

# 光大保德信安诚债券型证券投资基金

## 2023 年中期报告

### 2023 年 6 月 30 日

基金管理人：光大保德信基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二三年八月三十一日

## 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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2023 年 8 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2023 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

<b>1 重要提示及目录</b> .....	2
1.1 重要提示.....	2
<b>2 基金简介</b> .....	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.....	8
2.4 信息披露方式.....	8
2.5 其他相关资料.....	8
<b>3 主要财务指标和基金净值表现</b> .....	8
3.1 主要会计数据和财务指标.....	8
3.2 基金净值表现.....	9
<b>4 管理人报告</b> .....	11
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	11
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明.....	13
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.....	15
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
<b>5 托管人报告</b> .....	16
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....	16
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	16
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见.....	16
<b>6 中期财务会计报告（未经审计）</b> .....	16
6.1 资产负债表.....	16
6.2 利润表.....	18
6.3 净资产（基金净值）变动表.....	19
6.4 报表附注.....	21
<b>7 投资组合报告</b> .....	46
7.1 期末基金资产组合情况.....	46
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....	46
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.....	47
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	48
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	50
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.....	51
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.....	51
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.....	51
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.....	51
7.10 本基金投资股指期货的投资政策.....	51
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	51
7.12 投资组合报告附注.....	52
<b>8 基金份额持有人信息</b> .....	55
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	55

8.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	55
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的情况 .....	55
<b>9</b>	<b>开放式基金份额变动</b> .....	<b>55</b>
<b>10</b>	<b>重大事件揭示</b> .....	<b>56</b>
10.1	基金份额持有人大会决议 .....	56
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 .....	56
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	56
10.4	基金投资策略的改变 .....	56
10.5	本报告期持有的基金发生的重大影响事件 .....	56
10.6	为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	56
10.7	管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....	56
10.8	基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	56
10.9	其他重大事件 .....	59
<b>11</b>	<b>影响投资者决策的其他重要信息</b> .....	<b>59</b>
<b>12</b>	<b>备查文件目录</b> .....	<b>60</b>
12.1	备查文件目录 .....	60
12.2	存放地点 .....	60
12.3	查阅方式 .....	60

## 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	光大保德信安诚债券型证券投资基金	
基金简称	光大保德信安诚债券	
基金主代码	003197	
交易代码	003197	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2017 年 3 月 28 日	
基金管理人	光大保德信基金管理有限公司	
基金托管人	中国工商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	45,201,139.48 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	光大保德信安诚债券 A	光大保德信安诚债券 C
下属分级基金的交易代码	003197	003198
报告期末下属分级基金的份额总额	29,652,226.71 份	15,548,912.77 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在控制信用风险、谨慎投资的前提下，力争在获取持有期收益的同时，实现基金资产的长期稳定增值。
投资策略	<p><b>1、资产配置策略</b> 本基金根据工业增加值、通货膨胀率等宏观经济指标，结合国家货币政策和财政政策实施情况、市场收益率曲线变动情况、市场流动性情况，综合分析债券市场的变动趋势。最终确定本基金在债券类资产和股票资产之间的投资比率，构建和调整债券投资组合。</p> <p><b>2、目标久期策略及凸性策略</b> 在组合的久期选择方面，本基金将综合分析宏观面的各个要素，主要包括宏观经济所处周期、货币财政政策动向、市场流动性变动情况等，通过对各宏观变量的分析，判断其对市场利率水平的影响方向和程度，从而确定本基金固定收益投资组合久期的合理范围。并且动态调整本基金的目标久期，即预期利率上升时适当缩短组合久期，在预期利率下降时适当延长组合久期，从而提高债券投资收益。</p> <p>由于债券价格与收益率之间往往存在明显的非线性关系，所以通过凸性管理策略为久期策略补充，可以更好地分析债券的利率风险。凸性越大，利率上行引起的价格损失越小，而利率下行带来的价格上升越大；反之亦然。本基金将通过严格的凸性分析，对久期策略做出适当的补充和修正。</p> <p><b>3、收益率曲线策略</b> 在确定了组合的整体久期后，组合将基于宏观经济研究和债券市场跟踪，结合收益率曲线的拟合和波动模拟模型，对未来的收益率曲线移动进行情景分析，从而根据不同期限的收益率变动情况，在期限结构配置上适时采取子弹型、哑铃型或者阶梯型等策略，进一步优化组合的期限结构，增强</p>

基金的收益。

#### 4、信用债投资策略

信用类债券是本基金的重要投资对象，因此信用策略是本基金债券投资策略的重要部分。由于影响信用债券利差水平的因素包括市场整体的信用利差水平和信用债自身的信用情况变化，因此本基金的信用债投资策略可以具体分为市场整体信用利差曲线策略和单个信用债信用分析策略。

##### （1）市场整体信用利差曲线策略

本基金将从经济周期、市场特征和政策因素三方面考量信用利差曲线的整体走势。在经济周期向上阶段，企业盈利能力增强，经营现金流改善，则信用利差可能收窄，反之当经济周期不景气，企业的盈利能力减弱，信用利差扩大。同时本基金也将考虑市场容量、信用债结构以及流动性之间的相互关系，动态研究信用债市场的主要特征，为分析信用利差提供依据。另外，政策因素也会对信用利差造成很大影响。这种政策影响集中在信用债市场的供给方面和需求方面。本基金将从供给和需求两方面分别评估政策对信用债市场的作用。

本基金将综合各种因素，分析信用利差曲线整体及分行业走势，确定信用债券总的投资比例及分行业的投资比例。

##### （2）单个信用债信用分析策略

信用债的收益率水平及其变化很大程度上取决于其发行主体自身的信用水平，本基金将对不同信用类债券的信用等级进行评估，深入挖掘信用债的投资价值，增强本基金的收益。本基金主要通过发行主体偿债能力、抵押物质量、契约条款和公司治理情况等方面分析和评估单个信用债券的信用水平：

信用债作为发行主体的一种融资行为，发行主体的偿债能力是首先需要考虑的重要因素。本基金将从行业和企业两个层面来衡量发行主体的偿债能力。A）行业层面：包括行业发展趋势、政策环境和行业运营竞争状况；B）企业层面：包括盈利指标分析、资产负债表分析和现金流分析等。

抵押物作为信用债发行时的重要组成部分，是债券持有人分析和衡量该债券信用风险的关键因素之一。对于抵押物质量的考察主要集中在抵押物的现金流生成能力和资产增值能力。抵押物产生稳定现金流的能力越强、资产增值的潜力越大，则抵押物的质量越好，从而该信用债的信用水平也越高。

契约条款是指在信用债发行时明确规定的，约束和限制发行人行为的条款内容。具体包含承诺性条款和限制性条款两方面，本基金首先分析信用债券中契约条款的合理性和可实施性，随后对发行人履行条款的情况进行动态跟踪与评估，发行人对契约条款的履行情况越良好，其信用水平也越高。对于通过发行债券开展融资活动的企业来说，该发行人的公司治理情况是该债券维持高信用等级的重要因素。本基金关注的公司治理情况包括持有人结构、股东权益与员工关系、运行透明度和信息披露、董事会结构和效率等。

#### 5、可转换债券投资策略

本基金在分析宏观经济运行特征和证券市场趋势判断的前提下，在综合分析可转换债券的债性特征、股性特征等因素的基础上，选择其中安全边际较高、股性活跃并具有较高上涨潜力的品种进行投资。结合行业分析和个股选择，对成长前景较好的行业和上市公司的可转换债券进行重点关注，

	<p>选择投资价值较高的个券进行投资。</p> <p><b>6、中小企业私募债投资策略</b></p> <p>与传统的信用债相比，中小企业私募债券采取非公开方式发行和交易，整体流动性相对较差，而且受到发债主体资产规模较小、经营波动性较高、信用基本面稳定性较差的影响，整体的信用风险相对较高。因此，对于中小企业私募债券的投资应采取更为谨慎的投资策略。本基金认为，投资该类债券的核心要点是对个券信用资质进行详尽的分析，并综合考虑发行人的企业性质、所处行业、资产负债状况、盈利能力、现金流、经营稳定性等关键因素，确定最终的投资决策。</p> <p><b>7、资产支持证券投资策略</b></p> <p>资产支持证券的定价受市场利率、发行条款、标的资产的构成及质量、提前偿还率等多种因素影响。本基金将在基本面分析和债券市场宏观分析的基础上，对资产支持证券的交易结构风险、信用风险、提前偿还风险和利率风险等进行分析，采取包括收益率曲线策略、信用利差曲线策略、预期利率波动率策略等积极主动的投资策略，投资于资产支持证券。</p> <p><b>8、证券公司短期公司债券投资策略</b></p> <p>本基金将通过对证券行业分析、证券公司资产负债分析、公司现金流分析等调查研究，分析证券公司短期公司债券的违约风险及合理的利差水平，对证券公司短期公司债券进行独立、客观的价值评估。</p> <p>基金投资证券公司短期公司债券，基金管理人将根据审慎原则，制定严格的投资决策流程、风险控制制度，并经董事会批准，以防范信用风险、流动性风险等各种风险。</p> <p><b>9、杠杆投资策略</b></p> <p>在本基金的日常投资中，还将充分利用组合的回购杠杆操作，在严格头寸管理的基础上，在资金相对充裕的情况下进行风险可控的杠杆投资策略。</p> <p><b>10、国债期货投资策略</b></p> <p>基金管理人可运用国债期货，以提高投资效率更好地达到本基金的投资目标。本基金在国债期货投资中将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，在风险可控的前提下，本着谨慎原则，参与国债期货的投资，以管理投资组合的利率风险，改善组合的风险收益特性。</p> <p><b>11、股票投资策略</b></p> <p>本基金将采取“自下而上”的方式精选个股。本基金将全面考察上市公司所处行业的产业竞争格局、业务发展模式、盈利增长模式、公司治理结构等基本特征，同时综合利用市盈率（P/E）、市净率（P/B）和折现现金流（DCF）等估值方法对公司的投资价值进行分析和比较，挖掘具备中长期持续增长的上市公司股票库，以获得较高投资回报。</p> <p><b>12、权证投资策略</b></p> <p>本基金的权证投资以权证的市场价值分析为基础，配以权证定价模型寻求其合理估值水平，以主动式的科学投资管理为手段，充分考虑权证资产的收益性、流动性及风险性特征，通过资产配置、品种与类属选择，追求基金资产稳定的当期收益。</p>
业绩比较基准	中债综合财富(总值)指数收益率×90%+沪深 300 指数收益率×10%。
风险收益特征	本基金为债券型基金，其预期收益和风险高于货币市场基金，但低于股票型基金和混合型基金。

## 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		光大保德信基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	高顺平	郭明
	联系电话	(021) 80262888	(010) 66105799
	电子邮箱	epfservice@epf.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		4008-202-888	95588
传真		(021) 80262468	(010) 66105798
注册地址		上海市黄浦区中山东二路558号外滩金融中心1幢, 6层	北京市西城区复兴门内大街55号
办公地址		上海市黄浦区中山东二路558号外滩金融中心1幢(北区3号楼), 6-7层、10层	北京市西城区复兴门内大街55号
邮政编码		200010	100140
法定代表人		刘翔	陈四清

## 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.epf.com.cn
基金中期报告备置地点	光大保德信基金管理有限公司、中国工商银行股份有限公司的办公场所。

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	光大保德信基金管理有限公司	上海市黄浦区中山东二路 558 号外滩金融中心 1 幢 (北区 3 号楼), 6-7 层、10 层

## 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 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日)	
	光大保德信安诚债券 A	光大保德信安诚债券 C
本期已实现收益	154,986.55	524,977.72
本期利润	-39,004.13	1,281,532.84



加权平均基金份额本期利润	-0.0025	0.0784
本期加权平均净值利润率	-0.22%	6.91%
本期基金份额净值增长率	7.15%	6.98%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	<b>报告期末(2023 年 6 月 30 日)</b>	
	光大保德信安诚债券 A	光大保德信安诚债券 C
期末可供分配利润	3,841,929.13	1,998,571.91
期末可供分配基金份额利润	0.1296	0.1285
期末基金资产净值	33,924,888.68	17,742,005.94
期末基金份额净值	1.1441	1.1410
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	<b>报告期末(2023 年 6 月 30 日)</b>	
	光大保德信安诚债券 A	光大保德信安诚债券 C
基金份额累计净值增长率	23.11%	22.01%

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

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

（3）期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

### 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

光大保德信安诚债券 A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	1.50%	0.67%	0.50%	0.08%	1.00%	0.59%
过去三个月	-0.41%	0.61%	0.99%	0.08%	-1.40%	0.53%
过去六个月	7.15%	0.62%	2.33%	0.08%	4.82%	0.54%
过去一年	-7.20%	0.76%	2.23%	0.10%	-9.43%	0.66%
过去三年	2.61%	0.61%	10.49%	0.12%	-7.88%	0.49%
自基金合同生效起至今	23.11%	0.44%	29.85%	0.12%	-6.74%	0.32%

光大保德信安诚债券 C

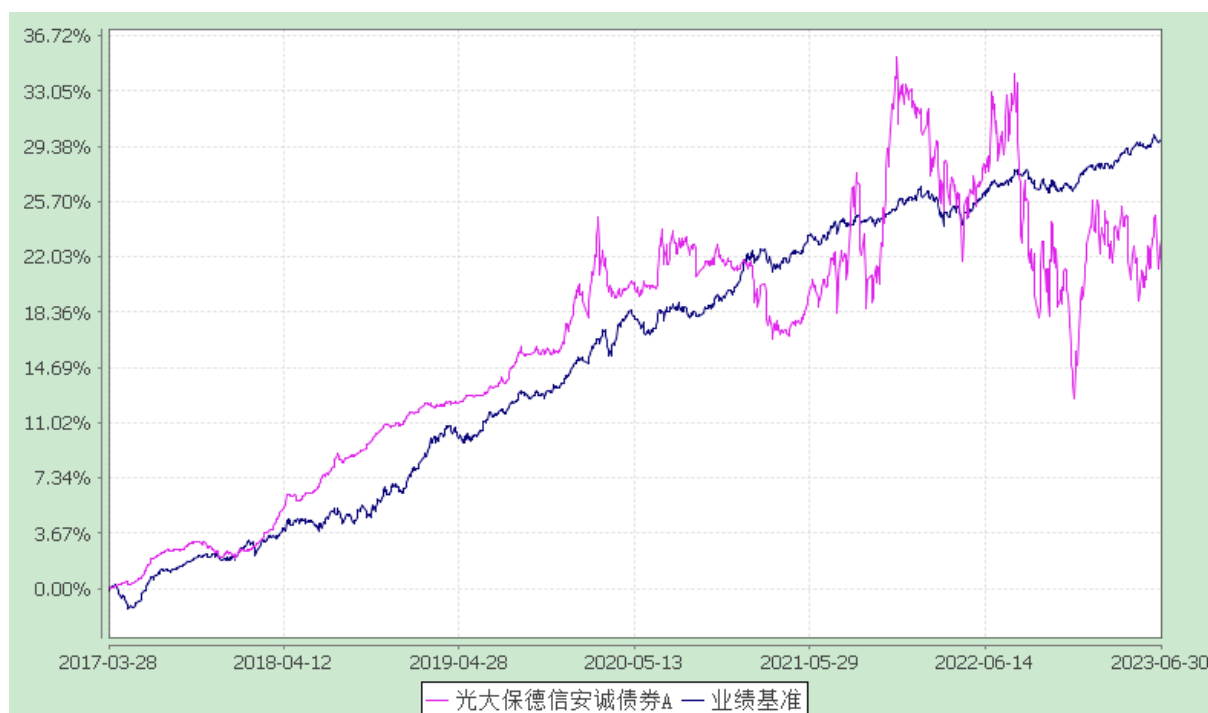
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	1.48%	0.67%	0.50%	0.08%	0.98%	0.59%
过去三个月	-0.49%	0.61%	0.99%	0.08%	-1.48%	0.53%
过去六个月	6.98%	0.62%	2.33%	0.08%	4.65%	0.54%
过去一年	-7.48%	0.76%	2.23%	0.10%	-9.71%	0.66%
过去三年	1.65%	0.61%	10.49%	0.12%	-8.84%	0.49%

自基金合同生效起至今	22.01%	0.44%	29.85%	0.12%	-7.84%	0.32%
------------	--------	-------	--------	-------	--------	-------

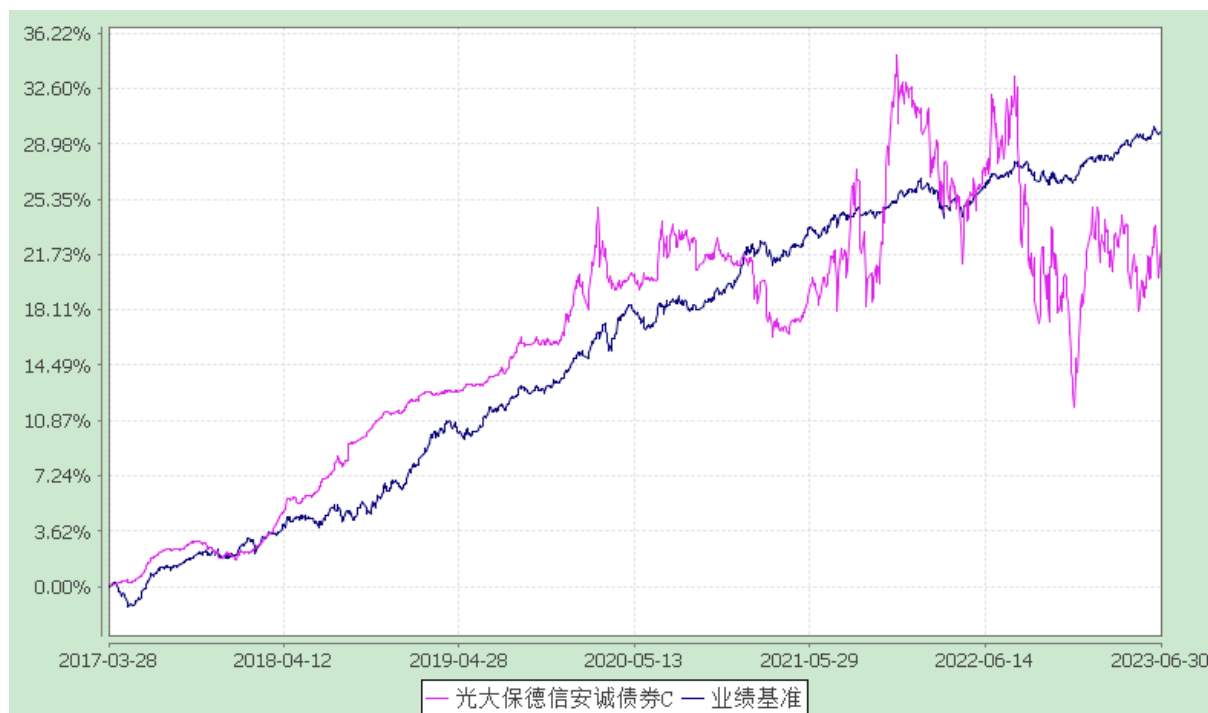
### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

光大保德信安诚债券型证券投资基金  
 份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图  
 (2017年3月28日至2023年6月30日)

光大保德信安诚债券 A



光大保德信安诚债券 C



## 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

光大保德信基金管理有限公司（以下简称“光大保德信”）成立于 2004 年 4 月，由中国光大集团控股的光大证券股份有限公司和美国保德信金融集团旗下的保德信投资管理有限公司共同创建，公司总部设在上海，注册资本为人民币 1.6 亿元人民币，两家股东分别持有 55% 和 45% 的股份。公司主要从事基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务（涉及行政许可的凭许可证经营），今后，将在法律法规允许的范围内为各类投资者提供更多资产管理服务。

截至 2023 年 6 月 30 日，光大保德信旗下管理着 71 只开放式基金，即光大保德信量化核心证券投资基金、光大保德信货币市场基金、光大保德信红利混合型证券投资基金、光大保德信新增长混合型证券投资基金、光大保德信优势配置混合型证券投资基金、光大保德信增利收益债券型证券投资基金、光大保德信均衡精选混合型证券投资基金、光大保德信动态优选灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信中小盘混合型证券投资基金、光大保德信信用添益债券型证券投资基金、光大保德信行业轮动混合型证券投资基金、光大保德信添天盈五年定期开放债券型证券投资基金、光大保德信现金宝货币市场基金、光大保德信银发商机主题混合型证券投资基金、光大保德信岁末红利纯债债券型证券投资基金、光大保德信国企改革主题股票型证券投资基金、光大保德信鼎鑫灵活配置

混合型证券投资基金、光大保德信一带一路战略主题混合型证券投资基金、光大保德信耀钱包货币市场基金、光大保德信欣鑫灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信中国制造 2025 灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信风格轮动混合型证券投资基金、光大保德信产业新动力灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信永鑫灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信吉鑫灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信恒利纯债债券型证券投资基金、光大保德信诚鑫灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信安祺债券型证券投资基金、光大保德信安和债券型证券投资基金、光大保德信事件驱动灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信永利纯债债券型证券投资基金、光大保德信安诚债券型证券投资基金、光大保德信多策略智选 18 个月定期开放混合型证券投资基金、光大保德信尊盈半年定期开放债券型发起式证券投资基金、光大保德信中高等级债券型证券投资基金、光大保德信先进服务业灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信创业板量化优选股票型证券投资基金、光大保德信多策略精选 18 个月定期开放灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信超短债债券型证券投资基金、光大保德信晟利债券型证券投资基金、光大保德信安泽债券型证券投资基金、光大保德信尊丰纯债定期开放债券型发起式证券投资基金、光大保德信景气先锋混合型证券投资基金、光大保德信尊泰三年定期开放债券型证券投资基金、光大保德信研究精选混合型证券投资基金、光大保德信消费主题股票型证券投资基金、光大保德信瑞和混合型证券投资基金、光大保德信尊合 87 个月定期开放债券型证券投资基金、光大保德信尊裕纯债一年定期开放债券型发起式证券投资基金、光大保德信中债 1-5 年政策性金融债指数证券投资基金、光大保德信安瑞一年持有期债券型证券投资基金、光大保德信智能汽车主题股票型证券投资基金、光大保德信锦弘混合型证券投资基金、光大保德信新机遇混合型证券投资基金、光大保德信安阳一年持有期混合型证券投资基金、光大保德信品质生活混合型证券投资基金、光大保德信健康优加混合型证券投资基金、光大保德信睿盈混合型证券投资基金、光大保德信中证 500 指数增强型证券投资基金、光大保德信创新生活混合型证券投资基金、光大保德信纯债债券型证券投资基金、光大保德信恒鑫混合型证券投资基金、光大保德信核心资产混合型证券投资基金、光大保德信尊利纯债一年定期开放债券型发起式证券投资基金、光大保德信汇佳混合型证券投资基金、光大保德信尊颐纯债一年定期开放债券型发起式证券投资基金、光大保德信高端装备混合型证券投资基金、光大保德信中证同业存单 AAA 指数 7 天持有期证券投资基金、光大保德信荣利纯债债券型证券投资基金、光大保德信专精特新混合型证券投资基金、光大保德信睿阳纯债债券型证券投资基金。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

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		
邹强	固收管理总部 固收研究团队 联席团队长、 基金经理	2021-03-20	-	7年	邹强先生，2011年本科毕业于山东大学数学学院，2014年获得复旦大学金融学的硕士学位。2014年6月至2015年12月在国家开发银行工作；2016年1月至2018年7月在平安养老保险股份有限公司担任宏观及债券策略助理研究员、研究经理；2018年7月加入光大保德信基金管理有限公司，历任债券策略研究员，现任首席宏观债券策略分析师、固收管理总部固收研究团队联席团队长，2020年9月至今担任光大保德信晟利债券型证券投资基金的基金经理，2021年3月至今担任光大保德信安诚债券型证券投资基金的基金经理，2021年6月至今担任光大保德信永利纯债债券型证券投资基金的基金经理，2021年7月至今担任光大保德信中债1-5年政策性金融债指数证券投资基金、光大保德信尊泰三年定期开放债券型证券投资基金的基金经理，2022年3月至2023年3月担任光大保德中短期利率债债券型证券投资基金（已清盘）的基金经理，2022年6月至今担任光大保德信尊利纯债一年定期开放债券型发起式证券投资基金的基金经理，2023年6月至今担任光大保德信恒利纯债债券型证券投资基金的基金经理。

注：对基金的非首任基金经理，其任职日期和离任日期分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

#### 4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

无

#### 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《证券投资基金法》及其他相关法律法规、证监会规定和基金合同的约定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的前提下，

为基金份额持有人谋求最大利益。报告期内未有损害基金份额持有人利益的行为。

### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

#### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

为充分保护持有人利益，确保本基金管理人旗下各基金在获得投研团队、交易团队支持等各方面得到公平对待，本基金管理人从投研制度设计、组织结构设计、工作流程制定、技术系统建设和完善、公平交易执行效果评估等各方面出发，建设形成了有效的公平交易执行体系。本报告期，本基金管理人各项公平交易制度流程均得到良好地贯彻执行，未发现存在违反公平交易原则的现象。

#### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内未发现本基金存在异常交易行为。本基金与其他投资组合未发生交易所公开竞价同日反向交易且成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量 5% 的交易。

### 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

上半年宏观经济运行整体回升向好，市场需求逐步恢复，生产供给持续增加。进入二季度，尽管生产需求恢复的强度有所分化，但物价基本稳定，上半年经济增速 6.3%，同比进一步提速。进入六月，在六家国有大行集体下调存款利率后，央行公开市场操作利率下降 10bp，随后 MLF 利率下调，最后 LPR 利率跟随调整，货币政策保持了较为积极的态度。同时六月的数据显示生产环比出现好转，投资边际好转主要来自于基建和制造业投资改善的支撑，工业品价格也有所上涨。展望下半年，在高质量发展这一重要主题下，预计货币政策仍将继续为经济护航，但信用需求端政策可能仍较难实现粗放式发力，精准的结构政策仍然会是主要方向。我们对基本面的判断偏窄幅震荡，政策效果需要更多数据验证能否实现更广谱的好转，但随着年内价格和库存等指标的好转同时财政支出向正常节奏回归，需求端或有望更好的跟进生产端的复苏，企业利润整体也有望更明显回升。

债券市场方面，二季度随着央行的降息，短端收益率下行幅度较长端更为明显，利率债表现好于信用。具体而言，短端 1 年国债和 1 年国开二季度末为 1.87% 和 2.09%，分别下行 36bp 和 29bp。长端 10 年国债和 10 年国开二季度末为 2.64% 和 2.77%，分别下行 21bp 和 25bp。信用债方面，1Y 的 AAA 信用债二季度末收益率为 2.49%，下行 28bp；3Y 的 AAA 和 AA 的信用债二季度末为 2.82% 和 3.40%，分别下行 26bp 和 24bp。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内光大保德信安诚债券 A 份额净值增长率为 7.15%，业绩比较基准收益率为 2.33%，光大保德信安诚债券 C 份额净值增长率为 6.98%，业绩比较基准收益率为 2.33%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

本基金在日常操作中注重风险和回撤控制。本基金将会密切关注国际国内经济形势和货币、财政政策的动态，关注基本面、政策面和资金面的变化。从自上而下的资产配置和自下而上的精选个股角度，积极操作，提高组合收益。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金的估值业务严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》及监管机关有关规定和《光大保德信基金管理有限公司基金估值委员会工作制度》进行。日常估值由基金管理人和本基金托管人一同进行，基金份额净值由基金管理人完成估值后，经基金托管人复核无误后由基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计的财务核对同时进行。

报告期内，公司设立由负责运营的高管、运营部代表（包括基金会计）、投研部门代表、监察稽核部代表、IT 部代表、金融工程部门代表人员组成的估值委员会。公司估值委员会主要负责制定、修订和完善基金估值政策和程序，选择基金估值模型及估值模型假设，定期评价现有估值政策和程序的适用性及对估值程序执行情况进行监督。基金估值政策的议定和修改采用集体决策机制，对需采用特别估值程序的证券，基金管理人及时启动特别估值程序，由公司估值委员会讨论议定特别估值方案并与托管行、审计师沟通后形成建议，经公司管理层批准后由运营部具体执行。估值委员会向公司管理层提交推荐建议前，应审慎平衡托管行、审计师和基金同业的意见，并必须获得估值委员会二分之一以上成员同意。

公司估值委员会的相关成员均具备相应的专业胜任能力和长期相关工作经历，并具有广泛的代表性。

委员会对各相关部门和代表人员的分工如下：投资研究部和运营部共同负责关注相关投资品种的动态，评判基金持有的投资品种是否处于不活跃的交易状态或者最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，从而确定估值日需要进行估值测算或者调整的投资品种；运营部根据估值的专业技术对需要进行估值政策调整的品种提出初步意见提交估值委员会讨论，负责执行基金估值政策进行日常估值业务，负责与托管行、审计师、基金同业、监管机关沟通估值调整事项；监察稽核部就估值程序的合法合规发表意见；金融工程负责估值政策调整对投资绩效的评估；IT 部就估值政策调整的技术实现进行评估。

本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突；截止报告期末未与外部估值定

价服务机构签约。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据相关法律法规和基金合同以及基金实际运作情况，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

本基金本报告期内出现了连续二十个工作日基金资产净值低于五千万元的情况，该情况自 2021 年 8 月 18 日起出现，于 2023 年 3 月 29 日结束。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的情形。

### 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，本基金托管人在对光大保德信安诚债券型证券投资基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

#### 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，光大保德信安诚债券型证券投资基金的管理人——光大保德信基金管理有限公司在光大保德信安诚债券型证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

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

本托管人依法对光大保德信基金管理有限公司编制和披露的光大保德信安诚债券型证券投资基金 2023 年中期报告中财务指标、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进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

### 6 中期财务会计报告（未经审计）

#### 6.1 资产负债表

会计主体：光大保德信安诚债券型证券投资基金

报告截止日：2023 年 6 月 30 日



单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2023 年 6 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	3,060,562.10	451,179.93
结算备付金		137,714.74	84,613.56
存出保证金		9,723.36	5,048.68
交易性金融资产	6.4.7.2	54,754,824.48	22,125,401.77
其中：股票投资		10,006,363.00	3,574,545.00
基金投资		-	-
债券投资		44,748,461.48	18,550,856.77
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		-	-
应收清算款		-	109,213.63
应收股利		-	-
应收申购款		1,184.99	11,569.74
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	-	-
资产总计		57,964,009.67	22,787,027.31
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2023 年 6 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		-	-
卖出回购金融资产款		4,605,291.50	2,971,544.56
应付清算款		1,429,382.95	-
应付赎回款		81,975.19	61,587.29
应付管理人报酬		12,744.18	5,162.70
应付托管费		6,372.05	2,581.30
应付销售服务费		4,396.52	4,910.00
应付投资顾问费		-	-
应交税费		533.07	266.02
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.6	156,419.59	115,772.93
负债合计		6,297,115.05	3,161,824.80
<b>净资产：</b>			
实收基金	6.4.7.7	45,201,139.48	18,399,192.04

其他综合收益		-	-
未分配利润	6.4.7.8	6,465,755.14	1,226,010.47
净资产合计		51,666,894.62	19,625,202.51
负债和净资产总计		57,964,009.67	22,787,027.31

注：报告截止日 2023 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.1430 元，基金份额总额 45,201,139.48 份，其中 A 类基金份额净值 1.1441 元，份额总额 29,652,226.71 份；C 类基金份额净值 1.1410 元，份额总额 15,548,912.77 份。

## 6.2 利润表

会计主体：光大保德信安诚债券型证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
<b>一、营业总收入</b>		1,433,283.34	-389,987.27
1.利息收入		4,301.95	3,849.51
其中：存款利息收入	6.4.7.9	4,301.95	3,849.51
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		-	-
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		866,109.84	-366,979.09
其中：股票投资收益	6.4.7.10	-481,874.27	-494,652.10
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.12	1,257,174.40	99,160.51
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益		-	-
股利收益	6.4.7.16	90,809.71	28,512.50
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	562,564.44	-27,422.41
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	307.11	564.72
<b>减：二、营业总支出</b>		190,754.63	162,655.80
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	54,294.16	40,480.27
2. 托管费	6.4.10.2.2	27,147.00	20,240.23
3. 销售服务费		27,629.06	39,143.14
4. 投资顾问费		-	-

5. 利息支出		41,929.61	22,507.98
其中：卖出回购金融资产支出		41,929.61	22,507.98
6. 信用减值损失		-	-
7. 税金及附加		257.67	82.45
8. 其他费用	6.4.7.20	39,497.13	40,201.73
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,242,528.71</b>	<b>-552,643.07</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,242,528.71</b>	<b>-552,643.07</b>
五、其他综合收益的税后净额		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>1,242,528.71</b>	<b>-552,643.07</b>

### 6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：光大保德信安诚债券型证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日			
	实收基金	其他综合 收益（若有）	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产（基金净值）	18,399,192.04	-	1,226,010.47	19,625,202.51
二、本期期初净资产（基金净值）	18,399,192.04	-	1,226,010.47	19,625,202.51
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	26,801,947.44	-	5,239,744.67	32,041,692.11
（一）、综合收益总额	-	-	1,242,528.71	1,242,528.71
（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）	26,801,947.44	-	3,997,215.96	30,799,163.40
其中：1.基金申购款	29,986,973.97	-	4,436,815.44	34,423,789.41
2.基金赎回款	-3,185,026.53	-	-439,599.48	-3,624,626.01

(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、本期期末净资产(基金净值)	45,201,139.48	-	6,465,755.14	51,666,894.62
项目	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年6月30日			
	实收基金	其他综合收益(若有)	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产(基金净值)	22,645,275.29	-	5,412,912.00	28,058,187.29
二、本期期初净资产(基金净值)	22,645,275.29	-	5,412,912.00	28,058,187.29
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-3,045,731.87	-	-841,827.81	-3,887,559.68
(一)、综合收益总额	-	-	-552,643.07	-552,643.07
(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)	-3,045,731.87	-	-289,184.74	-3,334,916.61
其中：1.基金申购款	5,953,496.02	-	1,331,071.66	7,284,567.68
2.基金赎回款	-8,999,227.89	-	-1,620,256.40	-10,619,484.29
(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、本期期末净资产(基金净值)	19,599,543.42	-	4,571,084.19	24,170,627.61

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：

基金管理人负责人：刘翔，主管会计工作负责人：贺敬哲，会计机构负责人：王永万

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

光大保德信安诚债券型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2016]1707《关于准予光大保德信安诚债券型证券投资基金注册的批复》核准,由光大保德信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《光大保德信安诚债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 200,023,844.90 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(2017)第 186 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《光大保德信安诚债券型证券投资基金基金合同》于 2017 年 3 月 28 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 200,033,860.56 份,其中认购资金利息折合 10,015.66 份基金份额。本基金的基金管理人为光大保德信基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司(以下简称“中国工商银行”)。

根据《光大保德信安诚债券型证券投资基金招募说明书》,本基金根据认购费、申购费和销售服务费收取方式的不同,将基金份额分为不同的类别。在投资者认购/申购时收取前端认购费或申购费的,称为 A 类基金份额;不收取前后端认购费或申购费,而从本类别基金资产中计提销售服务费的,称为 C 类基金份额。A 类、C 类基金份额分别设置代码,分别计算和公告两类基金份额净值和两类基金份额累计净值。投资者可自行选择认购或申购基金份额类别。本基金不同基金份额类别之间不得互相转换。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《光大保德信安诚债券型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国债、金融债、地方政府债、企业债、公司债、次级债、短期融资券、超级短期融资券、央行票据、中期票据、资产支持证券、中小企业私募债、可转换债券(含可分离交易可转债)、证券公司短期公司债、债券回购、银行存款、同业存单、货币市场工具等固定收益金融工具,股票、权证等权益类资产,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)。本基金可持有可转换债券转股所得的股票、因所持股票所派发的权证以及因投资可分离交易可转债而产生的权证,也可直接买入股票和权证。本基金的投资组合比例为:债券资产的比例不低于基金资产的 80%;权益类资产的投资比例不高于基金资产的 20%;其中基金持有的全部权证的市值不超过基金资产净值的 3%;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,应当保持不低于基金资产净值 5%的现金或到期日在一年以内的政府债券。本基金的业绩比较基准为:中债综合财富(总值)指数收益率 X90% + 沪深 300 指数收益率 X10%。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《光大保德信安诚债券型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注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。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2023 年 6 月 30 日的财务状况以及 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

#### 6.4.4 重要会计政策和会计估计

除下述变更后的会计政策外，本基金本报告期所采用的其他会计政策、会计估计与最近一期年度报告所采用的会计政策、会计估计一致。

##### 6.4.4.1 金融资产和金融负债的分类

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、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。

权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具。本基金将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具(主要为股票投资)按照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交易性金融资产。

## (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。

## (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。

#### 6.4.4.2 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债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。

对于其他各类应收款项，无论是否存在重大融资成分，本基金均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。



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。

#### **6.4.4.3 收入/(损失)的确认和计量**

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资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扣除相关交易费用后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

#### **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**

本基金本报告期未发生会计政策变更。

##### **6.4.5.2 会计估计变更的说明**

本基金本报告期末未发生会计估计变更。

### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

### 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[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101 号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140 号《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日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，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

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 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。资管产品管理人运营资管产品转让 2017 年 12 月 31 日前取得的非货物期货，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非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

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

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20%

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

(4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

(5) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

#### 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 6 月 30 日
活期存款	3,060,562.10
等于：本金	3,060,314.56
加：应计利息	247.54
定期存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
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	-
合计	3,060,562.10

##### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 6 月 30 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	10,166,857.06	-	10,006,363.00	-160,494.06

贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	44,018,064.83	159,671.36	43,729,480.66	-448,255.53
	银行间市场	1,006,693.00	12,580.82	1,018,980.82	-293.00
	合计	45,024,757.83	172,252.18	44,748,461.48	-448,548.53
	资产支持证券	-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		55,191,614.89	172,252.18	54,754,824.48	-609,042.59

### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

#### 6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

本基金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

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

#### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

### 6.4.7.5 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6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	0.17
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	26,583.63
其中：交易所市场	26,278.63

银行间市场	305.00
应付利息	-
预提审计费	59,835.79
预提信息披露费	70,000.00
合计	156,419.59

#### 6.4.7.7 实收基金

光大保德信安诚债券 A

金额单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月30日	
	基金份额	账面金额
上年度末	910,790.88	910,790.88
本期申购	29,063,581.39	29,063,581.39
本期赎回（以“-”号填列）	-322,145.56	-322,145.56
本期末	29,652,226.71	29,652,226.71

光大保德信安诚债券 C

金额单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月30日	
	基金份额	账面金额
上年度末	17,488,401.16	17,488,401.16
本期申购	923,392.58	923,392.58
本期赎回（以“-”号填列）	-2,862,880.97	-2,862,880.97
本期末	15,548,912.77	15,548,912.77

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

#### 6.4.7.8 未分配利润

光大保德信安诚债券 A

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
上年度末	88,272.58	-26,560.72	61,711.86
本期利润	154,986.55	-193,990.68	-39,004.13
本期基金份额交易产生的	3,598,670.00	651,284.24	4,249,954.24

变动数			
其中：基金申购款	3,637,739.31	657,563.08	4,295,302.39
基金赎回款	-39,069.31	-6,278.84	-45,348.15
本期已分配利润	-	-	-
本期末	3,841,929.13	430,732.84	4,272,661.97

光大保德信安诚债券 C

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
上年度末	1,708,820.99	-544,522.38	1,164,298.61
本期利润	524,977.72	756,555.12	1,281,532.84
本期基金份额交易产生的变动数	-235,226.80	-17,511.48	-252,738.28
其中：基金申购款	101,666.14	39,846.91	141,513.05
基金赎回款	-336,892.94	-57,358.39	-394,251.33
本期已分配利润	-	-	-
本期末	1,998,571.91	194,521.26	2,193,093.17

**6.4.7.9 存款利息收入**

单位：人民币元

项目	本期
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	3,217.41
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	1,033.87
其他	50.67
合计	4,301.95

**6.4.7.10 股票投资收益**

单位：人民币元

项目	本期
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	31,375,604.35
减：卖出股票成本总额	31,783,428.36
减：交易费用	74,050.26
买卖股票差价收入	-481,874.27

**6.4.7.11 基金投资收益**

本基金本报告期未投资基金。

**6.4.7.12 债券投资收益****6.4.7.12.1 债券投资收益项目构成**

单位：人民币元

项目	本期
	2023年1月1日至2023年6月30日
债券投资收益——利息收入	126,347.07
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	1,130,827.33
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	1,257,174.40

#### 6.4.7.12.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2023年1月1日至2023年6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	45,217,708.36
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	43,896,381.94
减：应计利息总额	186,154.89
减：交易费用	4,344.20
买卖债券差价收入	1,130,827.33

#### 6.4.7.13 资产支持证券投资收益

##### 6.4.7.13.1 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

本基金本报告期末投资资产支持证券。

##### 6.4.7.14 贵金属投资收益

本基金本报告期末投资贵金属。

##### 6.4.7.15 衍生工具收益

本基金本报告期末投资衍生工具。

#### 6.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
	2023年1月1日至2023年6月30日
股票投资产生的股利收益	90,809.71
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	90,809.71

### 6.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2023年1月1日至2023年6月30日
1.交易性金融资产	562,564.44
——股票投资	-141,612.06
——债券投资	704,176.50
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2.衍生工具	-
——权证投资	-
3.其他	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的 预估增值税	-
合计	562,564.44

### 6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月30日
基金赎回费收入	307.11
合计	307.11

### 6.4.7.19 信用减值损失

无。

### 6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月30日
审计费用	19,835.79
信息披露费	-
证券出借违约金	-
银行汇划费	1,061.34
账户维护费	18,000.00
其他费用	600.00
合计	39,497.13

## 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，本基金无需要说明的重大或有事项。

#### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无需要披露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
光大保德信基金管理有限公司(简称"光大保德信")	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司(简称"工商银行")	基金托管人、基金代销机构
光大证券股份有限公司(简称"光大证券")	基金管理人的股东、基金代销机构

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 6.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行股票交易。

###### 6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期末及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行权证交易。

###### 6.4.10.1.3 债券交易

本基金本报告期末及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券交易。

###### 6.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本报告期末及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行回购交易。

###### 6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期末及上年度可比期间均未产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1月1日至2023年6月30日	2022年1月1日至2022年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	54,294.16	40,480.27
其中：支付销售机构的客户维护费	15,475.73	18,123.20

注：支付基金管理人光大保德信基金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：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.30\% / \text{当年天数}。$$

**6.4.10.2.2 基金托管费**

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023年1月1日至2023年6月30日	2022年1月1日至2022年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	27,147.00	20,240.23

注：支付基金托管人中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值 0.15% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.15\% / \text{当年天数}。$$

**6.4.10.2.3 销售服务费**

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2023年1月1日至2023年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	光大保德信安诚债券 A	光大保德信安诚债券 C	合计
光大保德信	-	221.28	221.28
中国工商银行	-	-	-
光大证券	-	-	-
合计	-	221.28	221.28
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	光大保德信安诚债券 A	光大保德信安诚债券 C	合计
光大保德信	-	2,904.66	2,904.66

中国工商银行	-	-	-
光大证券	-	-	-
合计	-	2,904.66	2,904.66

注：支付基金销售机构的销售服务费 C 类基金份额按 C 类基金份额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，按月支付给光大保德信基金公司，再由光大保德信基金公司计算并支付给各基金销售机构。其计算公式为：

$$C \text{ 类基金份额日销售服务费} = C \text{ 类基金份额前一日基金资产净值} \times 0.30\% / \text{当年天数}。$$

### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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

### 6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

#### 6.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均无与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况。

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

本基金本报告期及上年度可比期间均无与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务的情况。

### 6.4.10.5 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

份额单位：份

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月30日		上年度可比期间 2022年1月1日至2022年6月30日	
	光大保德信安诚债券A	光大保德信安诚债券C	光大保德信安诚债券A	光大保德信安诚债券C
期初持有的基金份额	-	-	-	-
期间申购/买入总份额	11,339,153.90	-	-	-
期间因拆分变动份额	0.00	-	-	-
减：期间赎回/卖出总份额	0.00	-	-	-
期末持有的基金份额	11,339,153.90	-	-	-

额				
期末持有的基金份额				
占基金总份额比例	38.24%	-	-	-

注：基金管理人投资本基金的费率标准与其他同条件的投资者适用的费率标准相一致。

#### 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

光大保德信安诚债券 A

份额单位：份

关联方名称	光大保德信安诚债券A本期末 2023年6月30日		光大保德信安诚债券A上年度末 2022年12月31日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例	持有的 基金份额	持有的基金份额占 基金总份额的比例
光大保德信资产管理 有限公司	11,414,341.42	38.49%	-	-

光大保德信安诚债券 C

本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末及上年度末均未投资本基金 C 类基金份额。

#### 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		上年度可比期间	
	2023年1月1日至2023年6月30日		2022年1月1日至2022年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国工商银行	3,060,562.10	3,217.41	4,855,773.08	3,282.43

#### 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直接购入关联方承销的证券。

#### 6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

##### 6.4.10.8.1 其他关联交易事项的说明

无。

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

无。

#### 6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

#### 6.4.12 期末（2023 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

##### 6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本期末无因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

##### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限的股票。

##### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2023 年 6 月 30 日止，本基金无因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 6 月 30 日止，本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 4,605,291.50 元，于 2023 年 7 月 7 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

本基金本报告期末未参与转融通证券出借业务。

#### 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

本基金在日常经营活动中涉及的财务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内部管理制度和流程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体系包括三个层次：第一层次是基于自我评估和管理的业务/职能部门；第二层次是公司经营层的风险管理工作委员会；第三层次是董事会下设的风险管理委员会。

各业务/职能部门是公司风险管理工作最直接的实施者，负责根据公司风险管理政策和制度，制订本部门的风险管理计划、工作流程及相关管理责任，并报请风险管理工作委员会审议批准；对本部门的主要风险指标，以及相关的测量、管理方法提出建议，并及时更新，报请风险管理工作委员会审议批准；实施本部门的风险管理日常工作，定期进行自我评估，并向风险管理工作委员会报告

评估情况。

风险管理工作委员会是公司经营层面负责风险管理的最高权力机构，根据公司董事会和风险管理委员会制订的风险管理政策和授权，负责公司日常的风险管理工作。

风险管理委员会是公司风险管理的最高权力机构，其机构组成、运行方式和相应职责应由董事会规定。

#### 6.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的活期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均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金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。

##### 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6月30日	上年末 2022年12月31日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	5,257,272.63	4,068,438.63
合计	5,257,272.63	4,068,438.63

注：未评级债券包括：政策性金融债、国债。

##### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的资产支持证券投资。

**6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资**

本基金本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的同业存单投资。

**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6月30日	上年末 2022年12月31日
AAA	7,229,020.27	403,508.11
AAA 以下	31,243,187.76	14,078,910.03
未评级	1,018,980.82	-
合计	39,491,188.85	14,482,418.14

注：未评级债券包括：政策性金融债。

**6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资**

本基金本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的资产支持证券投资。

**6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资**

本基金本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的同业存单投资。

**6.4.13.3 流动性风险**

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

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

**6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析**

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进

行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期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%。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 6.4.12。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%。于本报告期末，本基金持有的流动性受限资产的估值占基金资产净值的比例符合法律法规的相关要求。

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

同时，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。

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期末流动性情况良好。



#### 6.4.13.4 市场风险

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

##### 6.4.13.4.1 利率风险

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

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

本基金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。本基金持有的利率敏感性资产主要为结算备付金、债券投资、存出保证金、银行存款。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2023年6月30 日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	3,060,562.10	-	-	-	-	-	3,060,562.10
结算备付金	137,714.74	-	-	-	-	-	137,714.74
存出保证金	9,723.36	-	-	-	-	-	9,723.36
交易性金融资产	305,393.67	-	9,650,376.75	24,753,334.58	10,039,356.48	10,006,363.00	54,754,824.48
应收申购款	-	-	-	-	-	1,184.99	1,184.99
资产总计	3,513,393.87	-	9,650,376.75	24,753,334.58	10,039,356.48	10,007,547.99	57,964,009.67
负债							
卖出回购金融	4,605,291.5	-	-	-	-	-	4,605,291.5

资产款	0						0
应付证券清算款	-	-	-	-	-	1,429,382.95	1,429,382.95
应付赎回款	-	-	-	-	-	81,975.19	81,975.19
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	12,744.18	12,744.18
应付托管费	-	-	-	-	-	6,372.05	6,372.05
应付销售服务费	-	-	-	-	-	4,396.52	4,396.52
应交税费	-	-	-	-	-	533.07	533.07
其他负债	-	-	-	-	-	156,419.59	156,419.59
负债总计	4,605,291.50	-	-	-	-	1,691,823.55	6,297,115.05
利率敏感度缺口	-1,091,897.63	-	9,650,376.75	24,753,334.58	10,039,356.48	8,315,724.44	51,666,894.62
上年度末 2022 年 12 月 31 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	451,179.93	-	-	-	-	-	451,179.93
结算备付金	84,613.56	-	-	-	-	-	84,613.56
存出保证金	5,048.68	-	-	-	-	-	5,048.68
交易性金融资产	2,856,586.85	-	1,618,216.26	9,667,913.87	4,408,139.79	3,574,545.00	22,125,401.77
应收清算款	-	-	-	-	-	109,213.63	109,213.63
应收申购款	-	-	-	-	-	11,569.74	11,569.74
资产总计	3,397,429.02	-	1,618,216.26	9,667,913.87	4,408,139.79	3,695,328.37	22,787,027.31
负债							
卖出回购金融资产款	2,971,544.56	-	-	-	-	-	2,971,544.56
应付赎回款	-	-	-	-	-	61,587.29	61,587.29
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	5,162.70	5,162.70
应付托管费	-	-	-	-	-	2,581.30	2,581.30
应付销售服务费	-	-	-	-	-	4,910.00	4,910.00

应交税费	-	-	-	-	-	266.02	266.02
其他负债	-	-	-	-	-	115,772.93	115,772.93
负债总计	2,971,544.56	-	-	-	-	190,280.24	3,161,824.80
利率敏感度缺口	425,884.46	-	1,618,216.26	9,667,913.87	4,408,139.79	3,505,048.13	19,625,202.51

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变。		
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6月30日	上年度末 2022年12月31日
	基准利率上升 1%	减少约 24,447.64	减少约 5,586.53
	基准利率下降 1%	增加约 24,654.89	增加约 5,630.96

注：上表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，为交易而持有的债券公允价值的变动将对基金净值产生的影响。

#### 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。

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

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。基金的基金管理人每日对投资组合的行业和个券的集中度进行监控，并定期分析其相对业绩比较基准的偏离度。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，通过压力测试来评估本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

#### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 6 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	10,006,363.0 0	19.37	3,574,545.00	18.21
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	38,472,208.0 3	74.46	14,482,418.14	73.79
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	48,478,571.0 3	93.83	18,056,963.14	92.01

注：债券投资包含可转换债券及可交换债券。

#### 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 6 月 30 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
	业绩比较基准上升 1%	增加约 2,872,265.41	增加约 817,014.21
	业绩比较基准下降 1%	减少约 2,872,265.41	减少约 817,014.21

注：上表为市场价格风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，证券投资价格发生合理、可能的变动时，将对基金净值产生的影响。

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

##### 6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

###### 6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2023 年 6 月 30 日
第一层次	48,210,163.03
第二层次	6,544,661.45
第三层次	-
合计	54,754,824.48

###### 6.4.14.2.2 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。

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

###### 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 6 月 30 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

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

#### 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

## 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	10,006,363.00	17.26
	其中：股票	10,006,363.00	17.26
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	44,748,461.48	77.20
	其中：债券	44,748,461.48	77.20
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	3,198,276.84	5.52
8	其他各项资产	10,908.35	0.02
9	合计	57,964,009.67	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	-	-
B	采矿业	454,800.00	0.88
C	制造业	5,661,433.00	10.96

D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	504,000.00	0.98
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	2,476,930.00	4.79
J	金融业	388,000.00	0.75
K	房地产业	521,200.00	1.01
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	10,006,363.00	19.37

### 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投资股票。

### 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	占基金资产净值比例(%)
1	300378	鼎捷软件	20,000.00	685,000.00	1.33
2	002475	立讯精密	20,000.00	649,000.00	1.26
3	603486	科沃斯	8,000.00	622,160.00	1.20
4	600498	烽火通信	30,000.00	611,100.00	1.18
5	603236	移远通信	9,800.00	565,558.00	1.09
6	600048	保利发展	40,000.00	521,200.00	1.01
7	000933	神火股份	40,000.00	520,000.00	1.01
8	603929	亚翔集成	30,000.00	504,000.00	0.98
9	002920	德赛西威	3,000.00	467,430.00	0.90
10	601899	紫金矿业	40,000.00	454,800.00	0.88
11	002156	通富微电	20,000.00	452,000.00	0.87

12	300212	易华录	13,000.00	431,990.00	0.84
13	301269	华大九天	3,500.00	429,940.00	0.83
14	000568	泸州老窖	2,000.00	419,140.00	0.81
15	000858	五粮液	2,500.00	408,925.00	0.79
16	600958	东方证券	40,000.00	388,000.00	0.75
17	002410	广联达	10,000.00	324,900.00	0.63
18	600588	用友网络	15,000.00	307,500.00	0.60
19	002439	启明星辰	10,000.00	297,600.00	0.58
20	601636	旗滨集团	30,000.00	258,600.00	0.50
21	000938	紫光股份	8,000.00	254,800.00	0.49
22	002821	凯莱英	2,000.00	235,720.00	0.46
23	000100	TCL 科技	50,000.00	197,000.00	0.38

#### 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	000719	中原传媒	1,736,041.88	8.85
2	002156	通富微电	1,428,786.00	7.28
3	600498	烽火通信	1,169,217.00	5.96
4	601390	中国中铁	1,032,500.00	5.26
5	603486	科沃斯	1,018,959.00	5.19
6	300033	同花顺	971,278.00	4.95
7	301269	华大九天	951,927.00	4.85
8	600050	中国联通	947,820.00	4.83
9	600048	保利发展	906,850.00	4.62
10	000933	神火股份	893,795.00	4.55
11	002475	立讯精密	853,399.00	4.35
12	002821	凯莱英	837,649.00	4.27
13	601899	紫金矿业	827,200.00	4.21
14	603236	移远通信	800,647.00	4.08
15	002371	北方华创	741,919.00	3.78
16	600030	中信证券	714,000.00	3.64
17	601636	旗滨集团	698,872.00	3.56
18	600988	赤峰黄金	681,900.00	3.47
19	002027	分众传媒	647,000.00	3.30
20	300378	鼎捷软件	572,742.00	2.92
21	000977	浪潮信息	569,326.00	2.90
22	301165	锐捷网络	547,980.00	2.79
23	600522	中天科技	527,370.00	2.69



24	000021	深科技	509,950.00	2.60
25	603259	药明康德	505,985.00	2.58
26	601186	中国铁建	497,971.00	2.54
27	603929	亚翔集成	479,118.00	2.44
28	600276	恒瑞医药	479,000.00	2.44
29	600958	东方证券	472,400.00	2.41
30	002555	三七互娱	466,800.00	2.38
31	300212	易华录	459,415.00	2.34
32	002709	天赐材料	457,799.00	2.33
33	300059	东方财富	451,400.00	2.30
34	002129	中环股份	437,337.00	2.23
35	002493	荣盛石化	434,580.00	2.21
36	300476	胜宏科技	434,000.00	2.21
37	600977	中国电影	430,284.00	2.19
38	300474	景嘉微	427,301.64	2.18
39	000568	泸州老窖	424,605.00	2.16
40	601111	中国国航	422,971.00	2.16
41	000858	五粮液	409,950.00	2.09
42	000807	云铝股份	398,523.00	2.03
43	000100	TCL 科技	394,200.00	2.01

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	000719	中原传媒	1,657,984.35	8.45
2	601390	中国中铁	1,050,270.00	5.35
3	002156	通富微电	931,732.00	4.75
4	600050	中国联通	904,400.00	4.61
5	300033	同花顺	887,471.00	4.52
6	002371	北方华创	742,871.00	3.79
7	002027	分众传媒	703,000.00	3.58
8	600519	贵州茅台	702,383.00	3.58
9	600988	赤峰黄金	680,800.00	3.47
10	000651	格力电器	612,530.00	3.12
11	600498	烽火通信	604,184.00	3.08
12	600030	中信证券	600,000.00	3.06
13	002821	凯莱英	575,439.00	2.93
14	600031	三一重工	569,260.00	2.90
15	000021	深科技	567,839.00	2.89
16	000975	银泰黄金	546,618.00	2.79
17	000977	浪潮信息	534,425.00	2.72

18	600977	中国电影	529,482.00	2.70
19	300474	景嘉微	527,501.00	2.69
20	301269	华大九天	509,139.00	2.59
21	600048	保利发展	503,029.00	2.56
22	601186	中国铁建	500,976.00	2.55
23	600522	中天科技	486,000.00	2.48
24	300015	爱尔眼科	463,970.00	2.36
25	600276	恒瑞医药	462,829.00	2.36
26	002555	三七互娱	441,137.00	2.25
27	002493	荣盛石化	439,511.00	2.24
28	002709	天赐材料	439,167.00	2.24
29	601111	中国国航	439,000.00	2.24
30	603486	科沃斯	438,965.00	2.24
31	601888	中国中免	428,836.00	2.19
32	300229	拓尔思	414,322.00	2.11
33	300476	胜宏科技	408,000.00	2.08
34	600760	中航沈飞	406,517.00	2.07
35	002463	沪电股份	405,873.00	2.07
36	301165	锐捷网络	398,462.00	2.03
37	601636	旗滨集团	397,700.00	2.03
38	002271	东方雨虹	396,124.00	2.02
39	000807	云铝股份	393,900.00	2.01
40	601669	中国电建	393,600.00	2.01

#### 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

买入股票的成本（成交）总额	38,356,858.42
卖出股票的收入（成交）总额	31,375,604.35

#### 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	5,257,272.63	10.18
2	央行票据	-	-
3	金融债券	1,018,980.82	1.97
	其中：政策性金融债	1,018,980.82	1.97
4	企业债券	-	-

5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	38,472,208.03	74.46
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	44,748,461.48	86.61

#### 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	019688	22 国债 23	44,000	4,449,247.45	8.61
2	132026	G 三峡 EB2	10,000	1,106,765.75	2.14
3	110043	无锡转债	10,000	1,092,596.71	2.11
4	110062	烽火转债	8,440	1,053,005.62	2.04
5	190305	19 进出 05	10,000	1,018,980.82	1.97

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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

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

本基金本报告期末未持有贵金属。

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

本基金本报告期末未持有权证。

#### 7.10 本基金投资股指期货的投资政策

根据本基金基金合同，本基金不能投资于股指期货。

#### 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

##### 7.11.1 本期国债期货投资政策

本基金本报告期末未投资国债期货。基金管理人可运用国债期货，以提高投资效率更好地达到

本基金的投资目标。本基金在国债期货投资中将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，在风险可控的前提下，本着谨慎原则，参与国债期货的投资，以管理投资组合的利率风险，改善组合的风险收益特性。

### 7.11.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末未持有国债期货。

### 7.12 投资组合报告附注

7.12.119 进出 05（190305 IB）的发行主体中国进出口银行于 2023 年 5 月 9 日收到中国银行间市场交易商协会开展的自律调查，主要内容为：中国进出口银行金融债券发行涉嫌违规行为。

基金管理人按照内部研究工作规范对以上证券进行分析后将其列入基金投资对象备选库并跟踪研究。以上处罚事件发生后，基金管理人密切跟踪相关进展，遵循价值投资的理念进行投资决策。

除上述证券外，报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体没有被监管部门立案调查或在报告编制日前一年受到公开谴责、处罚的情况。

7.12.2 本基金未投资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	9,723.36
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	1,184.99
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	10,908.35

### 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	132026	G 三峡 EB2	1,106,765.75	2.14
2	110043	无锡转债	1,092,596.71	2.11
3	110062	烽火转债	1,053,005.62	2.04
4	113060	浙 22 转债	846,684.33	1.64
5	111010	立昂转债	748,503.45	1.45
6	128034	江银转债	652,952.71	1.26
7	113602	景 20 转债	635,108.22	1.23
8	123107	温氏转债	627,980.14	1.22
9	110075	南航转债	625,653.01	1.21
10	110060	天路转债	622,749.45	1.21
11	123124	晶瑞转 2	595,598.77	1.15
12	127078	优彩转债	591,672.33	1.15
13	113643	风语转债	590,388.29	1.14
14	123112	万讯转债	589,296.44	1.14
15	127035	濮耐转债	582,741.78	1.13
16	127059	永东转 2	575,002.33	1.11
17	127049	希望转 2	556,256.44	1.08
18	127005	长证转债	539,082.88	1.04
19	118027	宏图转债	536,473.97	1.04
20	111004	明新转债	508,009.21	0.98
21	123121	帝尔转债	504,495.89	0.98
22	123087	明电转债	503,295.89	0.97
23	127032	苏行转债	475,981.37	0.92
24	118016	京源转债	475,286.58	0.92
25	113055	成银转债	466,940.82	0.90
26	113545	金能转债	459,979.18	0.89
27	113516	苏农转债	449,215.01	0.87
28	128037	岩土转债	448,213.70	0.87
29	113051	节能转债	441,396.03	0.85
30	123164	法本转债	437,705.42	0.85
31	113653	永 22 转债	435,305.32	0.84
32	123099	普利转债	433,269.32	0.84
33	113594	淳中转债	431,632.19	0.84
34	118003	华兴转债	425,233.56	0.82
35	127038	国微转债	421,072.85	0.81
36	123114	三角转债	414,363.29	0.80
37	111007	永和转债	402,818.79	0.78
38	123131	奥飞转债	397,506.58	0.77
39	111000	起帆转债	389,319.86	0.75
40	128021	兄弟转债	388,528.77	0.75
41	127061	美锦转债	387,252.49	0.75
42	127043	川恒转债	381,794.30	0.74

43	123172	漱玉转债	381,210.58	0.74
44	111002	特纸转债	378,913.97	0.73
45	123169	正海转债	378,589.32	0.73
46	127012	招路转债	376,536.16	0.73
47	118013	道通转债	376,246.19	0.73
48	113591	胜达转债	367,560.00	0.71
49	127006	敖东转债	367,236.58	0.71
50	128049	华源转债	363,500.55	0.70
51	118006	阿拉转债	363,047.10	0.70
52	128130	景兴转债	354,198.90	0.69
53	128109	楚江转债	353,426.30	0.68
54	113629	泉峰转债	350,284.11	0.68
55	123151	康医转债	346,440.00	0.67
56	113658	密卫转债	346,048.11	0.67
57	128119	龙大转债	342,011.10	0.66
58	127079	华亚转债	339,881.78	0.66
59	110047	山鹰转债	339,129.45	0.66
60	127075	百川转 2	323,813.01	0.63
61	113033	利群转债	313,647.53	0.61
62	127039	北港转债	312,110.96	0.60
63	128074	游族转债	284,807.67	0.55
64	123022	长信转债	273,608.49	0.53
65	123170	南电转债	268,408.00	0.52
66	113064	东材转债	267,658.52	0.52
67	127063	贵轮转债	265,093.42	0.51
68	113640	苏利转债	255,294.33	0.49
69	110045	海澜转债	251,591.62	0.49
70	123157	科蓝转债	248,921.10	0.48
71	113024	核建转债	242,022.79	0.47
72	123146	中环转 2	238,087.29	0.46
73	127040	国泰转债	232,889.48	0.45
74	127064	杭氧转债	231,446.55	0.45
75	127016	鲁泰转债	228,145.75	0.44
76	113618	美诺转债	225,776.44	0.44
77	118014	高测转债	224,356.59	0.43
78	123035	利德转债	195,244.32	0.38
79	113504	艾华转债	190,905.62	0.37
80	123149	通裕转债	185,688.08	0.36
81	127066	科利转债	182,393.10	0.35
82	113058	友发转债	146,024.14	0.28
83	128081	海亮转债	135,202.85	0.26
84	123120	隆华转债	131,285.51	0.25
85	113654	永 02 转债	127,117.26	0.25
86	110085	通 22 转债	123,121.34	0.24

87	127045	牧原转债	49,601.86	0.10
----	--------	------	-----------	------

### 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情况。

### 7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

无。

## 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
光大保德信安诚债券 A	271	109,417.81	28,867,226.98	97.35%	784,999.73	2.65%
光大保德信安诚债券 C	3,473	4,477.08	0.00	0.00%	15,548,912.77	100.00%
合计	3,744	12,072.95	28,867,226.98	63.86%	16,333,912.50	36.14%

### 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	光大保德信安诚债券 A	18.25	0.00%
	光大保德信安诚债券 C	148.76	0.00%
	合计	167.01	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的情况

本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人、本基金的基金经理均未持有本基金的份额。

## 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	光大保德信安诚债券 A	光大保德信安诚债券 C
基金合同生效日（2017 年 3 月 28 日）基金份额总额	200,032,990.06	870.50
本报告期期初基金份额总额	910,790.88	17,488,401.16
本报告期基金总申购份额	29,063,581.39	923,392.58
减：本报告期基金总赎回份额	322,145.56	2,862,880.97
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	29,652,226.71	15,548,912.77

## 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开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

本报告期内，基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内未发生涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略无改变。

### 10.5 本报告期持有的基金发生的重大影响事件

本基金报告期内未持有基金。

### 10.6 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内，本基金未发生改聘为其审计的会计师事务所情况。

### 10.7 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

#### 10.7.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内管理人及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

#### 10.7.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内托管人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

### 10.8 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 10.8.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	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	佣金	占当期佣金总量的	



			额的比例		比例	
川财证券有限责任公司	2	43,592,450.89	64.11%	22,724.75	60.89%	-
海通证券	2	13,045,899.00	19.19%	6,800.85	18.22%	-
华西证券股份有限公司	2	7,563,853.00	11.12%	5,455.46	14.62%	-
浙商证券股份有限公司	2	2,026,083.00	2.98%	1,055.86	2.83%	-
广发证券股份有限公司	2	662,210.00	0.97%	345.12	0.92%	-
首创证券有限责任公司	1	400,200.00	0.59%	288.66	0.77%	-
西南证券	1	377,715.00	0.56%	348.03	0.93%	-
兴业证券	1	328,010.00	0.48%	302.21	0.81%	-
西部证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
中信证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
东北证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-

注：（1）本报告期内本基金未新增、未撤销租用交易单元。

（2）选择使用基金专用交易单元的证券经营机构的选择标准

基金管理人选择证券经营机构，并选用其交易单元供本基金买卖证券专用，应本着安全、高效、低成本，能够为本基金提供高质量增值研究服务的原则，对该证券经营机构的经营情况、治理情况、研究实力等进行综合考量。

基本选择标准如下：

实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于3亿元人民币；

财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；

经营行为规范，近两年未发生重大违规行为而受到证监会处罚；

内部管理规范、严格，具备健全的内部控制制度，并能满足基金运作高度保密的要求；

具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设备符合代理本基金进行证券交易的要求，并能为本基金提供全面的信息服务；

研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务；

对于某一领域的研究实力超群，或是能够提供全方面，高质量的服务。

（3）选择使用基金专用交易单元的证券经营机构的程序

投资研究团队按照（2）中列出的有关经营情况、治理情况的选择标准，对备选的证券经营机构

进行初步筛选；

对通过初选的各证券经营机构，投资研究团队各成员在其分管行业或领域的范围内，对该机构所提供的研究报告和信息资讯进行评分。

根据各成员评分，得出各证券经营机构的综合评分。

投资研究团队根据各机构的得分排名，拟定要选用其专用交易单元的证券经营机构，并报本管理人董事会批准。

经董事会批准后，由本管理人交易部门、运营部门配合完成专用交易单元的具体租用事宜。

### 10.8.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期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
川财证券有限责任公司	63,437,625.80	57.22%	37,662,000.00	77.24%	-	-
海通证券	17,039,028.92	15.37%	-	-	-	-
华西证券股份有限公司	15,970,501.07	14.41%	6,198,000.00	12.71%	-	-
浙商证券股份有限公司	4,505,988.11	4.06%	4,600,000.00	9.43%	-	-
广发证券股份有限公司	8,447,740.39	7.62%	-	-	-	-
首创证券有限责任公司	299,256.00	0.27%	300,000.00	0.62%	-	-
西南证券	1,161,080.97	1.05%	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-
西部证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中信证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
东北证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-

### 10.9 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	光大保德信基金管理有限公司旗下基金 2022 年 12 月 31 日基金份额净值及累计净值公告	基金管理人公司网站、中国证监会基金电子披露网站及本基金选定的信息披露报纸	2023-01-03
2	光大保德信安诚债券型证券投资基金 2022 年第 4 季度报告	同上	2023-01-20
3	光大保德信安诚债券型证券投资基金 2022 年年度报告	同上	2023-03-31
4	光大保德信安诚债券型证券投资基金 2023 年第 1 季度报告	同上	2023-04-21
5	光大保德信安诚债券型证券投资基金(光大保德信安诚债券 A) 基金产品资料概要更新	同上	2023-04-25
6	光大保德信安诚债券型证券投资基金(光大保德信安诚债券 C) 基金产品资料概要更新	同上	2023-04-25
7	光大保德信安诚债券型证券投资基金招募说明书(更新)	同上	2023-04-25

## 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	20230327-20230630	0.00	28,867,226.98	0.00	28,867,226.98	63.86%
产品特有风险							
<p>本基金本报告期存在单一投资者持有基金份额比例超过20%的情形，可能面临单一投资者集中赎回的情况，从而：</p> <p>(1) 对基金的流动性造成冲击，存在对剩余投资者的赎回办理造成影响的风险。</p> <p>(2) 基金管理人因基金赎回的流动性要求致使部分投资受到限制，或因赎回费归入基金资产等原因，而导致基金资产净值波动的风险，影响基金的投资运作和收益水平。</p> <p>(3) 因基金资产规模过小，而导致部分投资不能实现基金合同约定的投资目的及投资策略，或导致基金不能满足存续条件的风险。</p> <p>本管理人将审慎评估大额申购对基金持有集中度的影响，在运作中保持合适的流动性水平，保护持有人利益。</p>							

### 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准光大保德信安诚债券型证券投资基金设立的文件
- 2、光大保德信安诚债券型证券投资基金基金合同
- 3、光大保德信安诚债券型证券投资基金招募说明书
- 4、光大保德信安诚债券型证券投资基金托管协议
- 5、光大保德信安诚债券型证券投资基金法律意见书
- 6、报告期内光大保德信安诚债券型证券投资基金在指定报刊上披露的各项公告
- 7、基金管理人业务资格批件、营业执照、公司章程
- 8、基金托管人业务资格批件和营业执照
- 9、中国证监会要求的其他文件

### 12.2 存放地点

上海市黄浦区中山东二路 558 号外滩金融中心 1 幢（北区 3 号楼），6-7 层、10 层本基金管理人办公地址。

### 12.3 查阅方式

投资者可于本基金管理人办公时间预约查阅。投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人。客户服务中心电话：4008-202-888，021-80262888。公司网址：[www.epf.com.cn](http://www.epf.com.cn)。

光大保德信基金管理有限公司

二〇二三年八月三十一日