

# 格林伯锐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:格林基金管理有限公司

基金托管人:交通银行股份有限公司

送出日期:2023 年 08 月 31 日

## §1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人交通银行股份有限公司根据基金合同约定，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2023年6月30日止。

## 1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	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	7
3.1 主要会计数据和财务指标	7
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	12
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	12
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	13
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	13
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	14
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	14
§5 托管人报告	14
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	14
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	14
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	14
§6 半年度财务会计报告（未经审计）	14
6.1 资产负债表	14
6.2 利润表	16
6.3 净资产（基金净值）变动表	18
6.4 报表附注	21
§7 投资组合报告	48
7.1 期末基金资产组合情况	48
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	49
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	50
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	51
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	53
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	53
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	53
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	53
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	53
7.10 本基金投资股指期货的投资政策	53
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	53
7.12 投资组合报告附注	53
§8 基金份额持有人信息	54
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	54
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情况.....	55
§9 开放式基金份额变动.....	55
§10 重大事件揭示.....	56
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 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	56
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.....	56
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	57
10.8 其他重大事件.....	58
§11 影响投资者决策的其他重要信息.....	59
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.....	59
11.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	59
§12 备查文件目录.....	59
12.1 备查文件目录.....	59
12.2 存放地点.....	59
12.3 查阅方式.....	59

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金	
基金简称	格林伯锐灵活配置	
基金主代码	006181	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2018年11月16日	
基金管理人	格林基金管理有限公司	
基金托管人	交通银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	28,274,697.59份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	格林伯锐灵活配置A	格林伯锐灵活配置C
下属分级基金的交易代码	006181	006182
报告期末下属分级基金的份额总额	15,634,694.98份	12,640,002.61份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险的前提下，追求基金资产的长期稳健增值与超越业绩比较基准的投资回报。
投资策略	本基金的投资策略包括大类资产配置策略、债券投资策略、股票投资策略、金融衍生品投资策略、资产支持证券投资策略、其他金融工具投资策略。在股票投资策略上，本基金采取“自上而下”与“自下而上”相结合的分析方法进行股票投资，自上而下地分析行业的成长前景、行业结构、商业模式、竞争要素等分析把握其投资机会；自下而上地评判企业的产品、核心竞争力、管理层、治理结构等；并结合企业基本面和估值水平进行综合的研判，严选安全边际较高的个股。
业绩比较基准	中债综合全价指数收益率×50%+沪深300指数收益率×50%。
风险收益特征	本基金为混合型基金，预期风险与预期收益高于债券型基金与货币市场基金，低于股票型基金，属于

	证券投资基金中的中等风险和中等预期收益产品。
--	------------------------

### 2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		格林基金管理有限公司	交通银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	孙会	陆志俊
	联系电话	010-50890709	95559
	电子邮箱	sunhui@china-greenfund.com	luzj@bankcomm.com
客户服务电话		4001000501	95559
传真		010-50890775	021-62701216
注册地址		北京市朝阳区景华南街5号18层（15）1801-07A	中国（上海）自由贸易试验区银城中路188号
办公地址		北京市朝阳区景华南街5号远洋光华国际C座18层（15）1801室至1807室A单元	中国（上海）长宁区仙霞路18号
邮政编码		100020	200336
法定代表人		高永红	任德奇

### 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	<a href="http://www.china-greenfund.com/">http://www.china-greenfund.com/</a>
基金中期报告备置地点	北京市朝阳区景华南街5号远洋光华国际C座18层（15）1801室至1807室A单元

### 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	格林基金管理有限公司	北京市朝阳区景华南街5号远洋光华国际C座18层（15）1801室至1807室A单元

## §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)	
	格林伯锐灵活配置 A	格林伯锐灵活配置 C
本期已实现收益	-2,137,360.64	-1,796,511.12
本期利润	-257,953.14	-180,363.54
加权平均基金份额本期利润	-0.0159	-0.0135
本期加权平均净值利润率	-2.04%	-1.74%
本期基金份额净值增长率	-2.30%	-2.37%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末 (2023年06月30日)	
期末可供分配利润	-4,348,635.09	-3,585,613.27
期末可供分配基金份额利润	-0.2781	-0.2837
期末基金资产净值	11,757,611.03	9,426,925.58
期末基金份额净值	0.7520	0.7458
3.1.3 累计期末指标	报告期末 (2023年06月30日)	
基金份额累计净值增长率	-24.80%	-25.42%

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、本报告所列示的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

格林伯锐灵活配置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	0.83%	0.77%	0.68%	0.43%	0.15%	0.34%
过去三个月	-3.80%	0.80%	-2.10%	0.41%	-1.70%	0.39%
过去六个月	-2.30%	0.81%	0.34%	0.42%	-2.64%	0.39%
过去一年	-17.59%	1.03%	-6.53%	0.49%	-11.06%	0.54%
过去三年	-9.89%	1.32%	-1.21%	0.60%	-8.68%	0.72%
自基金合同 生效起至今	-24.80%	1.23%	14.66%	0.62%	-39.46%	0.61%

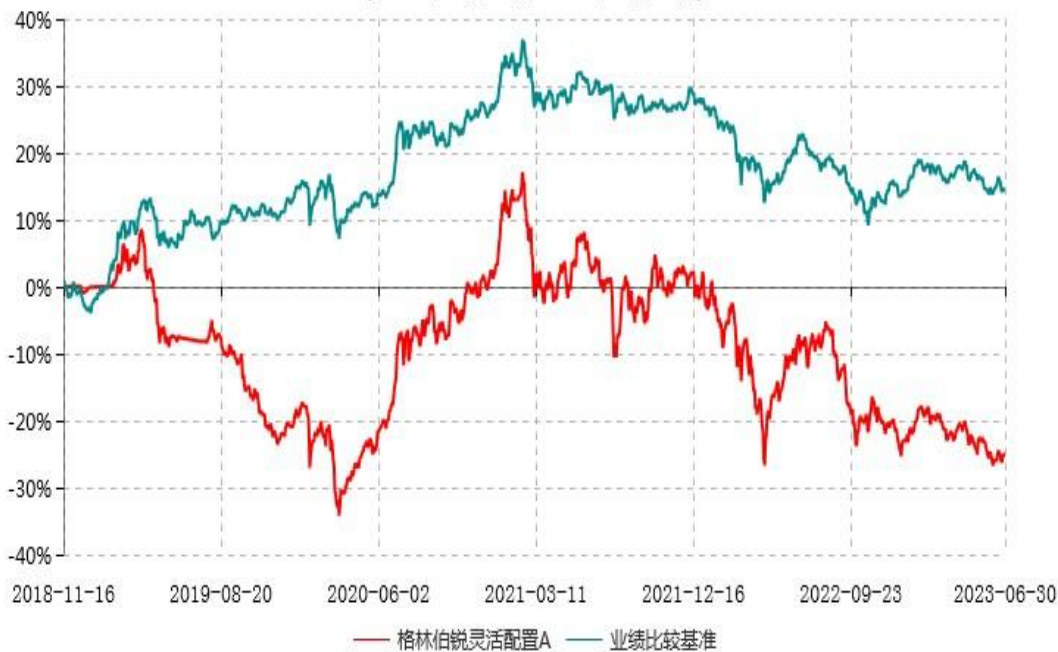
## 格林伯锐灵活配置C

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	0.82%	0.77%	0.68%	0.43%	0.14%	0.34%
过去三个月	-3.83%	0.80%	-2.10%	0.41%	-1.73%	0.39%
过去六个月	-2.37%	0.81%	0.34%	0.42%	-2.71%	0.39%
过去一年	-17.71%	1.03%	-6.53%	0.49%	-11.18%	0.54%
过去三年	-10.40%	1.32%	-1.21%	0.60%	-9.19%	0.72%
自基金合同 生效起至今	-25.42%	1.23%	14.66%	0.62%	-40.08%	0.61%

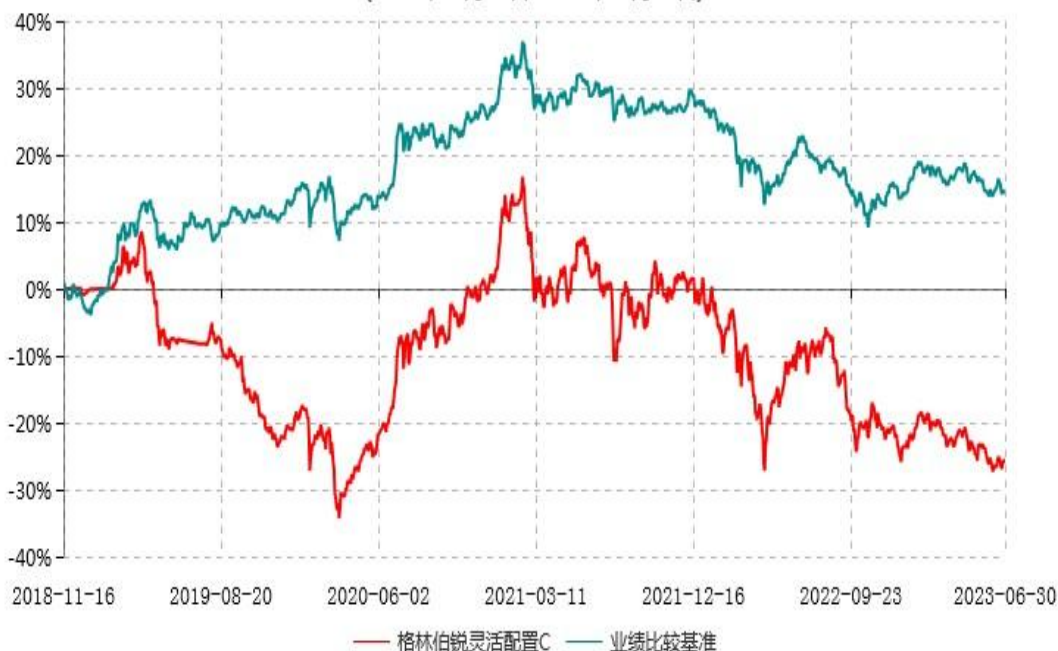
### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较



格林伯锐灵活配置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  
(2018年11月16日-2023年06月30日)



格林伯锐灵活配置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  
(2018年11月16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

本基金管理人为格林基金管理有限公司，于2016年10月8日正式获得中国证监会批准设立，批复文号为：证监许可〔2016〕2266号《关于核准设立格林基金管理有限公司的批复》。2016年11月1日，公司完成工商行政注册，取得《营业执照》。2016年11月16日，取得中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》。格林基金股东为河南省安融房地产开发有限公司，注册资本为人民币20000万元整，注册地为北京市朝阳区景华南街5号18层（15）1801-07A。经营范围：基金募集、基金销售、资产管理、特定客户资产管理和中国证监会许可的其他业务。

截至2023年6月30日，格林基金管理有限公司共管理25只公募基金，分别为格林日鑫月熠货币市场基金、格林伯元灵活配置混合型证券投资基金、格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金、格林泓鑫纯债债券型证券投资基金、格林创新成长混合型证券投资基金、格林泓泰三个月定期开放债券型证券投资基金、格林泓裕一年定期开放债券型证券投资基金、格林泓远纯债债券型证券投资基金、格林泓安63个月定期开放债券型证券投资基金、格林泓利增强债券型证券投资基金、格林稳健价值灵活配置混合型证券投资基金、格林中短债债券型证券投资基金、格林泓景债券型证券投资基金、格林鑫悦一年持有期混合型证券投资基金、格林研究优选混合型证券投资基金、格林新兴产业混合型证券投资基金、格林泓皓纯债债券型证券投资基金、格林高股息优选混合型证券投资基金、格林泓丰一年定期开放债券型发起式证券投资基金、格林聚鑫增强债券型证券投资基金、格林碳中和主题混合型证券投资基金、格林泓旭利率债债券型证券投资基金、格林聚享增强债券型证券投资基金、格林泓盛一年定期开放债券型发起式证券投资基金、格林鑫利六个月持有期混合型证券投资基金。

#### 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		
刘冬	本基金基金经理、权益投资总监	2021-11-19	-	15年	刘冬先生，西南财经大学金融学硕士。曾任长江证券宏观策略分析师；天弘基金研究员、基金经理助理、基金经理、投资部总经理助理、投委会成员、

					投资经理等职；渤海人寿资产管理中心股票投资部总监。2021年3月底加入格林基金，任权益投资总监、基金经理。2021年11月19日至今，担任格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金基金经理；2021年8月26日至今，担任格林研究优选混合型证券投资基金基金经理；2022年3月8日至今，担任格林新兴产业混合型证券投资基金基金经理；2022年12月6日至今，担任格林聚鑫增强债券型证券投资基金基金经理；2023年1月18日至今，担任格林碳中和主题混合型证券投资基金基金经理。
张洋	本基金基金经理	2022-03-31	-	9年	张洋先生，西北大学金融学硕士。曾任广州丰盛创业投资有限公司投资部投资总监，深圳鸿嘉投资有限公司投资部投资总监，前海开源基金管理有限公司策略研究员、投资经理助理、投资经理。2021年3月加入格林基金，曾任投资部投资经理、基金经理助理，现任基金经理。2022年3月31日至今，担任格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金基金经理。

注：1、上述任职日期和离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。

2、证券从业的含义遵从《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》的相关规定。

3、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

本基金管理人在本报告期内严格遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金管理人监督管理办法》及其各项实施准则、《格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，无损害基金份额持有人利益的行为。

本基金无重大违法、违规行为。本基金投资组合符合有关法规及基金合同的约定。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

报告期内，基金管理人严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定，在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动中公平对待不同投资组合，未直接或通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送。本基金运作符合法律法规和公平交易管理制度规定。

报告期内，基金管理人利用统计分析的方法和工具，按照不同的时间窗（包括当日、3日内、5日内）对基金管理人管理的不同投资组合同向交易的交易价差进行分析，未发现违反公平交易制度的异常行为。

##### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金存在可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为。

本报告期内，未出现涉及本基金的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量5%的情况。

#### 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

2023年上半年，市场行情分化严重。受困于经济基本面因素，顺周期板块表现较为低迷；新能源相关领域由于前期积累了较多涨幅，且投资者开始对未来发展持悲观态度，板块出现大幅下行；TMT受益于AI的爆发，未来想象空间巨大，处于从0到1炒作初期，几乎可以忽略估值，上半年疲软的经济数据反而使得投资者进一步聚焦短期无需兑现业绩的领域，板块出现快速上涨。

年初以来人民币汇率经历两轮贬值，强势美元是其背后推手，美国经济的超预期上行，使得美联储加息结束时点一再延后，进而对全球市场流动性产生一定影响。根据官

方表态来看，通胀改善趋势明确是本轮退出加息的必要条件，而当前数据显示，美国通胀已然回落，虽然核心通胀回落幅度有限，但趋势应较为明确。展望下半年，美联储退出加息势在必行，进而带动美债利率趋势下行，美元亦有望迎来下行趋势。在此背景下，人民币汇率压力有望缓解，国内货币政策调节空间加大，二季度央行货币政策会议上重提“逆周期调节”，流动性层面对市场有望形成正面支撑。随着宽货币的落地，宽信用亦有望在第三季度落地，国内经济有望迎来复苏。

中国经济在经历了上半年的冲高回落后，有望在下半年进入缓慢磨底期，7月底中央政治局会议强调“通过终端需求带动有效供给”，意味着政策重心正在从供给端的降本增效转向需求端的扩大内需，在出口受困于外部干扰的情况下，国内需求的扩张会显得更为重要，而房地产业新形势的表述以及债务风险的有效化解，将使得地产、基建两个支柱产业对经济起到托底作用。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，格林伯锐灵活配置A基金份额净值为0.7520元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为-2.30%，同期业绩比较基准收益率为0.34%；截至报告期末，格林伯锐灵活配置C基金份额净值为0.7458元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为-2.37%，同期业绩比较基准收益率为0.34%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，中央政治局会议明确了政策底，大宗商品价格反弹、PMI连续两个月上行、去库存接近尾声则有望筑牢经济底，在高层明确提出“要活跃资本市场，提振投资者信心”之后，市场底亦有望出现。

随着经济的恢复，顺周期板块有望在短期内取得一定超额收益，展望中长期，在流动性充裕的背景下，成长股依然是我们的关注重点。

本基金以投资“专精特新”相关股票为主，重点配置高景气新兴产业领域内具有核心竞争力的企业。上半年本基金持仓仍以新能源、精细化工、电子等领域为主；下半年随着经济的企稳，顺周期板块将会进行阶段性配置，中长期则仍以成长股为主，通过深入研究具体细分领域和个股情况，力争通过优选个股来获取超额收益。

#### 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，本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证监会相关规定和基金合同的约定，日常估值由基金管理人与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账目的核对同时进行。

本基金管理人设立估值委员会，成员由公司高级管理人员、投资研究部门、基金运营部门、监察稽核部门等相关人员组成，负责研究、指导基金估值业务。基金管理人估值委员和基金会计均具有专业胜任能力和相关工作经验。报告期内，基金经理参加估值委员会会议，但不介入基金日常估值业务。参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。与估值相关的机构包括但不限于上海、深圳证券交易所，中国证券登记结算有限责任公司，中央国债登记结算有限责任公司，中证指数有限公司以及中国证券投资基金业协会等。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金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

报告期内，本基金存在连续二十个工作日基金资产净值低于五千万元的情形。

### §5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，基金托管人在格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金的托管过程中，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议规定，尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本报告期内，格林基金管理有限公司在格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金投资运作、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、基金收益分配等问题上，基金托管人未发现损害基金份额持有人利益的行为。

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

本报告期内，由格林基金管理有限公司编制并经基金托管人复核审查的本报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

### §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：格林伯锐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	4,355,428.42	4,506,946.56
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	17,354,897.80	20,141,006.53
其中：股票投资		17,354,897.80	20,141,006.53
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
债权投资		-	-
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		2,612.25	3,347.78
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	-	-
资产总计		21,712,938.47	24,651,300.87
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末</b>	<b>上年度末</b>

		2023年06月30日	2022年12月31日
<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		-	-
应付清算款		-	-
应付赎回款		1,020.48	61,076.97
应付管理人报酬		20,800.84	24,862.07
应付托管费		1,733.39	2,071.84
应付销售服务费		1,150.98	1,446.80
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	0.25
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.6	503,696.17	576,380.68
负债合计		528,401.86	665,838.61
<b>净资产：</b>			
实收基金	6.4.7.7	28,274,697.59	31,271,825.48
其他综合收益		-	-
未分配利润	6.4.7.8	-7,090,160.98	-7,286,363.22
净资产合计		21,184,536.61	23,985,462.26
负债和净资产总计		21,712,938.47	24,651,300.87

注：报告截止日2023年6月30日，格林伯锐灵活配置A基金份额净值0.7520元，基金份额总额15,634,694.98份；格林伯锐灵活配置C基金份额净值0.7458元，基金份额总额12,640,002.61份。格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金份额总额合计为28,274,697.59份。

## 6.2 利润表

会计主体：格林伯锐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 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202 2年06月30日
一、营业总收入		-259,746.90	-3,777,087.78
1.利息收入		10,126.87	25,760.67
其中：存款利息收入	6.4.7.9	10,126.87	21,953.55
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		-	3,807.12
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-3,766,053.06	-1,349,556.53
其中：股票投资收益	6.4.7.10	-3,985,352.00	-1,555,186.62
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.11	4,339.64	-
资产支持证券投资	6.4.7.12	-	-
收益			
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.13	-	-
股利收益	6.4.7.14	214,959.30	205,630.09
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）	6.4.7.15	3,495,555.08	-2,465,434.88
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	624.21	12,142.96

减：二、营业总支出		178,569.78	250,177.83
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	137,099.59	178,501.07
2. 托管费	6.4.10.2.2	11,424.92	14,875.09
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	7,729.78	9,690.99
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失		-	-
7. 税金及附加		-	-
8. 其他费用	6.4.7.17	22,315.49	47,110.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-438,316.68	-4,027,265.61
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-438,316.68	-4,027,265.61
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-438,316.68	-4,027,265.61

### 6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：格林伯锐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）	31,271,825.48	-	-7,286,363.22	23,985,462.26
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）	31,271,825.48	-	-7,286,363.22	23,985,462.26
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-2,997,127.89	-	196,202.24	-2,800,925.65
（一）、综合收益总额	-	-	-438,316.68	-438,316.68
（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）	-2,997,127.89	-	634,518.92	-2,362,608.97
其中：1.基金申购款	977,098.94	-	-216,608.22	760,490.72
2.基金赎回款	-3,974,226.83	-	851,127.14	-3,123,099.69
（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）	28,274,697.59	-	-7,090,160.98	21,184,536.61

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）	36,580,020.16	-	746,400.42	37,326,420.58
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）	36,580,020.16	-	746,400.42	37,326,420.58
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-5,096,955.28	-	-3,588,629.49	-8,685,584.77
（一）、综合收益总额	-	-	-4,027,265.61	-4,027,265.61
（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）	-5,096,955.28	-	438,636.12	-4,658,319.16
其中：1.基金申购款	2,670,032.14	-	-364,995.96	2,305,036.18
2.基金赎回款	-7,766,987.42	-	803,632.08	-6,963,355.34
（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)	31,483,064.88	-	-2,842,229.07	28,640,835.81

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:

高永红

马文杰

窦文静

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

格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可〔2018〕725号文注册,由格林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《格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集354,474,768.57元,业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)天健验〔2018〕1-76号予以验证。经向中国证监会备案,《格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金基金合同》于2018年11月16日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为354,515,240.60份基金份额,其中认购资金利息折合40,472.03份基金份额。本基金的基金管理人为格林基金管理有限公司,基金托管人为交通银行股份有限公司。

根据《格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金基金合同》和《格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》并报中国证监会备案,本基金根据认购费、申购费、销售服务费收取方式的不同,将基金份额分为不同的类别:A类基金份额和C类基金份额。在投资者认购/申购时收取认购/申购费的,而不从本类别基金资产中计提销售服务费的,称为A类基金份额;在投资者认购/申购时不收取认购/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类基金份额分别计算和公告基金份额净值和基金份额累计净值。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围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（含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票）、权证、债券（含国债、金融债、企业债、公司债、央行票据、地方政府债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债、可转换债券（含分离交易可转债）、可交换债券、中小企业私募债等）、货币市场工具、债券回购、股指期货、国债期货、资产支持证券、同业存单、银行存款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）。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。基金的投资组合比例为：本基金投资于股票资产比例为基金资产的 0%-95%。每个交易日日终在扣除国债期货和股指期货合约需缴纳的交易保证金后，现金或到期日在一年以内的政府债券投资比例合计不低于基金资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。本基金参与股指期货、国债期货交易，应符合法律法规规定和基金合同约定的投资限制并遵守相关期货交易所的业务规则。如法律法规或中国证监会变更投资品种的投资比例限制，基金管理人在履行适当程序后，可以调整上述投资品种的投资比例。本基金的业绩比较基准为中债综合全价指数收益率 $\times$ 50%+沪深300指数收益率 $\times$ 50%。

#### 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《资产管理产品相关会计处理规定》及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注6.4.4所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》的相关规定，开放式基金在基金合同生效后，连续60个工作日出现基金份额持有人数量不满200人或者基金资产净值低于5000万元情形的，基金管理人应当向中国证监会报告并提出解决方案，如转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等，并召开基金份额持有人大会进行表决。于2023年6月30日，本基金出现连续60个工作日基金资产净值低于5000万元的情形，本基金的基金管理人已向中国证监会报告并在评估后续处理方案，故本财务报表仍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

本基金2023年1月1日至2023年6月30日止期间的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金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

### 6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间为2023年1月1日至2023年6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。

### 6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

#### 新金融工具准则

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

#### (1) 金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金管理金融资产的商业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商业模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

#### 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。

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

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

#### (1) 金融资产的分类

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

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

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

#### (2) 金融负债的分类

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

### 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

#### 新金融工具准则

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用计入当期损益;对于支付的价款中



包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，确认为应计利息，包含在交易性金融资产的账面价值中。对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

原金融工具准则(截至2021年12月31日前适用的原金融工具准则)

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

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日

至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

#### 6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

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

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

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

#### 6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 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。

本基金发行的份额作为可回售工具具备以下特征：(1) 赋予基金份额持有人在基金清算时按比例份额获得该基金净资产的权利，这里所指基金净资产是扣除所有优先于该基金份额对基金资产要求权之后的剩余资产；这里所指按比例份额是清算时将基金的净资产分拆为金额相等的单位，并且将单位金额乘以基金份额持有人所持有的单位数量；(2) 该工具所属的类别次于其他所有工具类别，即本基金份额在归属于该类别前无须转换为另一种工具，且在清算时对基金资产没有优先于其他工具的要求权；(3) 该工具所属的类别中(该类别次于其他所有工具类别)，所有工具具有相同的特征(例如它们必须都具有可回售特征，并且用于计算回购或赎回价格的公式或其他方法都相同)；(4) 除了发行方应当以现金或其他金融资产回购或赎回该基金份额的合同义务外，该工具不满足金融负债定义中的任何其他特征；(5) 该工具在存续期内的预计现金流量总额，应当实质上基于该基金存续期内基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括本基金的任何影响)。

可回售工具，是指根据合同约定，持有方有权将该工具回售给发行方以获取现金或其他金融资产的权利，或者在未来某一不确定事项发生或者持有方死亡或退休时，自动回售给发行方的金融工具。

本基金没有同时具备下列特征的其他金融工具或合同：(1) 现金流量总额实质上基于基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括该基金或合同的任何影响)；(2) 实质上限制或固定了上述工具持有方所获得的剩余回报。

本基金将实收基金分类为权益工具，列报于净资产。

#### 6.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净资产比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净资产比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### 6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

新金融工具准则

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及在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

原金融工具准则(截至2021年12月31日前适用的原金融工具准则)

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

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率或票面利率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

#### **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驻日确认。

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

#### **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，基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若基金份额持有人不选择，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基金份额收益分配金额后不能低于面值；由于本基金A类基金份额不收取销售服务费，而C类基金份额收取销售服务费，各基金份额类别对应的可供分配利润将有所不同，同一类别内的每一基金份额享有同等分配权。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

#### 6.4.4.12 分部报告

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

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 6.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

(3) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于

2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券除外),按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

## 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

本基金报告期末发生会计估计变更。

### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金报告期间无需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。

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

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

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

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

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

## 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	968,580.17
等于：本金	968,373.53
加：应计利息	206.64
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	3,386,848.25
等于：本金	3,386,540.51
加：应计利息	307.74
减：坏账准备	-

合计	4,355,428.42
----	--------------

注：定期存款的存款期限指票面存期。

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2023年06月30日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	17,548,614.06	-	17,354,897.80	-193,716.26
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券	-	-	-	-
基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	17,548,614.06	-	17,354,897.80	-193,716.26

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本报告期末，本基金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

本报告期末，本基金无买入返售金融资产。

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本报告期末，本基金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

本报告期末，本基金无其他资产。

#### 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	-
应付交易费用	481,380.68
其中：交易所市场	481,380.68
银行间市场	-
应付利息	-
预提费用	22,315.49
合计	503,696.17

#### 6.4.7.7 实收基金

##### 6.4.7.7.1 格林伯锐灵活配置A

金额单位：人民币元

项目 (格林伯锐灵活配置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	16,671,522.03	16,671,522.03
本期申购	282,015.71	282,015.71
本期赎回（以“-”号填列）	-1,318,842.76	-1,318,842.76
本期末	15,634,694.98	15,634,694.98

##### 6.4.7.7.2 格林伯锐灵活配置C

金额单位：人民币元

项目 (格林伯锐灵活配置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	14,600,303.45	14,600,303.45
本期申购	695,083.23	695,083.23
本期赎回（以“-”号填列）	-2,655,384.07	-2,655,384.07
本期末	12,640,002.61	12,640,002.61

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

#### 6.4.7.8.1 格林伯锐灵活配置A

单位：人民币元

项目 (格林伯锐灵活配置A)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	-2,447,970.27	-1,391,398.31	-3,839,368.58
本期利润	-2,137,360.64	1,879,407.50	-257,953.14
本期基金份额交易产生的变动数	236,695.82	-16,458.05	220,237.77
其中：基金申购款	-64,574.64	3,474.56	-61,100.08
基金赎回款	301,270.46	-19,932.61	281,337.85
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-4,348,635.09	471,551.14	-3,877,083.95

#### 6.4.7.8.2 格林伯锐灵活配置C

单位：人民币元

项目 (格林伯锐灵活配置C)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	-2,231,107.24	-1,215,887.40	-3,446,994.64
本期利润	-1,796,511.12	1,616,147.58	-180,363.54
本期基金份额交易产生的变动数	442,005.09	-27,723.94	414,281.15
其中：基金申购款	-159,735.09	4,226.95	-155,508.14
基金赎回款	601,740.18	-31,950.89	569,789.29
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-3,585,613.27	372,536.24	-3,213,077.03

### 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	3,561.47
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	6,565.40
结算备付金利息收入	-
其他	-
合计	10,126.87

注：本报告期内，本基金未发生提前支取定期存款而产生利息损失的情况。

#### 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	17,271,959.55
减：卖出股票成本总额	21,214,130.32
减：交易费用	43,181.23
买卖股票差价收入	-3,985,352.00

#### 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	3.06
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	4,336.58
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	4,339.64

##### 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	19,543.55
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	15,200.00
减：应计利息总额	3.06
减：交易费用	3.91
买卖债券差价收入	4,336.58

#### 6.4.7.12 资产支持证券投资收益

本报告期，本基金无资产支持证券投资收益。

#### 6.4.7.13 衍生工具收益

本报告期，本基金无衍生工具收益。

#### 6.4.7.14 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	214,959.30
基金投资产生的股利收益	-
合计	214,959.30

#### 6.4.7.15 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	3,495,555.08
——股票投资	3,495,555.08
——债券投资	-

——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	3,495,555.08

#### 6.4.7.16 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	624.21
合计	624.21

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

#### 6.4.7.17 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	22,315.49
信息披露费	-
合计	22,315.49

### 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

#### 6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

**6.4.8.2 资产负债表日后事项**

截至财务报表批准日，本基金并无须作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**

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

**6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方**

关联方名称	与本基金的关系
格林基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
交通银行股份有限公司	基金托管人、基金销售机构

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

**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**

本报告期及上年度可比期间，本基金未通过关联方交易单元进行股票交易。

**6.4.10.1.2 权证交易**

本报告期及上年度可比期间，本基金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**

本报告期及上年度可比期间，本基金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**

本报告期及上年度可比期间，本基金未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

**6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金**

本报告期及上年度可比期间，本基金无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	137,099.59	178,501.07
其中：支付销售机构的客户维护费	65,302.05	84,752.02

注：1.支付基金管理人格林基金管理有限公司的管理费按前一日基金资产净值1.20%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日管理费=前一日基金资产净值×1.20%/当年天数。

2.客户维护费是指基金管理人与基金销售机构约定的用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，该费用按照代销机构所代销基金的份额保有量作为基数进行计算，从基金管理人收取的基金管理费中列支，不属于从基金资产中列支的费用项目。

#### 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	11,424.92	14,875.09

注：支付基金托管人交通银行股份有限公司的托管费按前一日基金资产净值0.10%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日托管费=前一日基金资产净值×0.10%/当年天数。

#### 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		
	格林伯锐灵活配置A	格林伯锐灵活配置C	合计
格林基金管理有限公司	0.00	61.81	61.81
交通银行股份有限	0.00	0.00	0.00

公司			
合计	0.00	61.81	61.81
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		
	格林伯锐灵活配置A	格林伯锐灵活配置C	合计
格林基金 管理有限 公司	0.00	156.02	156.02
交通银行 股份有限 公司	0.00	0.66	0.66
合计	0.00	156.68	156.68

注：（1）本基金C类基金份额销售服务费年费率为0.15%，每日计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日C类基金份额销售服务费=前一日C类基金资产净值×0.15%/当年天数。

（2）本基金A类基金份额不收取销售服务费。

#### 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

本报告期，本基金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 各关联方投资本基金的情况

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

本报告期内，基金管理人未运用固有资金投资本基金。

##### 6.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末，除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

#### 6.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名 称	本期 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



交通银行股份有限公司	968,580.17	3,561.47	6,324,547.76	20,925.44
------------	------------	----------	--------------	-----------

注：本基金的活期银行存款由基金托管人交通银行股份有限公司保管，按银行同业利率计息。

#### 6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本报告期内，本基金没有在承销期内参与关联方承销证券的情况。

#### 6.4.10.7 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

本报告期内，本基金未实施利润分配。

#### 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

本报告期末，本基金未持有因认购/增发流通受限的股票。

##### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本报告期末，本基金未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本报告期末，本基金无银行间市场债券正回购。

###### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本报告期末，本基金无交易所市场债券正回购。

#### 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

本基金为混合型基金，预期收益和预期风险高于债券型基金和货币市场基金，低于股票型基金。本基金投资的金融工具主要包括股票投资和债券投资等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风

险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是在严格控制风险的前提下，追求基金资产的长期稳健增值与超越业绩比较基准的投资回报。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立风险控制委员会，负责审议公司风险管理工作的总体原则、方针和政策；审议公司的风险管理体系和 risk 管理制度；检查公司内部风险管理制度的执行情况，组织评价公司内控状况；组织检查及评价公司经营活动中的风险和 risk 控制措施的有效性；对公司重要创新业务及创新产品进行风险评估和 risk 决策；审议公司重大自由资产的配置和重大关联交易；检查公司财务状况及信息披露；听取基金业务负责人定期报告，评估公司合规管理和 risk 管理工作；定期向董事会报告公司经营活动中的 risk 管理状况；提议聘请或更换外部审计机构。在公司经理层下设立 risk 管理委员会，主要负责组织、落实、商议公司 risk 管理工作，在经理层授权范围内协助经理层工作，出具相应的工作报告和专业意见，供经理层决策参考。在业务操作层面，公司监察稽核部为 risk 管理委员会的日常工作机构，根据 risk 管理委员会的要求，组织准备相关材料，做好相关工作，负责对公司基金运作、内部管理、系统实施和合法合规情况进行内部监督。

本基金的基金管理人建立了以风险控制委员会为核心的、由 risk 管理委员会、督察长、监察稽核部和相关业务部门构成的 risk 管理架构体系。

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

#### 6.4.13.2 信用风险

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

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行交通银行股份有限公司，因而与银行存款相关的信用 risk 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 risk 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 risk。

本基金的基金管理人建立了信用 risk 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 risk，且通过分散化投资以分散信用 risk。

本报告期末，本基金无债券投资。

### 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。

本报告期末，本基金所承担的全部金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

#### 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该比例限制)。

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%。

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

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查

与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

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，本基金在本报告期内流动性情况良好。

#### 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。

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款等。

##### 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	4,355,428.42	-	-	-	4,355,428.42
交易性金融资产	-	-	-	17,354,897.80	17,354,897.80
应收申	-	-	-	2,612.25	2,612.25

购款					
资产总计	4,355,428.42	-	-	17,357,510.05	21,712,938.47
负债					
应付赎回款	-	-	-	1,020.48	1,020.48
应付管理人报酬	-	-	-	20,800.84	20,800.84
应付托管费	-	-	-	1,733.39	1,733.39
应付销售服务费	-	-	-	1,150.98	1,150.98
其他负债	-	-	-	503,696.17	503,696.17
负债总计	-	-	-	528,401.86	528,401.86
利率敏感度缺口	4,355,428.42	-	-	16,829,108.19	21,184,536.61
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	4,506,946.56	-	-	-	4,506,946.56
交易性金融资产	-	-	-	20,141,006.53	20,141,006.53
应收申购款	-	-	-	3,347.78	3,347.78
资产总计	4,506,946.56	-	-	20,144,354.31	24,651,300.87
负债					
应付赎回款	-	-	-	61,076.97	61,076.97
应付管理人报酬	-	-	-	24,862.07	24,862.07
应付托管费	-	-	-	2,071.84	2,071.84
应付销	-	-	-	1,446.80	1,446.80

售服务费					
应交税费	-	-	-	0.25	0.25
其他负债	-	-	-	576,380.68	576,380.68
负债总计	-	-	-	665,838.61	665,838.61
利率敏感度缺口	4,506,946.56	-	-	19,478,515.70	23,985,462.26

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

本报告期末，本基金未持有交易性债券投资，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 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。

#### 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。

#### 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	17,354,897.80	81.92	20,141,006.53	83.97

产—股票投资				
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	17,354,897.80	81.92	20,141,006.53	83.97

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准中的股票指数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%	739,837.85	1,053,105.95
	业绩比较基准下降5%	-630,203.24	-1,092,582.19

#### 6.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

本基金未采用风险价值法或类似方法进行分析、管理市场风险。

### 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**

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	17,354,897.80	20,141,006.53
第二层次	-	-
第三层次	-	-
合计	17,354,897.80	20,141,006.53

**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，基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

**6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明**

本报告期末，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(上年度末：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**

截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

**§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	17,354,897.80	79.93



	其中：股票	17,354,897.80	79.93
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	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	4,355,428.42	20.06
8	其他各项资产	2,612.25	0.01
9	合计	21,712,938.47	100.00

## 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

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	516,500.00	2.44
C	制造业	14,811,477.80	69.92
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	752,700.00	3.55
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	883,320.00	4.17
K	房地产业	390,900.00	1.85
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	17,354,897.80	81.92

### 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	603599	广信股份	67,460	1,826,816.80	8.62
2	002459	晶澳科技	41,400	1,726,380.00	8.15
3	002318	久立特材	87,000	1,481,610.00	6.99
4	300274	阳光电源	8,300	968,029.00	4.57
5	000858	五粮液	5,500	899,635.00	4.25
6	601601	中国太保	34,000	883,320.00	4.17
7	300487	蓝晓科技	14,025	875,440.50	4.13
8	603722	阿科力	17,000	846,260.00	3.99
9	600893	航发动力	19,200	811,392.00	3.83
10	002430	杭氧股份	23,000	790,280.00	3.73
11	601872	招商轮船	130,000	752,700.00	3.55
12	603501	韦尔股份	7,000	686,280.00	3.24
13	000661	长春高新	4,700	640,610.00	3.02
14	002415	海康威视	16,000	529,760.00	2.50
15	600489	中金黄金	50,000	516,500.00	2.44
16	300443	金雷股份	14,000	496,300.00	2.34
17	000333	美的集团	8,000	471,360.00	2.23
18	600150	中国船舶	14,000	460,740.00	2.17
19	600048	保利发展	30,000	390,900.00	1.85

20	688120	华海清科	1,490	375,554.50	1.77
21	002876	三利谱	8,000	265,360.00	1.25
22	601615	明阳智能	15,000	253,200.00	1.20
23	688981	中芯国际	5,000	252,600.00	1.19
24	688297	中无人机	3,000	153,870.00	0.73

## 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	000858	五粮液	983,035.00	4.10
2	601601	中国太保	905,633.00	3.78
3	603722	阿科力	807,938.00	3.37
4	000661	长春高新	778,153.00	3.24
5	002415	海康威视	705,794.00	2.94
6	002459	晶澳科技	699,602.00	2.92
7	601872	招商轮船	583,970.00	2.43
8	300443	金雷股份	560,862.00	2.34
9	300428	立中集团	532,867.00	2.22
10	000625	长安汽车	527,450.00	2.20
11	600489	中金黄金	522,544.00	2.18
12	002714	牧原股份	493,236.00	2.06
13	000333	美的集团	456,580.00	1.90
14	600048	保利发展	451,283.00	1.88
15	300413	芒果超媒	394,100.00	1.64
16	688120	华海清科	375,626.78	1.57
17	600150	中国船舶	372,240.00	1.55
18	000975	银泰黄金	355,660.00	1.48
19	002876	三利谱	342,980.00	1.43
20	600570	恒生电子	335,868.00	1.40

## 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	002414	高德红外	1,685,056.40	7.03
2	601877	正泰电器	1,217,387.00	5.08
3	002475	立讯精密	984,849.00	4.11
4	603690	至纯科技	974,941.00	4.06
5	688111	金山办公	896,908.64	3.74
6	601336	新华保险	830,134.00	3.46
7	688007	光峰科技	786,613.57	3.28
8	002237	恒邦股份	767,532.00	3.20
9	300014	亿纬锂能	762,635.00	3.18
10	603185	弘元绿能	676,721.00	2.82
11	000768	中航西飞	635,440.00	2.65
12	601633	长城汽车	591,000.00	2.46
13	300224	正海磁材	509,605.00	2.12
14	300428	立中集团	474,522.00	1.98
15	000625	长安汽车	468,800.00	1.95
16	002714	牧原股份	414,815.00	1.73
17	000975	银泰黄金	379,900.00	1.58
18	300413	芒果超媒	373,501.00	1.56
19	600570	恒生电子	354,784.00	1.48
20	000686	东北证券	302,800.00	1.26

## 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	14,932,466.51
卖出股票收入（成交）总额	17,271,959.55

注：7.4.1项"买入金额"、7.4.2项"卖出金额"及7.4.3项"买入股票成本"、"卖出股票收入"均按买入或卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

**7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合**

本基金本报告期末未持有债券投资。

**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**

本基金本报告期末未持有债券投资。

**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投资。

**7.10 本基金投资股指期货的投资政策**

本基金本报告期末未持有股指期货。

**7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明**

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**

**7.12.1** 本报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体未发生被监管部门立案调查，或在本报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

**7.12.2** 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	-
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-

5	应收申购款	2,612.25
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	2,612.25

#### 7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

#### 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，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

### §8 基金份额持有人信息

#### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
格林伯锐灵活配置A	525	29,780.37	0.00	0.00%	15,634,694.98	100.00%
格林伯锐灵活配置C	6,325	1,998.42	0.00	0.00%	12,640,002.61	100.00%
合计	6,8	4,127.69	0.00	0.00%	28,274,697.59	100.0

	50				0%
--	----	--	--	--	----

### 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	格林伯锐灵活配置A	125,002.81	0.80%
	格林伯锐灵活配置C	20.23	0.00%
	合计	125,023.04	0.44%

### 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区 间 (万份)
本公司高级管理人员、基金投资和 研究部门负责人持有本开放式 基金	格林伯锐灵活配置 A	0
	格林伯锐灵活配置 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基 金	格林伯锐灵活配置 A	10~50
	格林伯锐灵活配置 C	0
	合计	10~50

## §9 开放式基金份额变动

单位：份

	格林伯锐灵活配置A	格林伯锐灵活配置C
基金合同生效日(2018年11月16 日)基金份额总额	18,009,562.78	336,505,677.82
本报告期期初基金份额总额	16,671,522.03	14,600,303.45
本报告期基金总申购份额	282,015.71	695,083.23

减：本报告期基金总赎回份额	1,318,842.76	2,655,384.07
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	15,634,694.98	12,640,002.61

注：报告期期间基金总申购份额含转换入份额；基金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

#### (1) 基金管理人的重大人事变动情况

2023年02月16日，基金管理人发布公告，聘任孙九正先生担任公司副总经理，任职日期为2023年02月14日。上述事项经基金管理人董事会审议通过，并按现行法律法规履行备案程序。

#### (2) 基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动情况

本报告期内，本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，无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内，本基金投资策略未发生改变。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金的审计机构为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙），该审计机构自基金合同生效日起向本基金提供审计服务，无改聘情况。

### 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

本报告期内，基金管理人及其高级管理人员不存在受稽查或处罚等情况。

#### 10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金托管人及其高级管理人员不存在受稽查或处罚等情况。



## 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
渤海证券	2	-	-	-	-	-
银河证券	2	-	-	-	-	-
中信证券	2	-	-	-	-	-
恒泰证券	3	32,204,426.06	100.00%	23,324.02	100.00%	-

注：1、报告期内未新增或退租证券公司交易单元。

2、本基金管理人负责选择证券经营机构，租用其交易单元作为本基金的交易单元。基金交易单元的选择标准如下：

- (1) 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- (2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要；
- (3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析报告及丰富全面的信息；能根据公司所管理基金的特定要求，提供专门研究报告；能积极为公司投资业务的开展，投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。

3、基金交易单元的选择程序如下：

- (1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易单元的证券经营机构。
- (2) 基金管理人和被选中的证券经营机构签订交易单元租用协议。

### 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

				比例				
渤海证 券	-	-	-	-	-	-	-	-
银河证 券	-	-	-	-	-	-	-	-
中信证 券	-	-	-	-	-	-	-	-
恒泰证 券	19,543.5 5	100.00%	-	-	-	-	-	-

## 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	格林基金管理有限公司旗下部分基金2022年第四季度报告提示性公告	《证券日报》	2023-01-21
2	格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金2022年第四季度报告	管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023-01-21
3	格林基金管理有限公司旗下部分基金2022年年度报告提示性公告	《证券日报》	2023-03-31
4	格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金2022年年度报告	管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023-03-31
5	格林基金管理有限公司旗下部分基金2023年第一季度报告提示性公告	《证券日报》	2023-04-22
6	格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金2023年第1季度报告	管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023-04-22
7	格林基金管理有限公司关于旗下部分基金招募说明书、基金产品资料概要更新的提示性公告	《证券日报》	2023-06-09
8	格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金基金产品资料概要更新	管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023-06-09
9	格林伯锐灵活配置混合型证	管理人网站、中国证监会基	2023-06-09

	券投资基金招募说明书（更新）2023年第1号	金电子披露网站	
--	------------------------	---------	--

## §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

本报告期内，本基金单一投资者持有份额比例没有达到或超过总份额20%的情况。

### 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内，本基金不存在影响投资者决策的其他重要信息。

## §12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金募集注册的文件；
- 2、《格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金基金合同》；
- 3、《格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金托管协议》；
- 4、《格林伯锐灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》及其更新；
- 5、法律意见书；
- 6、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 7、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 8、中国证监会要求的其他文件。

### 12.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人的住所。

### 12.3 查阅方式

投资者可在营业时间到基金管理人和/或基金托管人的住所免费查阅备查文件，或通过基金管理人、基金托管人、其他基金销售机构的网站查询。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件或复印件。

格林基金管理有限公司  
二〇二三年八月三十一日