

# 中加心享灵活配置混合型证券投资基金

## 2023 年中期报告

2023 年 06 月 30 日

基金管理人:中加基金管理有限公司

基金托管人:中国光大银行股份有限公司

送出日期:2023 年 08 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。本中期报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国光大银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2023年8月29日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2023年01月01日起至2023年06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	6
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§3 主要财务指标和基金净值表现	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
§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	14
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	14
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	14
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	15
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	16
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	16
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	16
§5 托管人报告	17
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	17
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	17
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	17
§6 半年度财务会计报告（未经审计）	17
6.1 资产负债表	17
6.2 利润表	19
6.3 净资产（基金净值）变动表	21
6.4 报表附注	24
§7 投资组合报告	53
7.1 期末基金资产组合情况	53
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	54
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	55
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	62
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	64
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	64
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	65
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	65
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	65
7.10 本基金投资股指期货的投资政策	65
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	65
7.12 投资组合报告附注	65
§8 基金份额持有人信息	66
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	66
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	67

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 .....	67
§9 开放式基金份额变动 .....	67
§10 重大事件揭示 .....	67
10.1 基金份额持有人大会决议 .....	68
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 .....	68
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	68
10.4 基金投资策略的改变 .....	68
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	68
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 .....	68
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	68
10.8 其他重大事件 .....	69
§11 影响投资者决策的其他重要信息 .....	70
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 .....	70
11.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	70
§12 备查文件目录 .....	70
12.1 备查文件目录 .....	70
12.2 存放地点 .....	70
12.3 查阅方式 .....	71

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	中加心享灵活配置混合型证券投资基金	
基金简称	中加心享混合	
基金主代码	002027	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2015年12月02日	
基金管理人	中加基金管理有限公司	
基金托管人	中国光大银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	541,667,848.86份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	中加心享混合A	中加心享混合C
下属分级基金的交易代码	002027	002533
报告期末下属分级基金的份额总额	516,734,420.72份	24,933,428.14份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在深入研究的基础上，运用灵活的资产配置、策略配置与严谨的风险管理，发现并精选能够分享中国经济发展方式调整中的上市公司构建投资组合。在充分控制风险的前提下实现基金净值的稳定增长，为基金份额持有人获取长期稳定的投资回报。
投资策略	本基金采用积极灵活的投资策略，通过前瞻性地判断不同金融资产的相对收益，完成大类资产配置。在大类资产配置的基础上，精选个股，完成股票组合的构建，并通过运用久期策略、期限结构策略和个券选择策略完成债券组合的构建。在严格的风险控制基础上，力争实现长期稳健的绝对收益。
业绩比较基准	$30\% \times \text{沪深300指数收益率} + 70\% \times \text{中债总全价指数收益率}$
风险收益特征	本基金为混合型基金，其预期收益及预期风险水平高于债券型基金与货币市场基金，低于股票型基金。

## 2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		中加基金管理有限公司	中国光大银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	刘凌	石立平
	联系电话	400-00-95526	010-63639180
	电子邮箱	service@bobbs.com	shiliping@cebbank.com
客户服务电话		400-00-95526	95595
传真		010-83197627	010-63639132
注册地址		北京市顺义区仁和镇顺泽大街65号317室	北京市西城区太平桥大街25号、甲25号中国光大中心
办公地址		北京市西城区南纬路35号	北京市西城区太平桥大街25号中国光大中心
邮政编码		100050	100033
法定代表人		夏远洋	王江

## 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.bobbs.com
基金中期报告备置地点	基金管理人处

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中加基金管理有限公司	北京市西城区南纬路35号

## §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
---------------	-----

	(2023年01月01日-2023年06月30日)	
	中加心享混合A	中加心享混合C
本期已实现收益	7,643,239.31	1,757,749.40
本期利润	18,218,378.59	3,694,427.73
加权平均基金份额本期利润	0.0329	0.0411
本期加权平均净值利润率	2.65%	3.31%
本期基金份额净值增长率	2.58%	2.53%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	报告期末 (2023年06月30日)	
期末可供分配利润	121,125,102.83	6,009,984.75
期末可供分配基金份额利润	0.2344	0.2410
期末基金资产净值	646,312,615.22	31,144,198.65
期末基金份额净值	1.2508	1.2491
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	报告期末 (2023年06月30日)	
基金份额累计净值增长率	40.15%	59.95%

注：1、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；

2、本期已实现收益是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。

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

## 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

中加心享混合A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.44%	0.23%	0.56%	0.25%	-0.12%	-0.02%
过去三个月	0.26%	0.20%	-0.82%	0.24%	1.08%	-0.04%

过去六个月	2.58%	0.19%	0.47%	0.24%	2.11%	-0.05%
过去一年	-0.10%	0.23%	-3.38%	0.29%	3.28%	-0.06%
过去三年	11.74%	0.25%	0.34%	0.36%	11.40%	-0.11%
自基金合同生效起至今	40.15%	0.17%	9.38%	0.36%	30.77%	-0.19%

中加心享混合C

阶段	份额净值 增长率①	份额净值 增长率标 准差②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较 基准收益 率标准差 ④	①-③	②-④
过去一个月	0.43%	0.23%	0.56%	0.25%	-0.13%	-0.02%
过去三个月	0.23%	0.20%	-0.82%	0.24%	1.05%	-0.04%
过去六个月	2.53%	0.19%	0.47%	0.24%	2.06%	-0.05%
过去一年	-0.20%	0.23%	-3.38%	0.29%	3.18%	-0.06%
过去三年	11.40%	0.25%	0.34%	0.36%	11.06%	-0.11%
自基金合同生效起至今	59.95%	0.37%	11.73%	0.34%	48.22%	0.03%

**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**

中加心享混合A累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2015年12月02日-2023年06月30日)



中加心享混合C累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2016年03月29日-2023年06月30日)



## §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

本基金的基金管理人为中加基金管理有限公司，成立于2013年3月27日，是第三批银行系基金公司，注册资本为4.65亿元人民币，注册地为北京，股权比例为：北京银行股份有限公司44%、加拿大丰业银行28%、北京乾融投资（集团）有限公司12%、中地种业（集团）有限公司6%、中国有研科技集团有限公司5%、绍兴越华开发经营有限公司5%。

本报告期内，本基金管理人共管理七十五只基金，分别是中加货币市场基金（A/C）、中加纯债一年定期开放债券型证券投资基金（A/C）、中加纯债债券型证券投资基金、中加改革红利灵活配置混合型证券投资基金、中加心享灵活配置混合型证券投资基金（A/C）、中加丰润纯债债券型证券投资基金（A/C）、中加丰尚纯债债券型证券投资基金（A/C）、中加丰泽纯债债券型证券投资基金、中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金（A/C）、中加丰享纯债债券型证券投资基金、中加丰裕纯债债券型证券投资基金（A/C）、中加纯债定期开放债券型发起式证券投资基金（A/C）、中加颐享纯债债券型证券投资基金（A/C）、中加聚鑫纯债一年定期开放债券型证券投资基金（A/C）、中加颐慧三个月定期开放债券型发起式证券投资基金（A/C）、中加心悦灵活配置混合型证券投资基金（A/C）、中加紫金灵活配置混合型证券投资基金（A/C）、中加颐兴定期开放债券型发起式证券投资基金、中加颐信纯债债券型证券投资基金（A/C）、中加颐睿纯债债券型证券投资基金（A/C）、中加转型动力灵活配置混合型证券投资基金（A/C）、中加颐合纯债债券型证券投资基金（A/C）、中加颐鑫纯债债券型证券投资基金（A/C）、中加聚利纯债定期开放债券型证券投资基金（A/C）、中加颐智纯债债券型证券投资基金、中加瑞利纯债债券型证券投资基金（A/C）、中加瑞鑫纯债债券型证券投资基金、中加裕盈纯债债券型证券投资基金、中加聚盈四个月定期开放债券型证券投资基金（A/C）、中加恒泰三个月定期开放债券型证券投资基金、中加颐瑾六个月定期开放债券型发起式证券投资基金（A/C）、中加民丰纯债债券型证券投资基金、中加享利三年定期开放债券型证券投资基金、中加享润两年定期开放债券型证券投资基金、中加优选中高等级债券型证券投资基金（A/C）、中加科盈混合型证券投资基金（A/C）、中加优享纯债债券型证券投资基金（A/C）、中加瑞享纯债债券型证券投资基金（A/C）、中加安瑞稳健养老目标一年持有期混合型基金中基金（FOF）（A/Y）、中加科丰价值精选混合型证券投资基金、中加中债-1-3年政策性金融债指数证券投资基金、中加聚庆六个月定期开放混合型证券投资基金（A/C）、中加核心智造混合型证券投资基金（A/C）、中加优势企业混合型证券投资基金（A/C）、中加安瑞平衡养老目标三年持有期混合型基金中基金（FOF）、中加博裕纯债债券型证券投资基金、中加新兴成长混合型证券投资基金（A/C）、中加中证 500 指数增强型证券投资基金（A/C）、中加瑞合纯债债券型证券投资基金、中加新兴消费混合型证券投资基金（A/C）、中加穗盈纯债债券型证券投资基金、中加聚隆六个月持有期混合型证券投资基金（A/C）、中加丰盈一年定期开放债券型发

起式证券投资基金、中加科鑫混合型证券投资基金(A/C)、中加中债-1-5 年国开行债券指数证券投资基金、中加聚优一年定期开放混合型证券投资基金 (A/C)、中加消费优选混合型证券投资基金 (A/C)、中加喜利回报一年持有期混合型证券投资基金 (A/C)、中加优悦一年定期开放债券型证券投资基金、中加科瑞混合型证券投资基金 (A/C)、中加中债-1-5 年政策性金融债指数证券投资基金、中加邮益一年持有期混合型证券投资基金 (A/C)、中加龙头精选混合型证券投资基金 (A/C)、中加低碳经济六个月持有期混合型证券投资基金 (A/C)、中加量化研选混合型证券投资基金 (A/C)、中加恒享三个月定期开放债券型证券投资基金、中加聚享增盈债券型证券投资基金 (A/C)、中加瑞鸿一年定期开放债券型发起式证券投资基金、中加聚安 60 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金 (A/C)、中加安盈一年定期开放债券型发起式证券投资基金、中加中证同业存单 AAA 指数 7 天持有期证券投资基金、中加博盈一年定期开放债券型发起式证券投资基金、中加中债-新综合债券指数发起式证券投资基金、中加医疗创新混合型发起式证券投资基金 (A/C)、中加安瑞积极养老目标五年持有期混合型发起式基金中基金 (FOF)。

#### 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		
闫沛贤	总经理助理兼固定收益部总监、本基金基金经理	2015-12-28	-	15	闫沛贤先生，英国帝国理工大学金融学硕士。2013 年加入中加基金管理有限公司，2013 年 10 月至 2021 年 1 月任中加货币市场基金基金经理。2014 年 3 月起任中加纯债一年定期开放债券型证券投资基金基金经理。2014 年 12 月至 2016 年 12 月任中加纯债分级债券型证券投资基金基金经理。2015 年 12 月起任中加心享灵活配置混合型证券

				<p>投资基金基金经理。2016年12月至2018年6月担任中加丰泽纯债债券型证券投资基金基金经理。2016年12月起任中加纯债债券型证券投资基金（原中加纯债分级债券型证券投资基金）基金经理。2018年9月至2021年11月任中加颐合纯债债券型证券投资基金基金经理。2018年11月至2021年11月任中加颐鑫纯债债券型证券投资基金基金经理。2018年11月至2020年11月任中加聚利纯债定期开放债券型证券投资基金基金经理。2018年12月至2019年12月担任中加颐兴定期开放债券型发起式证券投资基金基金经理。2019年5月起任中加聚盈四个月定期开放债券型证券投资基金基金经理。2019年11月至2022年11月担任中加科盈混合型证券投资基金基金经理。2022年1月起任中加邮益一年持有期混合型证券投资基金基金经理。2022年4月起任中加颐兴定期开放债券型发起式证券投资基金基金经理。2022年5月起任中加聚享增盈债券型证券投资基金基金经理。2022年6月起任中加聚安60天滚动</p>
--	--	--	--	---

					持有中短债债券型发起式证券投资基金基金经理。
钟伟	本基金基金经理	2021-08-13	-	13	钟伟先生，复旦大学数学博士。2009年7月至2016年5月，先后在广发基金管理有限公司金融工程部、数量投资部任研究员、基金经理。2013年11月7日至2015年8月任广发中债金融债指数基金的基金经理。2015年2月至2016年5月任广发对冲套利定期开放混合型发起式证券投资基金基金经理。2016年5月至2020年3月，任吉富创业投资股份有限公司量化投资部总经理、基金经理。2020年3月加入中加基金管理有限公司，曾任中加紫金灵活配置混合型证券投资基金（2022年4月22日至2023年6月30日）的基金经理，现任中加中证500指数增强型证券投资基金（2020年9月27日至今）、中加心享灵活配置混合型证券投资基金（2021年8月13日至今）、中加量化研选混合型证券投资基金（2022年4月11日至今）、中加科丰价值精选混合型证券投资基金（2023年2月15日至今）的基金经理。

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

效)日期。

2、离任日期说明：无。

3、证券从业年限的计算标准遵从《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》中关于证券投资基金从业人员范围的相关规定。

4、本基金无基金经理助理。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，基金管理人不存在损害基金份额持有人利益的行为。基金管理人勤勉尽责地为基金份额持有人谋求利益，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律、法规、基金合同的规定。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

本基金交易过程中严格遵守《中加基金管理有限公司公平交易管理办法》，对买卖债券时候的价格和市场价格差距较大，可能存在操纵股价、利益输送等违法违规情况进行监控。本报告期，本基金的基金管理人不存在损害投资者利益的不公平交易行为。

##### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司制定了同日反向交易控制的规则，并且加强对组合间同日反向交易的监控和隔日反向交易的检查。同时，公司利用公平交易分析系统，对各组合间不同时间窗口下的同向交易指标进行持续监控，定期对组合间的同向交易进行分析。本报告期内，本公司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未超过该证券当日成交量的5%。投资组合间虽然存在同向交易行为，但结合交易价差分布统计分析和潜在利益输送金额统计结果，表明投资组合间不存在利益输送的可能性。本基金本报告期内未出现异常交易的情况。

#### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

##### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

上半年现券利率先上后下。其中，10年期国债和国开债收益率分别较去年底下行20BP和22BP，分别至2.64%和2.77%。1月首套住房贷款利率政策动态调整机制建立，MLF降息预期落空，票据利率走高，对疫后复苏的担忧主导市场走势，利率随之上行。进入2月的数据真空期，市场分歧加大，不少机构给出“强预期弱现实”的判断，但资金利率却在传统的流动性需求小月基本运行在政策利率以上，利率进入震荡期。进入3月后，5%左右的经济目标整体比较稳健，降低了市场对政策刺激力度的预期；加上硅谷

银行、瑞士信贷等机构相继暴雷，海外风险偏好回落；另外，伴随MLF、降准资金等中期流动性投放增多，资金面较为温和，利率转而下行。二季度，疫后集中修复期结束，经济动能环比转弱，“弱预期”变为“弱现实”，货币政策通过压降存款利率和公开市场政策利率等方式予以配合，资金整体较为宽松，利率进入快速下行期。另外，资产荒格局不变，基金、理财乃至境外机构成为重要买盘力量。直至6月中旬降息落地后，止盈需求集中兑现，叠加稳增长配套政策担忧卷土重来，利率小幅反弹。

我们整体保持产品仓位和久期的灵活性。一方面，享有一定的票息收益。操作上，在严格甄别信用风险的前提下，买入久期适当票息相对较高的中高等级信用债。另一方面，在波动中寻找进攻机会。我们在资金面宽松、基本面弱化的背景下，大幅增加利率债博弈仓位，并及时于降息后止盈，落袋为安，赚取一波资本利得。转债方面，我们以稳健操作为主，优先关注优质新券和债股性平衡品种，自上而下寻找结构性机会。

今年上半年A股冲高回落，呈倒V型走势，波动较大。

年初在地产政策放松、疫情防控政策优化下，国内经济呈现企稳回升态势，经济基本面整体处于复苏周期。A股各主要指数也在1月迎来一波持续快速上的涨。2月份以来，受美联储加息预期升温、硅谷银行破产、瑞士信贷被收购等负面事件的影响，A股逐步转入震荡盘整阶段。4月中旬以来，由于经济弱复苏不及市场预期，海外加息预期反复，以及人民币汇率持续贬值，A股开始转入震荡下行阶段。今年上半年主题投资如火如荼，与人工智能相关的TMT板块、受益于国内政策导向的中特估概念轮番演绎。市场结构性行情特征明显。

在报告期内，沪深300、上证50和创业板指的涨跌幅分别为-0.75%、-5.43%和-5.61%，同期中证500的涨跌幅为2.29%。中小市值股票的表现整体好于大市值股票。

本基金采用量化多因子模型选股模型对股票投资价值做定量分析，在此基础上构建股票投资组合，基金的持股非常分散，基金整体仓位较去年有所提升，力求在较小的回撤幅度下获得稳健的收益。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末中加心享混合A基金份额净值为1.2508元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为2.58%，同期业绩比较基准收益率为0.47%；截至报告期末中加心享混合C基金份额净值为1.2491元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为2.53%，同期业绩比较基准收益率为0.47%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望未来，我们认为债市风险与机会并存，总体维持震荡。一方面，基本面仍对债市有支撑。居民资产负债表和收入预期修复仍是慢变量。而且中美共振去库下，制造业仍面临下行压力，加上缺乏地产周期的支持，工业品价格反弹力度较为有限，压制企业利

润改善空间。另外，海外地缘政治格局波谲云诡，对风险偏好或形成扰动。在此背景下，国内的货币政策宽松或仍有博弈空间。但另一方面，也需时刻警惕黑天鹅和灰犀牛事件的发生，例如，中美关系缓和，财政地产等配套稳增长政策超预期出台，俄乌战争新进展等。

7月下旬，政治局会议召开定调“加大宏观政策调控力度，着力扩大内需、活跃资本市场、提振信

心”。市场对于后续经济预期逐渐企稳。金融地产等顺周期板块引领市场，人民币汇率逐步企稳，北向资金也从净流出转向大幅的净流入。市场风险偏好明显回升。

当前市场整体估值水平处于历史中位数以下，中小盘风格的指数估值处于历史底部区域，安全边际较高。在经济弱复苏的背景下，央行在6月降息后，货币政策预计维持稳健宽松。七月政治局会议后，预期后续对于消费、地产、数字经济等一系列方向会出台更多的政策，有利于经济复苏。从中长期来看，当前A股市场具备较好的投资价值和配置价值，A股市场后续的机会大于风险。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

公司成立估值小组和风险内控小组。公司负责人（或其指定管理人员）任估值小组负责人，成员由固定收益部负责人、投资研究部门相关业务负责人、运营保障部门负责人、基金会计人员、投资研究相关人员组成（若负责人认为必要，可适当增减小组成员），主要负责投资品种估值政策的制定和公允价值的计算，并在定期报告中计算公允价值对基金资产净值及当期损益的影响。公司分管风险管理业务的副总经理任风险内控小组负责人，成员包括风险管理部门、监察稽核部门相关人员、交易员组成（若负责人认为必要，可适当增减小组成员），主要负责对估值时所采用的估值模型、假设、参数及其验证机制进行审核并履行相关信息披露义务。

本基金管理人、本基金托管人和本基金聘请的会计师事务所参与本基金的估值流程，基金经理参与讨论估值原则及方法，但不参与最终估值决策。

本公司已与中央国债登记结算有限责任公司、中债金融估值中心有限公司签订三方协议，采用中债金融估值中心有限公司提供的估值数据对银行间债券进行估值；与中证指数有限公司签订协议，采用其提供的估值数据对交易所债券进行估值。

上述参与估值流程人员均具有估值业务所需的专业胜任能力及相关工作经历。上述参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未进行利润分配。

#### 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

本基金本报告期内未发生连续二十个工作日出现基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于人民币五千万元的情形。

## §5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中国光大银行股份有限公司在中加心享灵活配置混合型证券投资基金（以下称“本基金”）托管过程中，严格遵守了《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信息披露管理办法》及其他法律法规、基金合同、托管协议等的规定，依法安全保管了基金的全部资产，对本基金的投资运作进行了全面的会计核算和应有的监督，对发现的问题及时提出了意见和建议。同时，按规定如实、独立地向监管机构提交了本基金运作情况报告，没有发生任何损害基金份额持有人利益的行为，诚实信用、勤勉尽责地履行了作为基金托管人所应尽的义务。

### 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，中国光大银行股份有限公司依据《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信息披露管理办法》及其他法律法规、基金合同、托管协议等的规定，对基金管理人的投资运作、信息披露等行为进行了复核、监督，未发现基金管理人在投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等方面存在损害基金份额持有人利益的行为。该基金在运作中遵守了有关法律法规的要求，各重要方面由投资管理人依据基金合同及实际运作情况进行处理。

### 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

中国光大银行股份有限公司依法对基金管理人编制的《中加心享灵活配置混合型证券投资基金2023年中期报告》进行了复核，认为报告中相关财务指标、净值表现、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等内容真实、准确。

## §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：中加心享灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日：2023年06月30日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2023年06月30日	上年度末 2022年12月31日
<b>资产：</b>			
银行存款	6.4.7.1	5,542,918.07	2,076,502.72
结算备付金		6,348,785.41	6,280,409.33
存出保证金		39,744.63	36,380.35
交易性金融资产	6.4.7.2	674,150,853.04	1,074,416,892.59
其中：股票投资		172,048,361.58	179,928,404.70
基金投资		-	-
债券投资		502,102,491.46	894,488,487.89
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	40,504,585.19	-
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		31,711.99	35,024.17
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	-	-
资产总计		726,618,598.33	1,082,845,209.16
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2023年06月30日</b>	<b>上年度末 2022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	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		45,985,904.77	167,102,355.32
应付清算款		21,142.84	14,515.65
应付赎回款		71,112.21	174,005.93
应付管理人报酬		343,312.21	467,949.29
应付托管费		114,437.37	155,983.12
应付销售服务费		4,304.02	14,564.87
应付投资顾问费		-	-
应交税费		76,770.62	69,290.77
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.6	2,544,800.42	1,592,163.62
负债合计		49,161,784.46	169,590,828.57
<b>净资产：</b>			
实收基金	6.4.7.7	541,667,848.86	749,076,093.70
其他综合收益		-	-
未分配利润	6.4.7.8	135,788,965.01	164,178,286.89
净资产合计		677,456,813.87	913,254,380.59
负债和净资产总计		726,618,598.33	1,082,845,209.16

注：报告截止日2023年06月30日，A类基金份额净值为1.2508元，A类基金份额总额516,734,420.72份；C类基金份额净值为1.2491元，C类基金份额总额24,933,428.14份，总份额合计541,667,848.86份。

## 6.2 利润表

会计主体：中加心享灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2023年01月01日至2023年06月30日

单位：人民币元

项目	附注号	本期	上年度可比期间
----	-----	----	---------

		2023年01月01日至 2023年06月30日	2022年01月01日至202 2年06月30日
<b>一、营业总收入</b>		26,882,558.67	12,670,874.86
1.利息收入		132,462.43	183,995.36
其中：存款利息收入	6.4.7.9	65,456.22	88,618.16
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		67,006.21	95,377.20
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		14,231,418.70	799,071.68
其中：股票投资收益	6.4.7.10	3,162,662.57	-24,077,494.13
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.11	8,565,780.68	22,755,752.29
资产支持证券投资	6.4.7.12	-	-
收益			
贵金属投资收益	6.4.7.13	-	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-	-
股利收益	6.4.7.15	2,502,975.45	2,120,813.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益		-	-
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	12,511,817.61	10,810,322.00
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	6,859.93	877,485.82

减：二、营业总支出		4,969,752.35	5,994,508.55
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	2,381,936.70	3,004,693.02
2. 托管费	6.4.10.2.2	793,978.83	1,001,564.37
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	55,845.17	36,055.42
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		1,589,518.75	1,772,565.02
其中：卖出回购金融资产支出		1,589,518.75	1,772,565.02
6. 信用减值损失	6.4.7.18	-	-
7. 税金及附加		38,133.05	57,162.37
8. 其他费用	6.4.7.19	110,339.85	122,468.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,912,806.32	6,676,366.31
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,912,806.32	6,676,366.31
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		21,912,806.32	6,676,366.31

### 6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：中加心享灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2023年01月01日至2023年06月30日

单位：人民币元

项目	本期			
	2023年01月01日至2023年06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）	749,076,093.70	-	164,178,286.89	913,254,380.59
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）	749,076,093.70	-	164,178,286.89	913,254,380.59
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-207,408,244.84	-	-28,389,321.88	-235,797,566.72
（一）、综合收益总额	-	-	21,912,806.32	21,912,806.32
（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）	-207,408,244.84	-	-50,302,128.20	-257,710,373.04
其中：1.基金申购款	7,281,600.14	-	1,761,498.66	9,043,098.80
2.基金赎回款	-214,689,844.98	-	-52,063,626.86	-266,753,471.84
（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、本期期末净资产（基金净值）	541,667,848.86	-	135,788,965.01	677,456,813.87

项目	上年度可比期间			
	2022年01月01日至2022年06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）	865,358,370.29	-	208,938,591.22	1,074,296,961.51
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）	865,358,370.29	-	208,938,591.22	1,074,296,961.51
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-93,739,526.36	-	-14,501,321.00	-108,240,847.36
（一）、综合收益总额	-	-	6,676,366.31	6,676,366.31
（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）	-93,739,526.36	-	-21,177,687.31	-114,917,213.67
其中：1.基金申购款	343,970,580.43	-	72,833,176.29	416,803,756.72
2.基金赎回款	-437,710,106.79	-	-94,010,863.60	-531,720,970.39
（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、本期期末净资产(基金净值)	771,618,843.93	-	194,437,270.22	966,056,114.15

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:

夏远洋

陈昕

陈昕

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

中加心享灵活配置混合型证券投资基金已经中国证券监督管理委员会2015年7月10日证监许可[2015]1598号《关于准予中加心享灵活配置混合型证券投资基金注册的批复》核准募集,由中加基金管理有限公司(以下简称"中加基金")依照《中华人民共和国证券投资基金法》及配套规则和《中加心享灵活配置混合型证券投资基金合同》(以下简称"基金合同")公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限为不定期。本基金的管理人为中加基金,托管人为中国光大银行股份有限公司(以下简称"光大银行")。

本基金通过中加基金及北京银行股份有限公司(以下简称"北京银行")的代销网点公开发售,募集期为2015年11月23日至2015年11月27日。本基金于2015年12月2日成立,成立之日基金实收份额为2,772,993,297.72份(含利息转份额人民币48,368.47元),发行价格为人民币1.00元。该资金已由毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具验资报告。

本基金根据申购费、销售服务费的收取方式不同,将基金份额分为不同的类别。申购时收取申购费,不从本类别资产中计提销售服务费的基金份额,称为A类基金份额;申购时不收取申购费,从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额,称为C类基金份额。本基金A类和C类基金份额分别设置基金代码。由于两类份额的收费方式不同,本基金A类基金份额和C类基金份额将分别计算基金份额净值并单独公告。投资人可自行选择申购的基金份额类别。两类份额之间不能转换。

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（包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票、存托凭证）、权证等权益类金融工具、债券等固定收益类金融工具（包括国债、央行票据、金融债、企业债、公司债、次级债、中小企业私募债、地方政府债券、中期票据、可转换债券（含分离交易可转债）、短期融资券、超短期融资券、资产支持证券、债券回购、银行存款，货币市场工具等）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的相关规定）。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

本基金财务报表以持续经营为基础编制。

本基金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和《资产管理产品相关会计处理规定》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<年度报告和中期报告>》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

本基金财务报表符合财政部颁布的企业会计准则和《资产管理产品相关会计处理规定》及附注6.4.2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2023年06月30日的财务状况、2023年中期的经营成果和基金净值变动情况。

#### 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

本基金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所采用的会计政策、会计估计相一致。

##### 6.4.4.1 会计年度

本基金财务报表的会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本期财务报表的编制期间为2023年01月01日至2023年06月30日。

##### 6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本基金选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

##### 6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

###### (a) 金融资产的分类

本基金的金融工具包括股票投资、债券投资、资产支持证券、买入返售金融资产、卖出回购金融资产款等。

本基金通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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摊余成本计量的金融资产。

除非本基金改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本基金将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本基金管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

除上述以摊余成本计量的金融资产外，本基金将其余所有的金融资产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。本基金现无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。

管理金融资产的业务模式，是指本基金如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本基金所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本基金以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本基金对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本基金对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

#### (b)金融负债的分类

本基金将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及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债 (含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### 6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

##### (a) 金融工具的初始确认

金融资产和金融负债在本基金成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### (b) 金融工具的后续计量

###### - 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失 (包括利息和股利收入) 计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

###### - 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

###### - 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失 (包括利息费用) 计入当期损益。

###### - 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

##### (c) 金融工具的终止确认

满足下列条件之一时，本基金终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

- 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；

- 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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本基金将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；

- 因转移金融资产而收到的对价。

金融负债 (或其一部分) 的现时义务已经解除的，本基金终止确认该金融负债 (或该部分金融负债)。

##### (d) 金融工具的减值

本基金以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

#### - 以摊余成本计量的金融资产

本基金持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本基金按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本基金需考虑的最长期限为面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本基金对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本基金在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 核销

如果本基金不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本基金确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本基金催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### 6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

除特别声明外，本基金按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本基金在确定相关金融资产和金融负债的公允价值时，根据企业会计准则的规定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。

存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的金融工具，在估值日有报价的，除会计准则规定的情况外，将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，对报价进行调整，确定公允价值。与上述金融工具相同，但具有不同特征的，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，本基金不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

对不存在活跃市场的金融工具，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，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。

如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响证券价格的重大事件，参考类似金融工具的现行市价及重大变化等因素，对估值进行调整并确定公允价值。

#### **6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本基金具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本基金计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### **6.4.4.7 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份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### **6.4.4.8 损益平准金**

损益平准金核算在基金份额发生变动时，申购、赎回、转入、转出及红利再投资等款项中包含的未分配利润和公允价值变动损益，包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回

款项中包含的按累计未分配的未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日进行确认和计量，并于会计期末全额转入“未分配利润”。

#### 6.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

##### 利息收入

存款利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

买入返售金融资产在资金实际占用期间内按实际利率法逐日确认利息收入。

##### 投资收益

股票投资收益、债券投资收益、资产支持证券投资收益和衍生工具收益按相关金融资产于处置日成交金额与其初始计量金额的差额确认，处置时产生的交易费用计入投资收益。

股利收益按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资，在其持有期间，按票面金额和票面利率计算的利息计入投资收益。

##### 公允价值变动收益

公允价值变动收益核算基金持有的采用公允价值模式计量的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、衍生金融资产、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失。不包括本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资在持有期间按票面利率计算的利息。

#### 6.4.4.10 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。

本基金的利息支出按资金的本金和适用利率逐日计提。

卖出回购金融资产款在资金实际占用期间按实际利率法逐日确认为利息支出。

#### 6.4.4.11 基金的收益分配政策

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对应类别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；基金收益分配后基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位该类基金份额收益分配金额后不能低于面值；A类基金份额和C类基金份额之间由于A类基金份额不收取而C类基金份额收取销售服务费将导致在可供分配利润上有所不同；本基金同一类别的每份基金份额享有同等分配权；基金可供分配利润为正的情况下，方可进行收益分配；投资者的现金红利和红利再投资形成

的基金份额均保留到小数点后第2位，小数点后第3位开始舍去，舍去部分归基金资产；法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### 6.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本基金需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入和支出的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本基金对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

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

对于在发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等，不包括停牌、新发行未上市、回购交易中的质押券等流通受限股票，根据中基协发[2017]6号《关于发布<证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）>的通知》，在估值日按照流通受限股票计算公式确定估值日流通受限股票的价值。

根据中国基金业协会中基协字[2022]566号《关于发布<关于固定收益品种的估值处理标准>的通知》之附件《关于固定收益品种的估值处理标准》(以下简称"估值处理标准")，在银行间债券市场、上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所及中国证券监督管理委员会认可的其他交易场所上市交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外），采用第三方估值基准服务机构提供的价格数据进行估值。

### 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

本基金在本报告期内未发生重大会计政策变更。

#### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计估计变更。

#### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内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：

(1)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。

(2)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，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，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。

(3)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。

(4)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。

(5)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。

(6)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。

(7)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 2023年06月30日
活期存款	5,542,918.07
等于：本金	5,541,881.18
加：应计利息	1,036.89
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	5,542,918.07

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2023年06月30日				
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动	
股票	175,184,412.94	-	172,048,361.58	-3,136,051.36	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-	
债券	交易所市场	78,205,130.67	1,127,830.93	82,407,118.93	3,074,157.33
	银行间市场	413,846,604.60	5,301,772.53	419,695,372.53	546,995.40
	合计	492,051,735.27	6,429,603.46	502,102,491.46	3,621,152.73
资产支持证券	-	-	-	-	
基金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
合计	667,236,148.21	6,429,603.46	674,150,853.04	485,101.37	

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

#### 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**

单位：人民币元

项目	本期末 2023年06月30日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	-	-
银行间市场	40,504,585.19	-
合计	40,504,585.19	-

**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。

**6.4.7.5 其他资产**

本基金本报告期末未持有其他资产。

**6.4.7.6 其他负债**

单位：人民币元

项目	本期末 2023年06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	2,444,060.57
其中：交易所市场	2,422,829.07
银行间市场	21,231.50
应付利息	-
预提费用	100,739.85
合计	2,544,800.42

注：预提费用包括预提信息披露费、预提审计费和预提账户维护费。

**6.4.7.7 实收基金****6.4.7.7.1 中加心享混合A**

金额单位：人民币元

项目 (中加心享混合A)	本期 2023年01月01日至2023年06月30日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	611,076,255.93	611,076,255.93
本期申购	146,207.08	146,207.08
本期赎回(以“-”号填列)	-94,488,042.29	-94,488,042.29
本期末	516,734,420.72	516,734,420.72

#### 6.4.7.7.2 中加心享混合C

金额单位：人民币元

项目 (中加心享混合C)	本期 2023年01月01日至2023年06月30日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	137,999,837.77	137,999,837.77
本期申购	7,135,393.06	7,135,393.06
本期赎回(以“-”号填列)	-120,201,802.69	-120,201,802.69
本期末	24,933,428.14	24,933,428.14

注：申购含红利再投、转换入份(金)额，赎回含转换出份(金)额。

#### 6.4.7.8 未分配利润

##### 6.4.7.8.1 中加心享混合A

单位：人民币元

项目 (中加心享混合A)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	135,366,253.88	-1,316,166.02	134,050,087.86
本期利润	7,643,239.31	10,575,139.28	18,218,378.59
本期基金份额交易产生的变动数	-21,884,390.36	-805,881.59	-22,690,271.95
其中：基金申购款	34,145.38	1,814.21	35,959.59
基金赎回款	-21,918,535.74	-807,695.80	-22,726,231.54
本期已分配利润	-	-	-
本期末	121,125,102.83	8,453,091.67	129,578,194.50

## 6.4.7.8.2 中加心享混合C

单位：人民币元

项目 (中加心享混合C)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	31,569,622.40	-1,441,423.37	30,128,199.03
本期利润	1,757,749.40	1,936,678.33	3,694,427.73
本期基金份额交易产生的变动数	-27,317,387.05	-294,469.20	-27,611,856.25
其中：基金申购款	1,713,991.28	11,547.79	1,725,539.07
基金赎回款	-29,031,378.33	-306,016.99	-29,337,395.32
本期已分配利润	-	-	-
本期末	6,009,984.75	200,785.76	6,210,770.51

## 6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年06月30日
活期存款利息收入	18,344.50
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	46,812.04
其他	299.68
合计	65,456.22

注：其他为存出保证金利息收入。

## 6.4.7.10 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年06月30日
卖出股票成交总额	1,232,140,873.26
减：卖出股票成本总额	1,226,496,245.16

减：交易费用	2,481,965.53
买卖股票差价收入	3,162,662.57

#### 6.4.7.11 债券投资收益

##### 6.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期
	2023年01月01日至2023年06月30日
债券投资收益——利息收入	16,440,762.50
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	-7,874,981.82
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	8,565,780.68

##### 6.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2023年01月01日至2023年06月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	1,893,631,066.58
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	1,876,355,185.91
减：应计利息总额	25,136,788.28
减：交易费用	14,074.21
买卖债券差价收入	-7,874,981.82

#### 6.4.7.12 资产支持证券投资收益

本基金在本报告期内无资产支持证券投资收益。

#### 6.4.7.13 贵金属投资收益

本基金在本报告期无贵金属投资收益。

#### 6.4.7.14 衍生工具收益

##### 6.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金在本报告期内无衍生工具收益--买卖权证差价收入。

##### 6.4.7.14.2 衍生工具收益——其他投资收益

本基金在本报告期内无衍生工具收益--其他投资收益。

#### 6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年06月30日
股票投资产生的股利收益	2,502,975.45
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	2,502,975.45

#### 6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2023年01月01日至2023年06月30日
1.交易性金融资产	12,511,817.61
——股票投资	117,303.75
——债券投资	12,394,513.86
——资产支持证券投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2.衍生工具	-
——权证投资	-
3.其他	-
减：应税金融商品公允	-

价值变动产生的预估增值税	
合计	12,511,817.61

#### 6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年06月30日
基金赎回费收入	6,859.93
合计	6,859.93

#### 6.4.7.18 信用减值损失

本基金本报告期无信用减值损失。

#### 6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年06月30日
审计费用	32,232.48
信息披露费	59,507.37
证券出借违约金	-
上清所账户维护费	9,000.00
中债登账户维护费	9,000.00
上清所查询费	600.00
合计	110,339.85

### 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，本基金没有需要在财务报表附注中说明的或有事项。

#### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金没有需要在财务报表附注中说明的资产负债表日后事项。

## 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

本报告期不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。

### 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
中加基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记机构及基金销售机构
中国光大银行股份有限公司	基金托管人
北京银行股份有限公司	基金管理人股东、基金销售机构

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 权证交易

本基金在本报告期及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过权证交易。

#### 6.4.10.1.3 债券交易

本基金在本报告期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。

#### 6.4.10.1.4 债券回购交易

本基金在本报告期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回购交易。

#### 6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金在本报告期及上年度可比期间均未发生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	上年度可比期间
----	----	---------

	2023年01月01日至2023年06月30日	2022年01月01日至2022年06月30日
当期发生的基金应支付的管理费	2,381,936.70	3,004,693.02
其中：支付销售机构的客户维护费	102,333.82	298,386.23

注：支付基金管理人中加基金的基金管理费按前一日基金资产净值0.60%的年费率计提，逐日累计至每月月末，按月支付。计算公式为：日基金管理费=前一日基金资产净值×0.60%/当年天数。

#### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年06月30日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年06月30日
当期发生的基金应支付的托管费	793,978.83	1,001,564.37

注：支付基金托管人中国光大银行股份有限公司的基金托管费按前一日基金资产净值0.20%的年费率计提，逐日累计至每月月末，按月支付。计算公式为：日基金托管费=前一日基金资产净值×0.20%/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 2023年01月01日至2023年06月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	中加心享混合A	中加心享混合C	合计
中加基金管理有限公司	0.00	10.86	10.86
北京银行股份有限公司	0.00	858.23	858.23
中国光大银行股份有限公司	0.00	1.16	1.16

合计	0.00	870.25	870.25
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年06月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	中加心享混合A	中加心享混合C	合计
中加基金管理有限公司	0.00	10.86	10.86
北京银行股份有限公司	0.00	850.97	850.97
合计	0.00	861.83	861.83

注：本基金A类基金份额不收取销售服务费。支付销售机构的基金销售服务费按前一日C类资产净值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：C类基金份额销售服务费=前一日C类份额基金资产净值×0.10%/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

单位：人民币元

本期 2023年01月01日至2023年06月30日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国光大银行股份有限公司	-	-	-	-	51,015,000.00	2,669.55

本基金上年度可比期间未发生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

本基金在本报告期内及上年度可比期间均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

本基金在本报告期内及上年度可比期间均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

本报告期内，本基金管理人未运用固有资金投资本基金。截至本报告期末，本基金管理人未持有本基金。

##### 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

报告期末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

#### 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 2023年01月01日至2023年06月30日		上年度可比期间 2022年01月01日至2022年06月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国光大银行股份有限公司	5,542,918.07	18,344.50	12,646,426.04	36,667.43

注：本基金的活期存款由基金托管人中国光大银行股份有限公司保管，按银行同业利率或约定利率计提。

#### 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各关联方承销的证券。

#### 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——固定净值型货币市场基金之外的基金

本基金本报告期未进行利润分配。

#### 6.4.12 期末（2023年06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

于2023年06月30日，本基金未有因认购新发/增发证券而持有的流通受限证券。

**6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量 (股)	期末成本 总额	期末估值 总额	备注
601298	青岛港	2023-06-28	重大资产重组	6.97	2023-07-03	7.40	29,800	205,522.00	207,706.00	-

**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**

截至本报告期末2023年06月30日止，本基金无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。

**6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购**

截至本报告期末2023年06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人民币45,985,904.77元，于2023年7月3日到期。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**

于2023年06月30日，本基金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、流动性风险及市场风险等。

基金管理人风险管理的政策是保护基金份额持有人的合法权益，确保基金管理人规范经营、稳健运作，防止和减少各类风险的发生。基金管理人建立了在董事会领导下的，

由风险管理委员会、督察长、风险控制委员会、监察稽核部门、风险管理部门和相关业务部门组成的多层次风险管理组织架构。形成了一个由决策系统、执行系统和监督系统组成的有机整体，对公司的各类风险进行全面有效的控制。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要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，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的可能性。从定量分析的角度，根据本基金的投资目标，结合基金资产运用金融工具特征进行特定的风险量化分析，建立量化模型及相关指标，形成日常量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠的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范围内。

#### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指本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。

本基金的银行存款主要存放在本基金的托管人和信用风险较低的商业银行，与银行存款相关的信用风险不重大。本基金的基金管理人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；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。

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。

##### 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 2023年06月30日	上年度末 2022年12月31日
A-1	-	-
A-1以下	-	-
未评级	83,316,694.59	233,283,760.43
合计	83,316,694.59	233,283,760.43

注：1.债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2.未评级债券为期限在一年及以内的国债、政策性金融债及未有第三方机构评级的短期融资券。

3.以上数据不含同业存单及资产支持证券。

**6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资**

无。

**6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资**

无。

**6.4.13.2.4 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 2023年06月30日	上年度末 2022年12月31日
AAA	207,075,309.82	327,654,349.99
AAA以下	119,147,245.96	261,765,420.71
未评级	92,563,241.09	71,784,956.76
合计	418,785,796.87	661,204,727.46

注：1.债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2.未评级债券为期限在一年以上的国债、政策性金融债及未有第三方机构评级的债务融资工具。

3.以上数据不含同业存单及资产支持证券。

**6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资**

无。

**6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资**

无。

**6.4.13.3 流动性风险**

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。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。

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。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。

于本报告期末，除卖出回购金融资产款余额（如有）计息但该利息金额不重大以外，本基金承担的其他金融负债的合约约定到期日均为一年以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

#### 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，除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6.4.12（如有）外，本基金未持有其他重大流动性风险的投资品种。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。

报告期内，本基金的基金管理人严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等相关监管规定以及公司流动性风险管理相关制度，对基金组合资产流动性指标与可变现资产进行管理，确保基金流动性管理符合合规内控要求，并使基金组合资产维持充足的流动性以应对开放期间投资者的赎回。报告期内，本基金暂无延期办理巨额赎回申请、延缓支付赎回款项等影响投资者的流动性风险事项。

#### 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

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生的波动的风险。本基金管理人定期对基金面临的利率敏感度缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率进行管理。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2023年0 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	5,542,918.07	-	-	-	5,542,918.07

结算备付金	6,348,785.41	-	-	-	6,348,785.41
存出保证金	39,744.63	-	-	-	39,744.63
交易性金融资产	297,956,052.87	204,146,438.59	-	172,048,361.58	674,150,853.04
买入返售金融资产	40,504,585.19	-	-	-	40,504,585.19
应收申购款	-	-	-	31,711.99	31,711.99
资产总计	350,392,086.17	204,146,438.59	-	172,080,073.57	726,618,598.33
负债					
卖出回购金融资产款	45,985,904.77	-	-	-	45,985,904.77
应付清算款	-	-	-	21,142.84	21,142.84
应付赎回款	-	-	-	71,112.21	71,112.21
应付管理人报酬	-	-	-	343,312.21	343,312.21
应付托管费	-	-	-	114,437.37	114,437.37
应付销售服务费	-	-	-	4,304.02	4,304.02
应交税费	-	-	-	76,770.62	76,770.62
其他负债	-	-	-	2,544,800.42	2,544,800.42
负债总计	45,985,904.77	-	-	3,175,879.69	49,161,784.46
利率敏感度缺口	304,406,181.40	204,146,438.59	-	168,904,193.88	677,456,813.87
上年度末 2022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	2,076,502.72	-	-	-	2,076,502.72
结算备付金	6,280,409.33	-	-	-	6,280,409.33
存出保证金	36,380.35	-	-	-	36,380.35
交易性金融资产	610,071,238.57	284,417,249.32	-	179,928,404.70	1,074,416,892.59
应收申购款	-	-	-	35,024.17	35,024.17
资产总计	618,464,530.97	284,417,249.32	-	179,963,428.87	1,082,845,209.16
负债					
卖出回购金融资产款	167,102,355.32	-	-	-	167,102,355.32
应付清算款	-	-	-	14,515.65	14,515.65
应付赎回款	-	-	-	174,005.93	174,005.93
应付管理人报酬	-	-	-	467,949.29	467,949.29
应付托管费	-	-	-	155,983.12	155,983.12
应付销售服务费	-	-	-	14,564.87	14,564.87
应交税费	-	-	-	69,290.77	69,290.77
其他负债	-	-	-	1,592,163.62	1,592,163.62
负债总计	167,102,355.32	-	-	2,488,473.25	169,590,828.57
利率敏感度缺口	451,362,175.65	284,417,249.32	-	177,474,955.62	913,254,380.59

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，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。	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额

		(单位：人民币元)	
		本期末 2023年06月30日	上年度末 2022年12月31日
	市场利率下降25个基点	1,255,256.23	1,974,143.62
	市场利率上升25个基点	-1,255,256.23	-1,974,143.62

#### 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。本基金的其他价格风险，主要受到证券交易所上市的股票整体涨跌趋势的影响，由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低其他价格的风险。此外，本基金管理人对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法进行风险度量和分析，以对风险进行跟踪和控制。

##### 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 2023年06月30日		上年度末 2022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	172,048,361.58	25.40	179,928,404.70	19.70
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	502,102,491.46	74.12	894,488,487.89	97.95
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	674,150,853.04	99.52	1,074,416,892.59	117.65

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 2023年06月30日	上年度末 2022年12月31日
	业绩比较基准上升5%	10,972,312.07	14,364,054.97
	业绩比较基准下降5%	-10,972,312.07	-14,364,054.97

#### 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

金额单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2023年06月30日	上年度末 2022年12月31日
第一层次	212,687,670.68	219,108,699.46
第二层次	461,463,182.36	854,412,925.82
第三层次	-	895,267.31

合计	674,150,853.04	1,074,416,892.59
----	----------------	------------------

#### 6.4.14.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于本基金投资的证券交易所上市的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃（包括涨跌停时的交易不活跃）、或属于非公开发行等情况时，本基金不会于停牌期间、交易不活跃期间及限售期间将相关证券的公允价值列入第一层次。本基金综合考虑估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关证券公允价值的层次。

#### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于2023年06月30日，本基金无非持续的以公允价值计量的金融工具（2022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买入返售金融资产、应收款项、卖出回购金融资产款和其他金融负债，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2023年06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	172,048,361.58	23.68
	其中：股票	172,048,361.58	23.68
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	502,102,491.46	69.10
	其中：债券	502,102,491.46	69.10
	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	40,504,585.19	5.57
	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	11,891,703.48	1.64
8	其他各项资产	71,456.62	0.01
9	合计	726,618,598.33	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

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	806,215.00	0.12
B	采矿业	6,199,658.00	0.92
C	制造业	107,583,922.94	15.88
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	4,925,755.00	0.73
E	建筑业	2,198,907.00	0.32
F	批发和零售业	9,821,251.30	1.45
G	交通运输、仓储和邮政业	7,509,786.34	1.11
H	住宿和餐饮业	356,260.00	0.05
I	信息传输、软件和信息技术服务业	6,133,009.00	0.91
J	金融业	13,608,914.00	2.01
K	房地产业	2,079,658.00	0.31
L	租赁和商务服务业	1,318,571.00	0.19
M	科学研究和技术服务业	76,780.00	0.01
N	水利、环境和公共设施管理业	2,361,026.00	0.35
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	6,403,591.00	0.95
S	综合	665,057.00	0.10
	合计	172,048,361.58	25.40

### 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。

### 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	002352	顺丰控股	99,626	4,492,136.34	0.66
2	002600	领益智造	615,600	4,253,796.00	0.63
3	002422	科伦药业	143,100	4,247,208.00	0.63
4	600998	九州通	404,535	4,199,073.30	0.62
5	601717	郑煤机	335,800	4,180,710.00	0.62
6	600038	中直股份	100,200	3,989,964.00	0.59
7	600909	华安证券	828,700	3,870,029.00	0.57
8	603368	柳药集团	150,200	3,711,442.00	0.55
9	600023	浙能电力	668,600	3,389,802.00	0.50
10	300457	赢合科技	181,613	3,207,285.58	0.47
11	600362	江西铜业	168,700	3,201,926.00	0.47
12	601128	常熟银行	451,100	3,076,502.00	0.45
13	002152	广电运通	246,000	2,883,120.00	0.43
14	600271	航天信息	198,900	2,722,941.00	0.40
15	601766	中国中车	415,500	2,700,750.00	0.40
16	601928	凤凰传媒	234,200	2,669,880.00	0.39
17	002381	双箭股份	342,100	2,641,012.00	0.39
18	603218	日月股份	139,000	2,639,610.00	0.39
19	002203	海亮股份	197,100	2,367,171.00	0.35
20	600985	淮北矿业	196,600	2,264,832.00	0.33
21	601198	东兴证券	242,400	1,944,048.00	0.29
22	600161	天坛生物	70,700	1,919,505.00	0.28

23	688072	拓荆科技	4,400	1,874,268.00	0.28
24	002149	西部材料	101,400	1,702,506.00	0.25
25	000913	钱江摩托	92,100	1,678,983.00	0.25
26	002937	兴瑞科技	67,400	1,658,040.00	0.24
27	002929	润建股份	37,600	1,632,216.00	0.24
28	600109	国金证券	187,400	1,624,758.00	0.24
29	600728	佳都科技	233,900	1,620,927.00	0.24
30	603609	禾丰股份	177,100	1,611,610.00	0.24
31	002409	雅克科技	21,800	1,588,784.00	0.23
32	002233	塔牌集团	202,300	1,561,756.00	0.23
33	600120	浙江东方	406,400	1,556,512.00	0.23
34	600871	石化油服	755,800	1,496,484.00	0.22
35	601098	中南传媒	125,800	1,459,280.00	0.22
36	300109	新开源	57,400	1,427,538.00	0.21
37	600039	四川路桥	143,300	1,405,773.00	0.21
38	600562	国睿科技	85,700	1,388,340.00	0.20
39	601003	柳钢股份	335,600	1,355,824.00	0.20
40	300791	仙乐健康	44,900	1,303,896.00	0.19
41	002273	水晶光电	108,300	1,293,102.00	0.19
42	000921	海信家电	47,900	1,290,905.00	0.19
43	600057	厦门象屿	147,600	1,284,120.00	0.19
44	002956	西麦食品	80,700	1,261,341.00	0.19
45	600707	彩虹股份	247,100	1,176,196.00	0.17
46	605077	华康股份	42,900	1,135,992.00	0.17
47	600060	海信视像	45,700	1,131,075.00	0.17
48	002028	思源电气	24,100	1,125,952.00	0.17
49	000338	潍柴动力	90,300	1,125,138.00	0.17
50	600094	大名城	364,000	1,124,760.00	0.17
51	600019	宝钢股份	193,200	1,085,784.00	0.16
52	600373	中文传媒	81,300	1,082,916.00	0.16
53	002185	华天科技	117,700	1,082,840.00	0.16

54	688082	盛美上海	9,800	1,081,920.00	0.16
55	000089	深圳机场	151,700	1,054,315.00	0.16
56	601567	三星医疗	79,600	1,005,348.00	0.15
57	600535	天士力	66,600	966,366.00	0.14
58	601958	金钼股份	86,300	962,245.00	0.14
59	002250	联化科技	91,500	957,090.00	0.14
60	603567	珍宝岛	63,700	952,952.00	0.14
61	600054	黄山旅游	70,500	902,400.00	0.13
62	601163	三角轮胎	53,900	855,393.00	0.13
63	688012	中微公司	5,400	844,830.00	0.12
64	002237	恒邦股份	77,400	842,886.00	0.12
65	000063	中兴通讯	18,500	842,490.00	0.12
66	600729	重庆百货	26,700	839,448.00	0.12
67	000900	现代投资	207,400	835,822.00	0.12
68	300487	蓝晓科技	13,050	814,581.00	0.12
69	600582	天地科技	139,700	814,451.00	0.12
70	002299	圣农发展	42,100	806,215.00	0.12
71	300073	当升科技	15,300	770,049.00	0.11
72	000738	航发控制	31,500	768,600.00	0.11
73	600612	老凤祥	10,900	761,692.00	0.11
74	300724	捷佳伟创	6,600	741,510.00	0.11
75	002439	启明星辰	24,800	738,048.00	0.11
76	688551	科威尔	11,209	735,086.22	0.11
77	688777	中控技术	11,600	728,248.00	0.11
78	002985	北摩高科	15,900	701,508.00	0.10
79	600941	中国移动	7,500	699,750.00	0.10
80	605123	派克新材	6,400	695,360.00	0.10
81	002739	万达电影	55,400	694,716.00	0.10
82	002582	好想你	88,200	688,842.00	0.10
83	000009	中国宝安	55,100	665,057.00	0.10
84	000910	大亚圣象	84,900	663,069.00	0.10

85	600623	华谊集团	104,900	653,527.00	0.10
86	601686	友发集团	93,000	636,120.00	0.09
87	688138	清溢光电	29,800	629,078.00	0.09
88	002056	横店东磁	32,900	599,109.00	0.09
89	000423	东阿阿胶	11,200	598,640.00	0.09
90	603059	倍加洁	25,800	586,692.00	0.09
91	601600	中国铝业	102,900	564,921.00	0.08
92	000898	鞍钢股份	197,400	548,772.00	0.08
93	000878	云南铜业	48,500	535,925.00	0.08
94	000400	许继电气	23,200	534,760.00	0.08
95	601231	环旭电子	35,102	525,125.92	0.08
96	600956	新天绿能	59,200	516,224.00	0.08
97	600323	瀚蓝环境	27,100	513,003.00	0.08
98	002110	三钢闽光	119,400	503,868.00	0.07
99	601168	西部矿业	47,700	501,327.00	0.07
100	000750	国海证券	148,900	498,815.00	0.07
101	600549	厦门钨业	26,200	498,586.00	0.07
102	601311	骆驼股份	53,000	491,840.00	0.07
103	603883	老百姓	16,300	486,555.00	0.07
104	601869	长飞光纤	13,100	484,831.00	0.07
105	000060	中金岭南	101,900	484,025.00	0.07
106	001914	招商积余	31,100	468,055.00	0.07
107	688819	天能股份	12,178	448,637.52	0.07
108	600820	隧道股份	73,400	441,134.00	0.07
109	002223	鱼跃医疗	12,100	435,479.00	0.06
110	603529	爱玛科技	13,000	418,860.00	0.06
110	600583	海油工程	71,600	418,860.00	0.06
112	600642	申能股份	59,300	414,507.00	0.06
113	601019	山东出版	43,700	400,729.00	0.06
114	002195	岩山科技	137,300	396,797.00	0.06
115	688002	睿创微纳	8,600	385,280.00	0.06

116	002179	中航光电	8,400	380,940.00	0.06
117	603056	德邦股份	24,400	376,248.00	0.06
118	000055	方大集团	76,000	376,200.00	0.06
119	000519	中兵红箭	19,900	359,991.00	0.05
120	600258	首旅酒店	18,800	356,260.00	0.05
121	601827	三峰环境	46,900	347,060.00	0.05
122	600801	华新水泥	27,700	342,095.00	0.05
123	000636	风华高科	21,800	334,412.00	0.05
124	300003	乐普医疗	14,400	325,584.00	0.05
125	600498	烽火通信	15,900	323,883.00	0.05
126	603588	高能环境	34,400	322,328.00	0.05
127	600488	津药药业	55,800	313,596.00	0.05
128	600789	鲁抗医药	47,900	307,518.00	0.05
129	600606	绿地控股	107,600	295,900.00	0.04
130	000739	普洛药业	16,400	290,936.00	0.04
131	600837	海通证券	30,900	284,898.00	0.04
132	000967	盈峰环境	54,700	276,235.00	0.04
133	600580	卧龙电驱	18,900	276,129.00	0.04
134	600848	上海临港	23,100	276,045.00	0.04
135	600968	海油发展	84,300	258,801.00	0.04
136	600409	三友化工	47,000	256,150.00	0.04
137	002025	航天电器	4,000	255,200.00	0.04
138	300866	安克创新	2,900	253,750.00	0.04
139	000581	威孚高科	16,000	252,000.00	0.04
140	300146	汤臣倍健	10,500	251,790.00	0.04
141	600731	湖南海利	32,400	251,748.00	0.04
142	600973	宝胜股份	51,900	251,715.00	0.04
143	600160	巨化股份	18,100	249,418.00	0.04
144	300115	长盈精密	20,600	245,346.00	0.04
145	600699	均胜电子	13,800	243,432.00	0.04
146	601000	唐山港	68,500	241,805.00	0.04

147	002384	东山精密	9,300	240,870.00	0.04
148	600056	中国医药	18,100	234,938.00	0.03
149	000987	越秀资本	36,300	230,505.00	0.03
150	000990	诚志股份	28,800	219,456.00	0.03
151	603733	仙鹤股份	10,500	218,925.00	0.03
152	601139	深圳燃气	29,100	212,139.00	0.03
153	002244	滨江集团	23,900	210,798.00	0.03
154	601298	青岛港	29,800	207,706.00	0.03
155	002419	天虹股份	35,300	206,505.00	0.03
156	601727	上海电气	44,300	202,451.00	0.03
157	600210	紫江企业	36,800	195,776.00	0.03
158	002293	罗莱生活	17,000	195,500.00	0.03
159	688009	中国通号	32,800	190,240.00	0.03
160	601969	海南矿业	28,200	185,556.00	0.03
161	601006	大秦铁路	23,800	176,834.00	0.03
162	600782	新钢股份	46,300	171,773.00	0.03
163	688520	神州细胞	3,000	170,220.00	0.03
164	603156	养元饮品	6,600	163,020.00	0.02
165	002507	涪陵榨菜	8,750	160,212.50	0.02
166	000869	张裕 A	5,100	156,366.00	0.02
167	600863	内蒙华电	37,100	153,965.00	0.02
168	601568	北元集团	28,900	152,303.00	0.02
169	600995	南网储能	13,400	147,534.00	0.02
170	603737	三棵树	2,240	146,540.80	0.02
171	002563	森马服饰	22,700	141,194.00	0.02
172	600517	国网英大	23,700	135,090.00	0.02
173	300017	网宿科技	18,300	130,113.00	0.02
174	000728	国元证券	19,300	125,836.00	0.02
175	300232	洲明科技	13,500	123,390.00	0.02
176	601228	广州港	36,900	119,187.00	0.02
177	002391	长青股份	17,000	116,790.00	0.02

178	002518	科士达	2,900	116,029.00	0.02
179	600655	豫园股份	16,600	113,876.00	0.02
180	601577	长沙银行	14,600	113,296.00	0.02
181	688516	奥特维	600	113,040.00	0.02
182	603338	浙江鼎力	1,800	100,818.00	0.01
183	603444	吉比特	200	98,222.00	0.01
184	600195	中牧股份	8,400	98,112.00	0.01
185	000156	华数传媒	10,900	94,830.00	0.01
186	600489	中金黄金	9,100	94,003.00	0.01
187	600155	华创云信	14,900	92,678.00	0.01
188	600008	首创环保	31,800	91,584.00	0.01
189	603927	中科软	2,300	88,688.00	0.01
190	000709	河钢股份	39,000	88,140.00	0.01
191	600075	新疆天业	18,200	85,722.00	0.01
192	600597	光明乳业	7,900	82,160.00	0.01
193	300748	金力永磁	2,700	80,784.00	0.01
194	600764	中国海防	2,900	78,938.00	0.01
195	000521	长虹美菱	10,300	78,692.00	0.01
196	002690	美亚光电	3,000	77,250.00	0.01
197	688248	南网科技	2,000	76,780.00	0.01
198	600967	内蒙一机	7,200	72,720.00	0.01
199	601718	际华集团	23,200	68,904.00	0.01
200	600329	达仁堂	1,500	67,335.00	0.01
201	600566	济川药业	2,300	66,792.00	0.01
202	688200	华峰测控	400	61,200.00	0.01
203	600970	中材国际	4,400	56,100.00	0.01
204	301029	怡合达	1,100	49,148.00	0.01
205	002661	克明食品	3,900	42,939.00	0.01
206	300888	稳健医疗	1,020	42,503.40	0.01
207	002465	海格通信	4,100	42,394.00	0.01
208	600927	永安期货	2,200	35,772.00	0.01

209	600143	金发科技	4,000	34,920.00	0.01
210	600827	百联股份	2,200	29,414.00	0.00
211	000415	渤海租赁	9,500	19,950.00	0.00
212	300433	蓝思科技	1,500	17,640.00	0.00
213	000975	银泰黄金	1,500	17,550.00	0.00
214	002249	大洋电机	2,900	16,530.00	0.00
215	600095	湘财股份	2,000	15,600.00	0.00
216	600415	小商品城	1,700	14,501.00	0.00
217	603688	石英股份	100	11,384.00	0.00
218	600350	山东高速	900	5,733.00	0.00
219	000563	陕国投 A	1,500	4,575.00	0.00
220	300144	宋城演艺	100	1,240.00	0.00

#### 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	002422	科伦药业	9,090,088.56	1.00
2	002203	海亮股份	8,834,924.00	0.97
3	601766	中国中车	8,297,003.23	0.91
4	601717	郑煤机	8,070,974.00	0.88
5	600998	九州通	7,959,893.00	0.87
6	600271	航天信息	7,613,052.97	0.83
7	603939	益丰药房	7,457,785.70	0.82
8	600143	金发科技	7,387,392.00	0.81
9	603639	海利尔	7,306,065.40	0.80
10	002600	领益智造	6,872,517.00	0.75
11	000728	国元证券	6,800,479.72	0.74
12	603609	禾丰股份	6,628,520.00	0.73
13	002152	广电运通	6,591,951.00	0.72

14	601699	潞安环能	6,409,904.00	0.70
15	600038	中直股份	6,385,798.01	0.70
16	300226	上海钢联	6,277,383.80	0.69
17	688063	派能科技	6,182,923.29	0.68
18	688385	复旦微电	6,019,004.19	0.66
19	600985	淮北矿业	5,943,414.00	0.65
20	002131	利欧股份	5,915,622.00	0.65

#### 7.4.2 累计卖出金额超期初基金资产净值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	600732	爱旭股份	10,440,325.36	1.14
2	000728	国元证券	9,982,110.00	1.09
3	603876	鼎胜新材	9,959,981.00	1.09
4	601231	环旭电子	8,150,708.42	0.89
5	600143	金发科技	7,876,280.00	0.86
6	300226	上海钢联	7,255,284.00	0.79
7	603639	海利尔	7,176,122.60	0.79
8	603939	益丰药房	7,147,310.19	0.78
9	688063	派能科技	7,116,004.33	0.78
10	002955	鸿合科技	6,757,349.00	0.74
11	002756	永兴材料	6,756,429.57	0.74
12	601699	潞安环能	6,672,645.00	0.73
13	300575	中旗股份	6,641,597.75	0.73
14	002203	海亮股份	6,468,659.00	0.71
15	002131	利欧股份	6,372,657.00	0.70
16	601688	华泰证券	6,259,208.00	0.69
17	600537	亿晶光电	6,188,293.00	0.68
18	601019	山东出版	6,086,814.85	0.67
19	300438	鹏辉能源	6,014,584.00	0.66

20	603737	三棵树	5,956,002.00	0.65
----	--------	-----	--------------	------

### 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	1,218,498,898.29
卖出股票收入（成交）总额	1,232,140,873.26

注：买入股票成本、卖出股票收入均按照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	42,481,482.46	6.27
2	央行票据	-	-
3	金融债券	150,667,530.06	22.24
	其中：政策性金融债	90,561,693.99	13.37
4	企业债券	39,534,325.48	5.84
5	企业短期融资券	40,835,212.13	6.03
6	中期票据	187,736,926.23	27.71
7	可转债(可交换债)	40,847,015.10	6.03
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	502,102,491.46	74.12

### 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	2028022	20民生银行二级	600,000	60,105,836.07	8.87
2	2202002QF	22国开绿债02清发	500,000	50,475,792.35	7.45

3	220023	22付息国债23	400,000	40,455,704.11	5.97
4	230208	23国开08	400,000	40,085,901.64	5.92
5	101900381	19淮南城投M TN002	300,000	30,786,275.41	4.54

**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投资。

**7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细**  
本基金本报告期末未持有权证。

**7.10 本基金投资股指期货的投资政策**

本基金本报告期内未运用股指期货进行投资。

**7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明**

本基金本报告期内未运用国债期货进行投资。

**7.12 投资组合报告附注**

**7.12.1 本基金投资的前十名证券的发行主体中，国家开发银行在报告编制日前一年内受到银保监会和国家外汇管理局处罚。民生银行在报告编制日前一年内受到银保监会处罚。本基金对上述主体发行的相关证券的投资决策程序符合相关法律法规及基金合同的要求。其他主体本期末未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。**

**7.12.2 本报告期内，本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。**

**7.12.3 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	39,744.63
2	应收清算款	-

3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	31,711.99
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	71,456.62

#### 7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	123107	温氏转债	25,119,205.48	3.71
2	110064	建工转债	15,727,809.62	2.32

#### 7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限的情况。

#### 7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

### §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
中加心享	209	2,472,413.50	515,268,915.07	99.72%	1,465,505.65	0.28%

混合A						
中加心享混合C	2,673	9,327.88	10,358,035.17	41.54%	14,575,392.97	58.46%
合计	2,882	187,948.59	525,626,950.24	97.04%	16,040,898.62	2.96%

## 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	中加心享混合A	14,924.09	0.00%
	中加心享混合C	9,873.72	0.04%
	合计	24,797.81	0.00%

## 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

本公司高级管理人员、基金投资研究部门负责人、本基金基金经理未持有本基金份额。

## §9 开放式基金份额变动

单位：份

	中加心享混合A	中加心享混合C
基金合同生效日(2015年12月02日)基金份额总额	2,772,993,297.72	-
本报告期期初基金份额总额	611,076,255.93	137,999,837.77
本报告期基金总申购份额	146,207.08	7,135,393.06
减：本报告期基金总赎回份额	94,488,042.29	120,201,802.69
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	516,734,420.72	24,933,428.14

注：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，本基金未召开基金份额持有人大会。

### 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

基金管理人本报告期内重大人事变动情况：本报告期内，公司原董事长夏英先生离任，夏远洋先生担任公司董事长。

本报告期内，基金托管人无重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 10.4 基金投资策略的改变

无。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

自本基金成立日期起至今聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金提供审计服务，本报告期内未发生变动。

### 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

#### 10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

无。

#### 10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

无。

### 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	
东方财富	2	2,450,387,084.17	100.00%	1,056,875.73	100.00%	-

证券						
华西证券	2	-	-	-	-	-
天风证券	2	-	-	-	-	-
兴业证券	2	-	-	-	-	-
中信建投	2	-	-	-	-	-

注：1.公司选择提供交易单元的券商时，考虑以下几方面：

- (1) 基本情况：公司资本充足、财务指标等符合监管要求且经营行为规范；
- (2) 公司治理：公司治理完善，内部管理规范，内控制度健全；
- (3) 研究服务实力。

2.券商及交易单元的选择流程如下：

(1) 权益投资部经集体讨论后遵照《中加基金管理有限公司交易单元管理办法》标准填写《券商选择标准评分表》，并据此提出拟选券商名单以及相应的席位租用安排。挑选时应考虑在深沪两个市场都租用足够多的席位以保障交易安全，并符合监管要求；

(2) 公司投资决策委员会负责审批、确定券商名单及相应的席位租用安排；

(3) 券商名单及相应的席位租用安排确定后,由监察稽核部负责审查相关协议内容，集中交易部负责协调办理正式协议签署等相关事宜。

3.权益投资部于每年第一季度内根据《券商选择标准评分表》对券商进行重新评估，拟定是否需要新增、续用或取消券商、调整相应席位安排，并报公司投资决策委员会审批、确定。

### 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		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
东方财富证券	107,740,716.77	100.00%	2,149,100.00	43.80%	-	-	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中信建投	-	-	2,757,010.00	56.20%	-	-	-	-

### 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	中加心享灵活配置混合型证券投资基金2022年第四季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2023-01-20
2	中加心享灵活配置混合型证券投资基金2022年年度报告	中国证监会指定报刊及网站	2023-03-30
3	中加心享灵活配置混合型证券投资基金2023年第1季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2023-04-21

## §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	20230101-20230630	242,501,818.77	0.00	0.00	242,501,818.77	44.77%
	2	20230101-20230630	245,764,696.11	0.00	0.00	245,764,696.11	45.37%
产品特有风险							
本基金报告期内存在单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况，该投资者所持有的基金份额的占比较大，该投资者在赎回所持有的基金份额时，存在基金份额净值波动的风险；另外，该投资者在大额赎回其所持有的基金份额时，基金可能存在为应对赎回证券变现产生的冲击成本。							

### 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、中国证监会批准中加心享灵活配置混合型证券投资基金设立的文件
- 2、《中加心享灵活配置混合型证券投资基金基金合同》
- 3、《中加心享灵活配置混合型证券投资基金托管协议》
- 4、基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程

### 12.2 存放地点

基金管理人处

### 12.3 查阅方式

基金管理人办公地址：北京市西城区南纬路35号综合办公楼

投资者对本报告书如有疑问，可咨询基金管理人中加基金管理有限公司

客服电话：400-00-95526（免长途费）

基金管理人网址：[www.bobbns.com](http://www.bobbns.com)

中加基金管理有限公司  
二〇二三年八月三十日