估值人员熟悉各类投资品种的估值原则和具体估值程序。估值流程中包含风险监测、控制和报告机制。基金管理人改变估值技术，导致基金资产净值的变化在0.25%以上的，对所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性咨询会计师事务所的专业意见。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值价格的最终决策和执行。

本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司及中证指数有限公司签署服务协议，由中债金融估值中心有限公司按约定提供银行间同业市场的估值数据，由中证指数有限公司按约定提供交易所交易的债券品种的估值数据。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据《中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》约定，本基金每次收益分配比例详见届时基金管理人发布的公告。本基金管理人于2022年12月16日发布分红公告，向截至2022年12月19日止本基金登记注册的份额持有人进行收益分配，按每10份基金份额分配红利人民币0.196元，实际分配收益金额为人民币9,996,180.32元。

#### 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

无。

## §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，中国邮政储蓄银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《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《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。

本报告期内，本基金共进行利润分配9,996,180.32元。

## 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、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(2023)第24494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 | 中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金全体基金份额持有人                                                                                                                                                                                                                                       |
| 审计意见    | <p>(一) 我们审计的内容</p> <p>我们审计了中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金(以下简称"中信建投稳骏债券基金")的财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表，2022年度的利润表和净资产(基金净值)变动表以及财务报表附注。</p> <p>(二) 我们的意见</p> <p>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</p> |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>务操作编制，公允反映了中信建投稳骏债券基金 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和净资产变动情况。</p>                                                                                                                                                                                                                             |
| 形成审计意见的基础       | <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。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。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中信建投稳骏债券基金，并履行了职业道德方面的其他责任。</p>                                                                                                                                         |
| 强调事项            | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 其他事项            | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 其他信息            | <p>中信建投稳骏债券基金的基金管理人中信建投基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括中信建投稳骏债券基金 2022 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。</p> <p>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> |
| 管理层和治理层对财务报表的责任 | <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。</p> <p>在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估</p>                                                                                                                                                       |

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        | <p>中信建投稳骏债券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中信建投稳骏债券基金、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督中信建投稳骏债券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。</p> <p>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：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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，就可能对中信建投稳骏债券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</p> |



|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |     |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|           | <p>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中信建投稳骏债券基金不能持续经营。</p> <p>(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。</p> <p>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。</p> |     |
| 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  | 薛竞                                                                                                                                                                                                                                                                                | 郭蕙心 |
| 会计师事务所的地址 | 中国上海市黄浦区湖滨路202号领展企业广场二座普华永道中心11楼                                                                                                                                                                                                                                                  |     |
| 审计报告日期    | 2023-03-31                                                                                                                                                                                                                                                                        |     |

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金

报告截止日：2022年12月31日

单位：人民币元

| 资产         | 附注号     | 本期末<br>2022年12月31日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|------------|---------|--------------------|---------------------|
| <b>资产：</b> |         |                    |                     |
| 银行存款       | 7.4.7.1 | 237,223.32         | 1,720,583.78        |
| 结算备付金      |         | -                  | 91,818.18           |
| 存出保证金      |         | 589.42             | -                   |
| 交易性金融资产    | 7.4.7.2 | 700,868,909.04     | 704,506,000.00      |

|               |            |                            |                             |
|---------------|------------|----------------------------|-----------------------------|
| 其中：股票投资       |            | -                          | -                           |
| 基金投资          |            | -                          | -                           |
| 债券投资          |            | 700,868,909.04             | 704,506,000.00              |
| 资产支持证券投资      |            | -                          | -                           |
| 贵金属投资         |            | -                          | -                           |
| 其他投资          |            | -                          | -                           |
| 衍生金融资产        | 7.4.7.3    | -                          | -                           |
| 买入返售金融资产      | 7.4.7.4    | -                          | -                           |
| 债权投资          |            | -                          | -                           |
| 其中：债券投资       |            | -                          | -                           |
| 资产支持证券投资      |            | -                          | -                           |
| 其他投资          |            | -                          | -                           |
| 其他债权投资        |            | -                          | -                           |
| 其他权益工具投资      |            | -                          | -                           |
| 应收清算款         |            | -                          | -                           |
| 应收股利          |            | -                          | -                           |
| 应收申购款         |            | -                          | -                           |
| 递延所得税资产       |            | -                          | -                           |
| 其他资产          | 7.4.7.5    | -                          | 11,247,087.21               |
| 资产总计          |            | 701,106,721.78             | 717,565,489.17              |
| <b>负债和净资产</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2022年12月31日</b> | <b>上年度末<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     |            | 183,091,914.82             | 204,024,493.96              |
| 应付清算款         |            | -                          | -                           |
| 应付赎回款         |            | -                          | -                           |

|             |         |                |                |
|-------------|---------|----------------|----------------|
| 应付管理人报酬     |         | 133,098.59     | 131,939.83     |
| 应付托管费       |         | 44,366.20      | 43,979.96      |
| 应付销售服务费     |         | -              | -              |
| 应付投资顾问费     |         | -              | -              |
| 应交税费        |         | 22,373.60      | 2,679.77       |
| 应付利润        |         | -              | -              |
| 递延所得税负债     |         | -              | -              |
| 其他负债        | 7.4.7.6 | 196,561.24     | 83,903.65      |
| 负债合计        |         | 183,488,314.45 | 204,286,997.17 |
| <b>净资产：</b> |         |                |                |
| 实收基金        | 7.4.7.7 | 510,009,200.02 | 510,009,200.02 |
| 其他综合收益      |         | -              | -              |
| 未分配利润       | 7.4.7.8 | 7,609,207.31   | 3,269,291.98   |
| 净资产合计       |         | 517,618,407.33 | 513,278,492.00 |
| 负债和净资产总计    |         | 701,106,721.78 | 717,565,489.17 |

注：报告截止日2022年12月31日，基金份额净值1.0149元，基金份额510,009,200.02份。

## 7.2 利润表

会计主体：中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金

本报告期：2022年01月01日至2022年12月31日

单位：人民币元

| 项目             | 附注号     | 本期<br>2022年01月01日至2<br>022年12月31日 | 上年度可比期间<br>2021年05月13日(基<br>金合同生效日)至2<br>021年12月31日 |
|----------------|---------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>一、营业总收入</b> |         | 19,999,226.55                     | 12,780,763.93                                       |
| 1.利息收入         |         | 31,662.63                         | 10,645,571.88                                       |
| 其中：存款利息收入      | 7.4.7.9 | 19,401.53                         | 104,809.12                                          |
| 债券利息收入         |         | -                                 | 9,933,425.51                                        |
| 资产支持证券利息收<br>入 |         | -                                 | -                                                   |
| 买入返售金融资产收      |         | 12,261.10                         | 607,337.25                                          |

|                            |            |               |              |
|----------------------------|------------|---------------|--------------|
| 入                          |            |               |              |
| 证券出借利息收入                   |            | -             | -            |
| 其他利息收入                     |            | -             | -            |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列）          |            | 20,695,540.92 | -760,628.48  |
| 其中：股票投资收益                  | 7.4.7.10   | -             | -            |
| 基金投资收益                     |            | -             | -            |
| 债券投资收益                     | 7.4.7.11   | 20,695,540.92 | -760,628.48  |
| 资产支持证券投资收<br>益             |            | -             | -            |
| 贵金属投资收益                    |            | -             | -            |
| 衍生工具收益                     | 7.4.7.12   | -             | -            |
| 股利收益                       | 7.4.7.13   | -             | -            |
| 以摊余成本计量的金<br>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<br>以“-”号填列） | 7.4.7.14   | -727,977.00   | 2,895,820.53 |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”号填<br>列）     |            | -             | -            |
| 5. 其他收入（损失以“-”号填<br>列）     | 7.4.7.15   | -             | -            |
| <b>减：二、营业总支出</b>           |            | 5,663,130.90  | 2,371,343.15 |
| 1. 管理人报酬                   | 7.4.10.2.1 | 1,567,343.72  | 981,256.64   |
| 2. 托管费                     | 7.4.10.2.2 | 522,447.94    | 327,085.57   |
| 3. 销售服务费                   | 7.4.10.2.3 | -             | -            |
| 4. 投资顾问费                   |            | -             | -            |
| 5. 利息支出                    |            | 3,352,641.70  | 902,805.27   |
| 其中：卖出回购金融资产支<br>出          |            | 3,352,641.70  | 902,805.27   |
| 6. 信用减值损失                  |            | -             | -            |
| 7. 税金及附加                   |            | 3,497.54      | 350.67       |

|                     |          |               |               |
|---------------------|----------|---------------|---------------|
| 8. 其他费用             | 7.4.7.16 | 217,200.00    | 159,845.00    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |          | 14,336,095.65 | 10,409,420.78 |
| 减：所得税费用             |          | -             | -             |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   |          | 14,336,095.65 | 10,409,420.78 |
| 五、其他综合收益的税后净额       |          | -             | -             |
| 六、综合收益总额            |          | 14,336,095.65 | 10,409,420.78 |

### 7.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金

本报告期：2022年01月01日至2022年12月31日

单位：人民币元

| 项目                   | 本期<br>2022年01月01日至2022年12月31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）      | 510,009,200.02                | -      | 3,269,291.98  | 513,278,492.00 |
| 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）      | 510,009,200.02                | -      | 3,269,291.98  | 513,278,492.00 |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列） | -                             | -      | 4,339,915.33  | 4,339,915.33   |
| （一）、综合收益总额           | -                             | -      | 14,336,095.65 | 14,336,095.65  |

|                                          |                                             |        |               |                |
|------------------------------------------|---------------------------------------------|--------|---------------|----------------|
| （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）      | -                                           | -      | -             | -              |
| 其中：1.基金申购款                               | -                                           | -      | -             | -              |
| 2.基金赎回款                                  | -                                           | -      | -             | -              |
| （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） | -                                           | -      | -9,996,180.32 | -9,996,180.32  |
| （四）、其他综合收益结转留存收益                         | -                                           | -      | -             | -              |
| 四、本期期末净资产（基金净值）                          | 510,009,200.02                              | -      | 7,609,207.31  | 517,618,407.33 |
| 项目                                       | 上年度可比期间<br>2021年05月13日（基金合同生效日）至2021年12月31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）                          | -                                           | -      | -             | -              |
| 加：会计政策变更                                 | -                                           | -      | -             | -              |
| 前期差错更正                                   | -                                           | -      | -             | -              |
| 其他                                       | -                                           | -      | -             | -              |
| 二、本期期初净                                  | 510,009,200.02                              | -      | -             | 510,009,200.02 |

|                                          |                |   |               |                |
|------------------------------------------|----------------|---|---------------|----------------|
| 资产（基金净值）                                 |                |   |               |                |
| 三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)                     | -              | - | 3,269,291.98  | 3,269,291.98   |
| （一）、综合收益总额                               | -              | - | 10,409,420.78 | 10,409,420.78  |
| （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)      | -              | - | -             | -              |
| 其中：1.基金申购款                               | -              | - | -             | -              |
| 2.基金赎回款                                  | -              | - | -             | -              |
| （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) | -              | - | -7,140,128.80 | -7,140,128.80  |
| （四）、其他综合收益结转留存收益                         | -              | - | -             | -              |
| 四、本期期末净资产（基金净值）                          | 510,009,200.02 | - | 3,269,291.98  | 513,278,492.00 |

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:

黄凌

谭淼

谭保民

-----

-----

-----

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

中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金(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〔2021〕1029号《关于准予中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金注册的批复》核准,由中信建投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《中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金的运作方式为契约型定期开放式,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509,999,000.00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0488号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》于2021年5月13日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为510,009,200.02份基金份额,其中认购资金利息折合10,200.02份基金份额。本基金的基金管理人为中信建投基金管理有限公司,基金托管人为中国邮政储蓄银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式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,包括债券(包括国债、央行票据、金融债、地方政府债、政府支持债券、政府支持机构债券、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、超级短期融资券、公开发行的次级债券、可分离交易可转债的纯债部分、证券公司短期公司债券等)、资产支持证券、债券回购、银行存款(包括协议存款、定期存款、通知存款等)、货币市场工具、同业存单、国债期货以及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相关规定)。本基金不投资股票、可转换债券(可分离交易可转债的纯债部分除外)、可交换债券等资产。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人可在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围,其投资比例遵循届时有效法律法规或相关规定。基金的投资组合比例为:本基金投资于债券的比例不低于基金资产的80%。但应开放期流动性需要,为保护基金份额持有人利益,在每次开放期前一个月、开放期及开放期结束后一个月的期间内,基金投资不受上述比例限制。开放期内,本基金每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后,持有现金或者到期日在一年以内的政府债券的比例不低于基金资产净值的5%,在封闭期内,本基金不受上述5%的限制,但每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后,应当保持不低于交易保证金一倍的现金;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:中证综合债指数收益率。

### 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、《资产管理产品相关会计处理规定》及其他相关规



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》、《中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式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2022年度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2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和净资产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。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

##### 新金融工具准则

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本基金成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

##### (1) 金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、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以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征。本基金现无金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

##### 债务工具

本基金持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下两种方式进行计量：

##### 以摊余成本计量：

本基金管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本基金持有

的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本基金将持有的未划分为以摊余成本计量的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。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主要为债券投资和资产支持证券投资，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

### (2)金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和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。本基金持有的以摊余成本计量的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。

### (3)衍生金融工具

本基金将持有的衍生金融工具以公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为衍生金融资产/负债。

原金融工具准则(截至2021年12月31日前适用的原金融工具准则)

本基金于2022年1月1日起执行新金融工具准则，但选择不重述比较信息。因此，比较信息继续适用本基金以前年度的如下会计政策。

#### (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债券投资、资产支持证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

##### 新金融工具准则

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用计入当期损益；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，确认为应计利息，包含在交易性金融资产的账面价值中。对于其他类别的金融资产和金融负债，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。

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本基金考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本基金对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本基金按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本基金假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本基金对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

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。

原金融工具准则(截至2021年12月31日前适用的原金融工具准则)

本基金于2022年1月1日起执行新金融工具准则，但选择不重述比较信息。因此，比较信息继续适用本基金以前年度的如下会计政策。

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

本基金持有的债券投资、资产支持证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。对于已开放转换业务的基金，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净资产比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占净资产比例计算的金额。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

##### 新金融工具准则

债券投资和资产支持证券投资在持有期间应取得的按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息扣除在适用情况下由债券和资产支持证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投资收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

##### 原金融工具准则(截至2021年12月31日前适用的原金融工具准则)

本基金于2022年1月1日起执行新金融工具准则，但选择不重述比较信息。因此，比较信息继续适用本基金以前年度的如下会计政策。

债券投资和资产支持证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和资产支持证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。

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按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息确认为公允价值变动损益;于处置时,其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益,其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、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。

以摊余成本计量的金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算,实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金同一基金份额类别内的每一基金份额享有同等分配权。本基金收益分配方式分两种:现金分红与红利再投资,投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资;若投资者不选择,本基金默认的收益分配方式是现金分红。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净资产转出。

#### 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债券投资和资产支持证券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下:

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(可转换债券除外),按照中证指数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

财政部于2017年颁布了修订后的《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号一套期会计》及《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"),财政部、中国银行保险监督管理委员会于2020年12月30日发布了《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》,公募证券投资基金自2022年1月1日起执行新金融工具准则。此外,财政部于2022年颁布了《关于印发《资产管理产品相关会计处理规定》的通知》(财会[2022]14号),中国证监会于2022年颁布了修订后的《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>》,本基金的基金管理人已采用上述准则及通知编制本基金2022年度财务报表,对本基金财务报表的影响列示如下:

#### (a) 金融工具

根据新金融工具准则的相关规定,本基金对于首次执行该准则的累积影响数调整2022年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,2021年度的比较财务报表未重列。于2021年12月31日及2022年1月1日,本基金均没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、结算备付金和应收利息,金额分别为1,720,583.78元、91,818.18元和11,247,087.21元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、结算备付金和其他资产-应收利息,金额分别为1,721,115.43元、91,863.61元和0.00元。

原金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融资产为交易性金融资产,金额为704,506,000.00元。新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融资产为交易性金融资产,金额为715,752,510.13元。

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为卖出回购金融资产款、应付管理人报酬、应付托管费、应付交易费用和应付利息,金额分别为204,024,493.96元、131,939.83元、43,979.96元、10,695.50元和13,208.15元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为卖出回购金融资产款、应付管理人报酬、应付托管费、其他负债-应付交易费用和

其他负债-应付利息，金额分别为204,037,702.11元、131,939.83元、43,979.96元、10,695.50元和0.00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”、“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，本基金根据新金融工具准则下的计量类别，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”、“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) 《资产管理产品相关会计处理规定》

根据《资产管理产品相关会计处理规定》，本基金的基金管理人在编制本财务报表时调整了部分财务报表科目的列报和披露，这些调整未对本基金财务报表产生重大影响。

#### 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〔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，包括买卖债券的差价收入，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。

(4) 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>2022年12月31日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|--------------|--------------------|---------------------|
| 活期存款         | 237,223.32         | 1,720,583.78        |
| 等于：本金        | 237,032.52         | 1,720,583.78        |
| 加：应计利息       | 190.80             | -                   |
| 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           | 237,223.32         | 1,720,583.78        |

### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            |       | 本期末<br>2022年12月31日  |               |                |              |
|---------------|-------|---------------------|---------------|----------------|--------------|
|               |       | 成本                  | 应计利息          | 公允价值           | 公允价值变动       |
| 股票            |       | -                   | -             | -              | -            |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 |       | -                   | -             | -              | -            |
| 债券            | 交易所市场 | -                   | -             | -              | -            |
|               | 银行间市场 | 688,093,156.47      | 10,607,909.04 | 700,868,909.04 | 2,167,843.53 |
|               | 合计    | 688,093,156.47      | 10,607,909.04 | 700,868,909.04 | 2,167,843.53 |
| 资产支持证券        |       | -                   | -             | -              | -            |
| 基金            |       | -                   | -             | -              | -            |
| 其他            |       | -                   | -             | -              | -            |
| 合计            |       | 688,093,156.47      | 10,607,909.04 | 700,868,909.04 | 2,167,843.53 |
| 项目            |       | 上年度末<br>2021年12月31日 |               |                |              |
|               |       | 成本                  | 应计利息          | 公允价值           | 公允价值变动       |
| 股票            |       | -                   | -             | -              | -            |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 |       | -                   | -             | -              | -            |
| 债券            | 交易所市场 | -                   | -             | -              | -            |
|               | 银行间市场 | 701,610,179.47      | -             | 704,506,000.00 | 2,895,820.53 |
|               | 合计    | 701,610,179.47      | -             | 704,506,000.00 | 2,895,820.53 |
| 资产支持证券        |       | -                   | -             | -              | -            |
| 基金            |       | -                   | -             | -              | -            |
| 其他            |       | -                   | -             | -              | -            |
| 合计            |       | 701,610,179.47      | -             | 704,506,000.00 | 2,895,820.53 |

### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

无余额。

#### 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

无余额。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无余额。

#### 7.4.7.5 其他资产

单位：人民币元

| 项目    | 本期末<br>2022年12月31日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|-------|--------------------|---------------------|
| 应收利息  | -                  | 11,247,087.21       |
| 其他应收款 | -                  | -                   |
| 待摊费用  | -                  | -                   |
| 合计    | -                  | 11,247,087.21       |

#### 7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2022年12月31日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|-------------|--------------------|---------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                  | -                   |
| 应付赎回费       | -                  | -                   |
| 应付证券出借违约金   | -                  | -                   |
| 应付交易费用      | 16,561.24          | 10,695.50           |
| 其中：交易所市场    | -                  | -                   |
| 银行间市场       | 16,561.24          | 10,695.50           |
| 应付利息        | -                  | 13,208.15           |
| 预提费用        | 180,000.00         | 60,000.00           |
| 合计          | 196,561.24         | 83,903.65           |

### 7.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2022年01月01日至2022年12月31日 |                |
|---------------|-------------------------------|----------------|
|               | 基金份额（份）                       | 账面金额           |
| 上年度末          | 510,009,200.02                | 510,009,200.02 |
| 本期申购          | -                             | -              |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -                             | -              |
| 本期末           | 510,009,200.02                | 510,009,200.02 |

### 7.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分         | 未实现部分        | 未分配利润合计       |
|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 本期期初           | 373,471.45    | 2,895,820.53 | 3,269,291.98  |
| 本期利润           | 15,064,072.65 | -727,977.00  | 14,336,095.65 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -             | -            | -             |
| 其中：基金申购款       | -             | -            | -             |
| 基金赎回款          | -             | -            | -             |
| 本期已分配利润        | -9,996,180.32 | -            | -9,996,180.32 |
| 本期末            | 5,441,363.78  | 2,167,843.53 | 7,609,207.31  |

### 7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2022年01月01日至<br>2022年12月31日 | 上年度可比期间<br>2021年05月13日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
|-----------|-----------------------------------|---------------------------------------------|
| 活期存款利息收入  | 18,616.02                         | 62,873.66                                   |
| 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 | 776.19                            | 41,935.46                                   |
| 其他        | 9.32                              | -                                           |

|    |           |            |
|----|-----------|------------|
| 合计 | 19,401.53 | 104,809.12 |
|----|-----------|------------|

#### 7.4.7.10 股票投资收益——买卖股票差价收入

无。

#### 7.4.7.11 债券投资收益

##### 7.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目                                   | 本期<br>2022年01月01日至2<br>022年12月31日 | 上年度可比期间<br>2021年05月13日（基金合同生效<br>日）至2021年12月31日 |
|--------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|
| 债券投资收益——利息收入                         | 21,092,399.44                     | -                                               |
| 债券投资收益——买卖债券<br>（债转股及债券到期兑付）<br>差价收入 | -396,858.52                       | -760,628.48                                     |
| 债券投资收益——赎回差价<br>收入                   | -                                 | -                                               |
| 债券投资收益——申购差价<br>收入                   | -                                 | -                                               |
| 合计                                   | 20,695,540.92                     | -760,628.48                                     |

##### 7.4.7.11.2 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>2022年01月01日至2022<br>年12月31日 | 上年度可比期间<br>2021年05月13日（基金合同生效日）<br>至2021年12月31日 |
|--------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|
| 卖出债券（债转股<br>及债券到期兑付）<br>成交总额   | 469,269,139.96                    | 336,342,977.10                                  |
| 减：卖出债券（债<br>转股及债券到期兑<br>付）成本总额 | 462,348,101.53                    | 330,263,128.13                                  |
| 减：应计利息总额                       | 7,311,322.66                      | 6,840,477.45                                    |

|          |             |             |
|----------|-------------|-------------|
| 减：交易费用   | 6,574.29    | -           |
| 买卖债券差价收入 | -396,858.52 | -760,628.48 |

#### 7.4.7.12 衍生工具收益

无。

#### 7.4.7.13 股利收益

无。

#### 7.4.7.14 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称                           | 本期<br>2022年01月01日至20<br>22年12月31日 | 上年度可比期间<br>2021年05月13日(基金合同生效日)<br>至2021年12月31日 |
|--------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1.交易性金融资产                      | -727,977.00                       | 2,895,820.53                                    |
| ——股票投资                         | -                                 | -                                               |
| ——债券投资                         | -727,977.00                       | 2,895,820.53                                    |
| ——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<br>价值变动产生的预估增<br>值税 | -                                 | -                                               |
| 合计                             | -727,977.00                       | 2,895,820.53                                    |

#### 7.4.7.15 其他收入

无。

### 7.4.7.16 其他费用

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2022年01月01日至<br>2022年12月31日 | 上年度可比期间<br>2021年05月13日（基金合同生效<br>日）至2021年12月31日 |
|---------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|
| 审计费用    | 60,000.00                         | 60,000.00                                       |
| 信息披露费   | 120,000.00                        | 80,000.00                                       |
| 证券出借违约金 | -                                 | -                                               |
| 账户维护费   | 37,200.00                         | 10,800.00                                       |
| 其他费用    | -                                 | 400.00                                          |
| 交易费用    | -                                 | 8,645.00                                        |
| 合计      | 217,200.00                        | 159,845.00                                      |

### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

#### 7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本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

截至财务报表批准日，本基金无重大资产负债表日后事项。

### 7.4.9 关联方关系

经基金管理人2021年度第六次临时股东会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕169号文批准，基金管理人股东航天科技财务有限责任公司将其持有的基金管理人25%的股权转让给中信建投证券股份有限公司。于2022年2月10日，基金管理人已完成前述股东变更事项的工商变更登记，本次股东变更完成后，中信建投证券股份有限公司持有基金管理人100%股权。基金管理人已于2022年2月11日在规定媒介披露上述事项。

| 关联方名称           | 与本基金的关系             |
|-----------------|---------------------|
| 中信建投基金管理有限公司    | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司  | 基金托管人               |
| 中信建投证券股份有限公司    | 基金管理人的股东、基金销售机构     |
| 元达信资本管理（北京）有限公司 | 基金管理人的子公司           |
| 航天科技财务有限责任公司    | 基金管理人的原股东           |

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 7.4.10.1.1 股票交易

无。

###### 7.4.10.1.2 权证交易

无。

###### 7.4.10.1.3 债券交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称                | 本期<br>2022年01月01日至2022年12月31日 |                          | 上年度可比期间<br>2021年05月13日（基金合同生效日）<br>至2021年12月31日 |                          |
|----------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|
|                      | 成交金额                          | 占当期<br>债券成<br>交总额<br>的比例 | 成交金额                                            | 占当期<br>债券成<br>交总额<br>的比例 |
| 中信建投<br>证券股份<br>有限公司 | 13,662,480.10                 | 100.00%                  | -                                               | -                        |

###### 7.4.10.1.4 债券回购交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称        | 本期<br>2022年01月01日至2022年12月31日 |                                | 上年度可比期间<br>2021年05月13日（基金合同生效日）<br>至2021年12月31日 |                                |
|--------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------|
|              | 成交金额                          | 占当期<br>债券回<br>购成交<br>总额的<br>比例 | 成交金额                                            | 占当期<br>债券回<br>购成交<br>总额的<br>比例 |
| 中信建投<br>证券股份 | 88,900,000.00                 | 100.00%                        | 5,637,500,000.00                                | 100.00%                        |



|      |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|
| 有限公司 |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|

#### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无。

#### 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>2022年01月01日<br>至2022年12月31<br>日 | 上年度可比期间<br>2021年05月13日（基金合同<br>生效日）至2021年12月31日 |
|-----------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 1,567,343.72                          | 981,256.64                                      |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 289,704.00                            | 0.00                                            |

注：支付基金管理人中信建投基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值0.30%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：  
日管理人报酬=前一日基金资产净值×0.30%/当年天数。

##### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2022年01月01日<br>至2022年12月31<br>日 | 上年度可比期间<br>2021年05月13日（基金合同生<br>效日）至2021年12月31日 |
|----------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 522,447.94                            | 327,085.57                                      |

注：支付基金托管人中国邮政储蓄银行股份有限公司的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。其计算公式为：  
日托管费=前一日基金资产净值×0.10%/当年天数。

##### 7.4.10.2.3 销售服务费

无。

### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位：人民币元

| 上年度可比期间<br>2021年05月13日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |          |                   |          |          |          |          |
|---------------------------------------------|----------|-------------------|----------|----------|----------|----------|
| 银行间市场交易的<br>各关联方名称                          | 债券交易金额   |                   | 基金逆回购    |          | 基金正回购    |          |
|                                             | 基金买<br>入 | 基金卖出              | 交易金<br>额 | 利息收<br>入 | 交易金<br>额 | 利息支<br>出 |
| 中国邮政储蓄银行股份有<br>限公司                          | -        | 98,275,904.<br>93 | -        | -        | -        | -        |

### 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

份额单位：份

| 项目                              | 本期<br>2022年01月01<br>日至2022年12<br>月31日 | 上年度可比期间<br>2021年05月13日（基金<br>合同生效日）至2021年1<br>2月31日 |
|---------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 基金合同生效日（2021年05月13日）持有的<br>基金份额 | 10,000,200.02                         | 10,000,200.02                                       |
| 报告期初持有的基金份额                     | 10,000,200.02                         | 0.00                                                |
| 报告期间申购/买入总份额                    | 0.00                                  | 0.00                                                |
| 报告期间因拆分变动份额                     | 0.00                                  | 0.00                                                |
| 减：报告期间赎回/卖出总份额                  | 0.00                                  | 0.00                                                |
| 报告期末持有的基金份额                     | 10,000,200.02                         | 10,000,200.02                                       |
| 报告期末持有的基金份额占基金总份额比<br>例         | 1.9608%                               | 1.9608%                                             |

#### 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

无。

### 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 | 本期 | 上年度可比期间 |
|------|----|---------|
|------|----|---------|

| 称                          | 2022年01月01日至2022年12月31日 |           | 2021年05月13日（基金合同生效日）<br>至2021年12月31日 |           |
|----------------------------|-------------------------|-----------|--------------------------------------|-----------|
|                            | 期末余额                    | 当期利息收入    | 期末余额                                 | 当期利息收入    |
| 中国邮政<br>储蓄银行<br>股份有限<br>公司 | 237,223.32              | 18,616.02 | 1,720,583.78                         | 62,873.66 |

注：本基金的银行存款由基金托管人中国邮政储蓄银行股份有限公司保管，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

无。

#### 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

#### 7.4.11 利润分配情况--固定净值型货币市场基金之外的基金

单位：人民币元

| 序号 | 权益<br>登记日      | 除息日            | 每10份基<br>金<br>份额分红<br>数 | 现金形式<br>发放总额     | 再投资形<br>式发放总<br>额 | 本期利润<br>分配合计     | 备注 |
|----|----------------|----------------|-------------------------|------------------|-------------------|------------------|----|
| 1  | 2022-12-<br>19 | 2022-12-<br>19 | 0.196                   | 9,996,180.<br>32 | -                 | 9,996,180.<br>32 | -  |
| 合计 |                |                | 0.196                   | 9,996,180.<br>32 | -                 | 9,996,180.<br>32 | -  |

#### 7.4.12 期末（2022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

无。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

### 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

截至本报告期末2022年12月31日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额183,091,914.82元，是以如下债券作为抵押：

金额单位：人民币元

| 债券代码    | 债券名称        | 回购到期日      | 期末估值单价 | 数量（张）     | 期末估值总额         |
|---------|-------------|------------|--------|-----------|----------------|
| 2020017 | 20华润银行小微债01 | 2023-01-05 | 102.13 | 500,000   | 51,066,219.18  |
| 2021003 | 20常熟农商小微债01 | 2023-01-05 | 102.52 | 500,000   | 51,258,419.18  |
| 2120071 | 21上海银行      | 2023-01-05 | 101.52 | 300,000   | 30,455,972.05  |
| 2128012 | 21浦发银行01    | 2023-01-05 | 103.72 | 400,000   | 41,488,370.41  |
| 2128023 | 21中信银行小微债   | 2023-01-05 | 102.51 | 91,000    | 9,328,711.67   |
| 2128048 | 21民生银行02    | 2023-01-05 | 100.06 | 176,000   | 17,609,789.45  |
| 合计      |             |            |        | 1,967,000 | 201,207,481.94 |

#### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

### 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

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。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。

本基金管理人的风险管理机构由董事会下属的公司风险控制与合规委员会、督察长、公司风险管理委员会、风险管理部以及各个业务部门组成。公司实行全面、系统的风险管理，风险管理覆盖公司所有战略环节、业务环节和操作环节。同时制定了系统化的风险管理程序，对风险管理的整个流程进行评估和改进。本基金的基金管理人在董事会下设立风险控制与合规委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；在管理层层面设立风险管理委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面，由风险管理部负责协调并与各部门合作完成运作风险管理。

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和定量相结合的分析方法去评估各种风险发生的可能性及其发生可能给基金资产造成的损失。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。

#### 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、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管人，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主要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。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且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。

##### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

无余额。

##### 7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无余额。

##### 7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2022年12月31日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| A-1    | -                  | -                   |
| A-1以下  | -                  | -                   |
| 未评级    | -                  | 48,660,000.00       |
| 合计     | -                  | 48,660,000.00       |

#### 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>2022年12月31日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| AAA    | 525,589,977.53     | 493,945,500.00      |
| AAA以下  | 175,278,931.51     | 161,900,500.00      |
| 未评级    | -                  | -                   |
| 合计     | 700,868,909.04     | 655,846,000.00      |

注：以上按长期信用评级的债券投资中不包含国债、政策性金融债及央行票据等。

#### 7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无余额。

#### 7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无余额。

#### 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于约定开放日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于开放期内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。

于2022年12月31日，除附注7.4.12.3中列示的卖出回购金融资产款余额将在一个月以内到期且计息(该利息金额不重大)外，本基金所承担的其他金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，因此账面余额约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在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》且于基金开放期内按照《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基

金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短时间内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家上市公司发行的证券不得超过该证券的10%。于开放期内，本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的30%（完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制）。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注7.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的15%。于2022年12月31日，本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计未超过基金资产净值的15%。

于开放期内，本基金的基金管理人每日对基金组合资产中7个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过7个工作日可变现资产的可变现价值。

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

#### 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。

#### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2022 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                          | 237,223.32     | -              | -     | -           | 237,223.32     |
| 存出保证金                         | 589.42         | -              | -     | -           | 589.42         |
| 交易性金融资产                       | 292,257,288.77 | 408,611,620.27 | -     | -           | 700,868,909.04 |
| 资产总计                          | 292,495,101.51 | 408,611,620.27 | -     | -           | 701,106,721.78 |
| 负债                            |                |                |       |             |                |
| 卖出回购金融资产款                     | 183,091,914.82 | -              | -     | -           | 183,091,914.82 |
| 应付管理人报酬                       | -              | -              | -     | 133,098.59  | 133,098.59     |
| 应付托管费                         | -              | -              | -     | 44,366.20   | 44,366.20      |
| 应交税费                          | -              | -              | -     | 22,373.60   | 22,373.60      |
| 其他负债                          | -              | -              | -     | 196,561.24  | 196,561.24     |
| 负债总计                          | 183,091,914.82 | -              | -     | 396,399.63  | 183,488,314.45 |
| 利率敏感度缺口                       | 109,403,186.69 | 408,611,620.27 | -     | -396,399.63 | 517,618,407.33 |
| 上年度末<br>2021 年<br>12 月 31     | 1 年以内          | 1-5 年          | 5 年以上 | 不计息         | 合计             |



|           |                |                |   |               |                |
|-----------|----------------|----------------|---|---------------|----------------|
| 日         |                |                |   |               |                |
| 资产        |                |                |   |               |                |
| 银行存款      | 1,720,583.78   | -              | - | -             | 1,720,583.78   |
| 结算备付金     | 91,818.18      | -              | - | -             | 91,818.18      |
| 交易性金融资产   | 174,731,500.00 | 529,774,500.00 | - | -             | 704,506,000.00 |
| 其他资产      | -              | -              | - | 11,247,087.21 | 11,247,087.21  |
| 资产总计      | 176,543,901.96 | 529,774,500.00 | - | 11,247,087.21 | 717,565,489.17 |
| 负债        |                |                |   |               |                |
| 卖出回购金融资产款 | 204,024,493.96 | -              | - | -             | 204,024,493.96 |
| 应付管理人报酬   | -              | -              | - | 131,939.83    | 131,939.83     |
| 应付托管费     | -              | -              | - | 43,979.96     | 43,979.96      |
| 应交税费      | -              | -              | - | 2,679.77      | 2,679.77       |
| 其他负债      | -              | -              | - | 83,903.65     | 83,903.65      |
| 负债总计      | 204,024,493.96 | -              | - | 262,503.21    | 204,286,997.17 |
| 利率敏感度缺口   | -27,480,592.00 | 529,774,500.00 | - | 10,984,584.00 | 513,278,492.00 |

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。

#### 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<br>(单位：人民币元) |                     |
|    |                    | 本期末<br>2022年12月31日              | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|    | 市场利率下降25个基点        | 1,810,743.26                    | 2,595,238.10        |

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| 市场利率上升25个基点 | -1,797,943.60 | -2,574,787.41 |
|-------------|---------------|---------------|

#### 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，因此无重大外汇风险。

#### 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固定收益品种，因此无重大其他价格风险。

### 7.4.14 公允价值

#### 7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

#### 7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

##### 7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

| 公允价值计量结果所属的层次 | 本期末<br>2022年12月31日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|---------------|--------------------|---------------------|
| 第一层次          | -                  | -                   |
| 第二层次          | 700,868,909.04     | 704,506,000.00      |
| 第三层次          | -                  | -                   |
| 合计            | 700,868,909.04     | 704,506,000.00      |

##### 7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

本基金本期及上年度可比期间持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层次未发生重大变动。

#### 7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于2022年12月31日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2021年12月31日：同)。

#### 7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

#### 7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

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              | -              | -            |
|    | 其中：股票             | -              | -            |
| 2  | 基金投资              | -              | -            |
| 3  | 固定收益投资            | 700,868,909.04 | 99.97        |
|    | 其中：债券             | 700,868,909.04 | 99.97        |
|    | 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      | 237,223.32     | 0.03         |
| 8  | 其他各项资产            | 589.42         | 0.00         |
| 9  | 合计                | 701,106,721.78 | 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

无余额。

### 8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无余额。

## 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

无余额。

## 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

### 8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

无。

### 8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

无。

### 8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

无。

## 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      | 643,406,347.39 | 124.30       |
|    | 其中：政策性金融债 | -              | -            |
| 4  | 企业债券      | 26,165,016.44  | 5.05         |
| 5  | 企业短期融资券   | -              | -            |
| 6  | 中期票据      | 31,297,545.21  | 6.05         |
| 7  | 可转债(可交换债) | -              | -            |
| 8  | 同业存单      | -              | -            |
| 9  | 其他        | -              | -            |

|    |    |                |        |
|----|----|----------------|--------|
| 10 | 合计 | 700,868,909.04 | 135.40 |
|----|----|----------------|--------|

### 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  | 2128020 | 21招商银行小微债02 | 500,000 | 51,259,865.75 | 9.90         |
| 2  | 2021003 | 20常熟农商小微债01 | 500,000 | 51,258,419.18 | 9.90         |
| 3  | 2020005 | 20宁波银行小微债01 | 500,000 | 51,258,200.00 | 9.90         |
| 4  | 2021007 | 20东莞农商小微债01 | 500,000 | 51,245,465.75 | 9.90         |
| 5  | 2020017 | 20华润银行小微债01 | 500,000 | 51,066,219.18 | 9.87         |

### 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

无余额。

### 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

无余额。

### 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

无余额。

### 8.10 本基金投资股指期货的投资政策

无。

### 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

无。

### 8.12 投资组合报告附注

**8.12.1** 报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体中，招商银行股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司、华夏银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到中国银保监会的处罚，宁波银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到宁波银保监管局的处罚，东莞农村商业银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到中国人民银行广州分行的处罚，长沙银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到湖南银保监管局的处罚，上海银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到上海银保监管局的处罚。

本基金对上述主体所发行证券的投资决策程序符合相关法律法规、基金合同及公司制度的规定。除上述主体外，基金管理人未发现本基金投资的前十名证券的发行主体出现本期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。

### 8.12.2 基金投资的前十名股票未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 | 589.42 |
| 2  | 应收清算款 | -      |
| 3  | 应收股利  | -      |
| 4  | 应收利息  | -      |
| 5  | 应收申购款 | -      |
| 6  | 其他应收款 | -      |
| 7  | 待摊费用  | -      |
| 8  | 其他    | -      |
| 9  | 合计    | 589.42 |

### 8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

无余额。

### 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

无余额。

### 8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## §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

| 持有人户 | 户均持有的基金份额 | 持有人结构 |       |
|------|-----------|-------|-------|
|      |           | 机构投资者 | 个人投资者 |
|      |           |       |       |

|      |                |                |            |      |            |
|------|----------------|----------------|------------|------|------------|
| 数(户) |                | 持有份额           | 占总份<br>额比例 | 持有份额 | 占总份<br>额比例 |
| 2    | 255,004,600.01 | 510,009,200.02 | 100.00%    | 0.00 | 0.00%      |

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

|                  |           |          |
|------------------|-----------|----------|
| 项目               | 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 | 0.00      | 0.00%    |

### 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                                 | 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<br>究部门负责人持有本开放式基金 | 0                 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金                    | 0                 |

### 9.4 发起式基金发起资金持有份额情况

| 项目              | 持有份额总数        | 持有份额<br>占基金总<br>份额比例 | 发起份额总数        | 发起份额<br>占基金总<br>份额比例 | 发起份额<br>承诺持有<br>期限        |
|-----------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------------------|
| 基金管理人固<br>有资金   | 10,000,200.02 | 1.9608%              | 10,000,200.02 | 1.9608%              | 自合同生<br>效之日起<br>不少于3<br>年 |
| 基金管理人高<br>级管理人员 | 0.00          | 0.00%                | 0.00          | 0.00%                | -                         |
| 基金经理等人<br>员     | 0.00          | 0.00%                | 0.00          | 0.00%                | -                         |
| 基金管理人股<br>东     | 0.00          | 0.00%                | 0.00          | 0.00%                | -                         |
| 其他              | 0.00          | 0.00%                | 0.00          | 0.00%                | -                         |
| 合计              | 10,000,200.02 | 1.9608%              | 10,000,200.02 | 1.9608%              | -                         |

### §10 开放式基金份额变动

单位：份

|                            |                |
|----------------------------|----------------|
| 基金合同生效日(2021年05月13日)基金份额总额 | 510,009,200.02 |
|----------------------------|----------------|

|               |                |
|---------------|----------------|
| 本报告期期初基金份额总额  | 510,009,200.02 |
| 本报告期基金总申购份额   | -              |
| 减：本报告期基金总赎回份额 | -              |
| 本报告期基金拆分变动份额  | -              |
| 本报告期期末基金份额总额  | 510,009,200.02 |

## §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。

### 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

本报告期内，基金管理人无重大人事变动。

本报告期内，基金托管人中国邮政储蓄银行托管业务部总经理变更为李开贞先生，向监管部门的相关报备手续正在办理中。

### 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，无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 11.4 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。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内应支付普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计费用60,000.00元整，该审计机构自2021年5月13日（基金合同生效日）起为本基金提供审计服务。

### 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

#### 11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

#### 11.6.2 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 |    |
| 中信建投证券 | 2      | -    | -            | -         | -          | -  |

注：1、根据中国证监会《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字〔2007〕48号）的规定及本基金管理人的《中信建投基金管理有限公司公募基金交易单元管理办法》，基金管理人制定了提供交易单元的券商的选择标准，具体如下：

（1）证券经纪商的选择由公司权益投资相关部门负责人根据证券经纪商投资研究服务综合评价，作出交易单元开设或撤销的相关决定。经公司分管领导通过后，方可办理相关的交易单元开设或撤销事宜。

（2）权益投资相关部门每季度组织相关部门完成对各往来证券经纪商的研究服务评估。权益投资相关部门根据评估结果调整确定个别证券经纪商的交易金额及比率限制的参考。

（3）评估实行评分制，具体如下：

分配权重（100分）=基础研究服务（70%）+综合研究服务（20%）+特别研究服务（10%）。基础研究服务占70%权重和综合研究服务占20%权重，由权益投资相关部门组织投研条线相关人员进行打分；特别研究服务占10%权重，由系统跟踪股票涨跌幅后生成得分。

2、根据以上标准进行考察后，基金管理人确定券商，与被选择的券商签订委托协议，并报中国证监会备案及通知基金托管人。

### 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 |

|            |                   |             |                   |             |   |   |   |   |
|------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|---|---|---|---|
| 中信建投<br>证券 | 13,662,48<br>0.10 | 100.0<br>0% | 88,900,00<br>0.00 | 100.0<br>0% | - | - | - | - |
|------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|---|---|---|---|

### 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  | 中信建投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会计准则的公告               | 规定网站、规定报刊 | 2022-01-05 |
| 2  | 中信建投基金管理有限公司旗下部分基金2021年第4季度报告提示性公告                       | 规定报刊      | 2022-01-24 |
| 3  | 中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金2021年第4季度报告                      | 规定网站      | 2022-01-24 |
| 4  | 中信建投基金管理有限公司关于公司股东变更的公告                                  | 规定网站、规定报刊 | 2022-01-27 |
| 5  | 中信建投基金管理有限公司关于完成股东变更工商变更登记的公告                            | 规定网站、规定报刊 | 2022-02-11 |
| 6  | 中信建投基金管理有限公司旗下部分基金2021年年度报告提示性公告                         | 规定报刊      | 2022-03-31 |
| 7  | 中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金2021年年度报告                        | 规定网站      | 2022-03-31 |
| 8  | 关于中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金增加浙江同花顺基金销售有限公司为代销机构及开展费率优惠的公告 | 规定网站、规定报刊 | 2022-04-11 |
| 9  | 中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金2022年第1季度报告                      | 规定网站      | 2022-04-22 |

|    |                                                              |           |            |
|----|--------------------------------------------------------------|-----------|------------|
| 10 | 中信建投基金管理有限公司旗下部分基金2022年第1季度报告提示性公告                           | 规定报刊      | 2022-04-22 |
| 11 | 关于中信建投基金管理有限公司旗下部分基金增加中国人寿保险股份有限公司为代销机构并开通定期定额投资业务及开展费率优惠的公告 | 规定网站、规定报刊 | 2022-04-28 |
| 12 | 中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金开放日常申购、赎回业务公告                        | 规定网站、规定报刊 | 2022-05-10 |
| 13 | 关于中信建投基金管理有限公司旗下部分基金增加宁波银行股份有限公司为代销机构及开展费率优惠的公告              | 规定网站、规定报刊 | 2022-06-15 |
| 14 | 中信建投基金管理有限公司旗下部分基金2022年第2季度报告提示性公告                           | 规定报刊      | 2022-07-21 |
| 15 | 中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金2022年第2季度报告                          | 规定网站      | 2022-07-21 |
| 16 | 关于中信建投基金管理有限公司旗下部分基金增加泰信财富基金销售有限公司为代销机构并开通定期定额投资业务及开展费率优惠的公告 | 规定网站、规定报刊 | 2022-08-03 |
| 17 | 关于中信建投基金管理有限公司旗下部分基金增加中信建投证券股份有限公司为代销机构及开展费率优惠的公告            | 规定网站、规定报刊 | 2022-08-25 |
| 18 | 中信建投基金管理有限公司旗下部分基金2022年中期报                                   | 规定报刊      | 2022-08-31 |

|    |                                                     |           |            |
|----|-----------------------------------------------------|-----------|------------|
|    | 告提示性公告                                              |           |            |
| 19 | 中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金 2022 年中期报告                 | 规定网站      | 2022-08-31 |
| 20 | 关于中信建投基金管理有限公司旗下部分基金增加招商银行股份有限公司招赢通为销售平台并开展费率优惠的公告  | 规定网站、规定报刊 | 2022-09-29 |
| 21 | 中信建投基金管理有限公司旗下部分基金 2022 年第 3 季度报告提示性公告              | 规定报刊      | 2022-10-26 |
| 22 | 中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金 2022 年第 3 季度报告             | 规定网站      | 2022-10-26 |
| 23 | 中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金基金经理变更公告                    | 规定网站、规定报刊 | 2022-10-27 |
| 24 | 中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金招募说明书（更新）                   | 规定网站      | 2022-10-28 |
| 25 | 中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金基金产品资料概要更新                  | 规定网站      | 2022-10-28 |
| 26 | 关于中信建投基金管理有限公司旗下基金在销售机构开通定投业务、定投起点金额及申购费率优惠业务的提示性公告 | 规定网站、规定报刊 | 2022-11-01 |
| 27 | 中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金分红公告                        | 规定网站、规定报刊 | 2022-12-16 |

## §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              | 20220101-20221231       | 500,009,000.00 | -    | -    | 500,009,000.00 | 98.0392% |
| 产品特有风险                                                                                                                        |                |                         |                |      |      |                |          |
| 本基金在报告期内存在单一投资者持有基金份额比例达到或者超过基金总份额 20%的情形,在市场流动性不足的情况下,如遇投资者巨额赎回或集中赎回,基金管理人可能无法以合理的价格及时变现基金资产,有可能对基金净值产生一定的影响,甚至可能引发基金的流动性风险。 |                |                         |                |      |      |                |          |

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

本基金不向个人投资者公开销售。

## §13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予基金注册的文件；
- 2、《中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》；
- 3、《中信建投稳骏一年定期开放债券型发起式证券投资基金托管协议》；
- 4、法律意见书；
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 6、基金托管人业务资格批件、营业执照。

### 13.2 存放地点

基金管理人、基金托管人住所。

### 13.3 查阅方式

投资者可以在营业时间免费查阅,也可按工本费购买复印件。

中信建投基金管理有限公司  
二〇二三年三月三十一日