

中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资
基金
2023 年年度报告

2023 年 12 月 31 日

基金管理人：中海基金管理有限公司

基金托管人：浙商银行股份有限公司

送出日期：2024 年 3 月 29 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人浙商银行股份有限公司(以下简称“浙商银行”)根据本基金合同规定，于 2024 年 3 月 26 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告期自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止。

1.2 目录

| | |
|---|-----------|
| § 1 重要提示及目录 | 2 |
| 1.1 重要提示 | 2 |
| 1.2 目录 | 3 |
| § 2 基金简介 | 5 |
| 2.1 基金基本情况 | 5 |
| 2.2 基金产品说明 | 5 |
| 2.3 基金管理人和基金托管人 | 6 |
| 2.4 信息披露方式 | 7 |
| 2.5 其他相关资料 | 7 |
| § 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况 | 7 |
| 3.1 主要会计数据和财务指标 | 7 |
| 3.2 基金净值表现 | 8 |
| 3.3 过去三年基金的利润分配情况 | 9 |
| § 4 管理人报告 | 10 |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况 | 10 |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明 | 11 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 | 11 |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明 | 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 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 | 14 |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 | 15 |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 | 15 |
| 4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明 | 15 |
| § 5 托管人报告 | 15 |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明 | 15 |
| 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 | 15 |
| 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见 | 16 |
| § 6 审计报告 | 16 |
| 6.1 审计报告基本信息 | 16 |
| 6.2 审计报告的基本内容 | 16 |
| § 7 年度财务报表 | 18 |
| 7.1 资产负债表 | 18 |
| 7.2 利润表 | 19 |
| 7.3 净资产变动表 | 21 |
| 7.4 报表附注 | 23 |
| § 8 投资组合报告 | 50 |
| 8.1 期末基金资产组合情况 | 50 |
| 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 | 50 |

| | |
|---|-----------|
| 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细 | 50 |
| 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 | 50 |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 | 51 |
| 8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细 | 51 |
| 8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细 | 51 |
| 8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细 | 51 |
| 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细 | 51 |
| 8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 | 51 |
| 8.11 投资组合报告附注 | 52 |
| § 9 基金份额持有人信息 | 52 |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 | 52 |
| 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 | 53 |
| 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况 | 53 |
| § 10 开放式基金份额变动 | 53 |
| § 11 重大事件揭示 | 53 |
| 11.1 基金份额持有人大会决议 | 53 |
| 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动 | 53 |
| 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 | 53 |
| 11.4 基金投资策略的改变 | 53 |
| 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 | 53 |
| 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 | 54 |
| 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 | 54 |
| 11.8 其他重大事件 | 55 |
| § 12 影响投资者决策的其他重要信息 | 56 |
| 12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况 | 56 |
| § 13 备查文件目录 | 57 |
| 13.1 备查文件目录 | 57 |
| 13.2 存放地点 | 58 |
| 13.3 查阅方式 | 58 |

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

| | |
|------------|----------------------|
| 基金名称 | 中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金 |
| 基金简称 | 中海丰盈三个月定期开放债券 |
| 基金主代码 | 016431 |
| 基金运作方式 | 契约型定期开放式 |
| 基金合同生效日 | 2022 年 12 月 20 日 |
| 基金管理人 | 中海基金管理有限公司 |
| 基金托管人 | 浙商银行股份有限公司 |
| 报告期末基金份额总额 | 166,327,288.54 份 |
| 基金合同存续期 | 不定期 |

2.2 基金产品说明

| | |
|------|---|
| 投资目标 | 在严格控制风险的前提下，追求超过业绩比较基准的投资回报，力争实现资产的长期、稳健增值。 |
| 投资策略 | <p>1、封闭期投资策略</p> <p>本基金在综合判断宏观经济周期、货币及财政政策方向、市场资金供需状况的基础上，结合收益率水平曲线形态分析，优化债券组合的期限结构和类属配置；在符合本基金相关投资比例规定的前提下，综合考量各类债券的流动性、供求关系和收益率水平等，构建和调整固定收益证券投资组合，力求获得稳健的投资收益。</p> <p>（1）久期配置：基于宏观经济趋势性变化，自上而下的资产配置。利用宏观经济分析模型，确定宏观经济的周期变化，主要是中长期的变化趋势，由此确定利率变动的方向和趋势。根据不同大类资产在宏观经济周期的属性，即货币市场顺周期、债券市场逆周期的特点，确定债券资产配置的基本方向和特征。结合货币政策、财政政策以及债券市场资金供求分析，根据收益率模型为各种固定收益类金融工具进行风险评估，最终确定投资组合的久期配置。</p> <p>（2）期限结构配置：基于数量化模型，自上而下的资产配置。在确定组合久期后，通过研究收益率曲线形态，采用收益率曲线分析模型对各期限段的风险收益情况进行评估，对收益率曲线各个期限的骑乘收益进行分析。通过优化资产配置模型选择预期收益率最高的期限段进行配比组合，从而在子弹组合、杠铃组合和梯形组合中选择风险收益比最佳的配置方案。</p> <p>子弹组合，即使组合的现金流尽量集中分布； 杠铃组合，即使组合的现金流尽量呈两极分布； 梯形组合，即使组合的现金流在投资期内尽可能平均分布。</p> <p>（3）债券类别配置/个券选择：主要依据信用利差分析，自上而下的资产配置。</p> <p>本基金根据利率债券和信用债券之间的相对价值，以其历史价格关系的数量分析为依据，同时兼顾特定类别收益品种的基本面分析，综合分析各个品种的信用利差变化。在信用利差水平较高时持有金</p> |

| | |
|--------|---|
| | <p>融债等信用债券，在信用利差水平较低时持有国债等利率债券，从而确定整个债券组合中各类别债券投资比例。</p> <p>个券选择：基于各个投资品种具体情况，自下而上的资产配置。</p> <p>个券选择应遵循如下原则：</p> <p>相对价值原则：同等风险中收益率较高的品种，同等收益率风险较低品种。</p> <p>流动性原则：其它条件类似，选择流动性较好的品种。</p> <p>（4）信用债投资策略</p> <p>本基金将在内部信用评级的基础上和内部信用风险控制的框架下，运用行业研究方法和公司财务分析方法对债券发行人信用风险进行分析和度量，精选预期风险可控、收益率较高的债券，结合适度分散的行业配置策略，构造和优化债券投资组合，为投资人获取较高的投资收益。</p> <p>本基金所投资的信用债的信用评级不得低于 AA+；其中本基金投资于 AA+ 的信用债占本基金投资信用债资产的比例为 0-50%；投资于 AAA 的信用债占本基金投资信用债资产的比例为 50-100%。本基金对信用债评级的认定参照基金管理人选定的评级机构出具的债项评级，若无债项评级的，则参照主体信用评级。本基金所指信用债主要包括商业银行金融债（不包括政策性金融债）。本基金持有信用债期间，如果其信用评级下降不再符合前述标准，应在评级报告发布之日起 3 个月内调整至符合约定。</p> <p>为控制本基金的信用风险，本基金将定期对所投债券的信用资质和发行人的偿付能力进行评估。对于存在信用风险隐患的发行人所发行的债券，及时制定风险处置预案。</p> <p>（5）同业存单投资策略</p> <p>本基金经过对存单发行银行的信用资质和存单流动性进行分析，在严控信用风险底线的前提下，对信用资质、流动性、收益率进行综合考虑，选择具有良好投资价值的存单品种进行投资。信用资质分析，采用外部评级机构和内部评级相结合的方式，对信用风险进行审慎甄别。本基金投资于同业存单的比例不得超过基金资产的 20%。</p> <p>2、开放期投资策略</p> <p>本基金为保持较高的组合流动性，方便投资人安排投资，在遵守本基金有关投资限制与投资比例的前提下，将主要投资于高流动性的投资品种，防范流动性风险，满足开放期流动性的需求。</p> <p>今后，随着证券市场的发展、金融工具的丰富和交易方式的创新等，基金还将积极寻求其他投资机会，如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，本基金将在履行适当程序后，将其纳入投资范围以丰富组合投资策略。</p> |
| 业绩比较基准 | 中证全债指数收益率。 |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金，属于证券投资基金中的较低风险品种，其预期风险和预期收益水平低于股票型、混合型基金，高于货币市场基金。 |

2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目 | 基金管理人 | 基金托管人 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | | |
|-------------|--|-----------------------|-------------------|
| 名称 | 中海基金管理有限公司 | 浙商银行股份有限公司 | |
| 信息披露 负责人 | 姓名 | 黄乐军 | 朱巍 |
| | 联系电话 | 021-38429808 | 0571-87659806 |
| | 电子邮箱 | huanglejun@zhfund.com | zhuwei@czbank.com |
| 客户服务电话 | 400-888-9788、021-38789788 | 95527 | |
| 传真 | 021-68419525 | 0571-88268688 | |
| 注册地址 | 中国（上海）自由贸易试验区银城中路 68 号 2905-2908 室及 30 层 | 杭州市萧山区鸿宁路 1788 号 | |
| 办公地址 | 上海市浦东新区银城中路 68 号 2905-2908 室及 30 层 | 杭州市拱墅区环城西路 76 号 | |
| 邮政编码 | 200120 | 310006 | |
| 法定代表人 | 曾杰 | 陆建强 | |

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 |
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | www.zhfund.com |
| 基金年度报告备置地点 | 上海市浦东新区银城中路 68 号 2905-2908 室及 30 层 |

2.5 其他相关资料

| 项目 | 名称 | 办公地址 |
|--------|--------------------|-------------------------------------|
| 会计师事务所 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） | 北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室 |
| 注册登记机构 | 中海基金管理有限公司 | 上海市浦东新区银城中路 68 号 2905-2908 室及 30 层 |

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 2023 年 | 2022 年 12 月 20 日（基金合同生效日） -2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|---------------|--|
| 本期已实现收益 | 8,983,407.43 | 450,125.75 |
| 本期利润 | 10,269,075.74 | 559,641.75 |
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.0217 | 0.0004 |
| 本期加权平均净值利润率 | 2.16% | 0.04% |
| 本期基金份额净值增长率 | 2.79% | 0.04% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2023 年末 | 2022 年末 |
| 期末可供分配利 | 3,518,258.32 | 450,125.75 |

| | | |
|--------------|----------------|------------------|
| 润 | | |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.0212 | 0.0004 |
| 期末基金资产净值 | 169,845,546.86 | 1,280,627,168.29 |
| 期末基金份额净值 | 1.0212 | 1.0004 |
| 3.1.3 累计期末指标 | 2023 年末 | 2022 年末 |
| 基金份额累计净值增长率 | 2.83% | 0.04% |

注：1：以上所述基金业绩指标不包括基金份额持有人认购或交易基金的各项费用（例如，申购、赎回费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

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

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①—③ | ②—④ |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|-------|
| 过去三个月 | 1.24% | 0.08% | 1.44% | 0.05% | -0.20% | 0.03% |
| 过去六个月 | 1.52% | 0.07% | 2.19% | 0.06% | -0.67% | 0.01% |
| 过去一年 | 2.79% | 0.05% | 5.23% | 0.05% | -2.44% | 0.00% |
| 自基金合同生效起至今 | 2.83% | 0.05% | 5.47% | 0.05% | -2.64% | 0.00% |

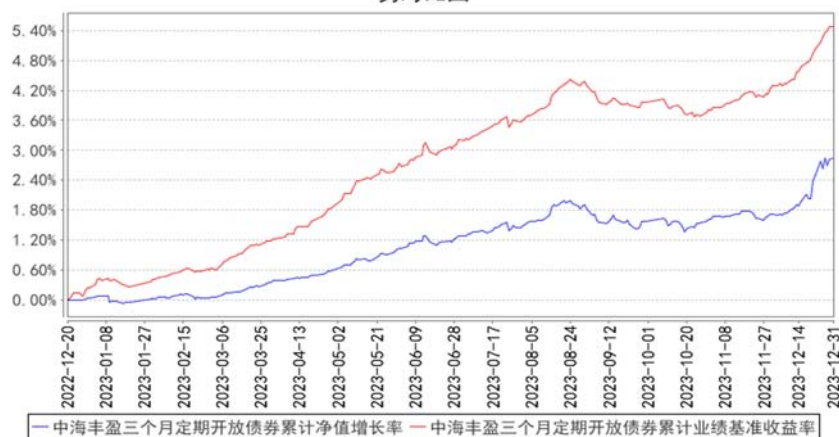
注：1：“自基金合同生效起至今”指 2022 年 12 月 20 日（基金合同生效日）至 2023 年 12 月 31 日。

2：本基金的业绩比较基准为：中证全债指数收益率。

本基金为债券型基金，主要投资于固定收益类金融工具，强调基金资产的稳定增值，为此，本基金选取中证全债指数作为本基金的业绩比较基准。中证全债指数是中证指数有限公司编制的综合反映银行间债券市场和沪深交易所债券市场的跨市场债券指数，指数样本由银行间市场和沪深交易所市场的国债、金融债券及企业债券组成。该指数涵盖了银行间和交易所债券市场，具有广泛的市场代表性，适合作为本基金的业绩比较基准。

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

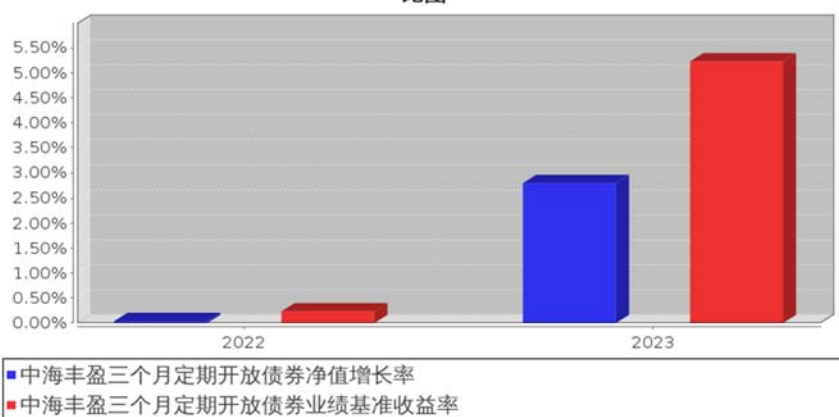
中海丰盈三个月定期开放债券累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：按相关法规规定，本基金自基金合同 2022 年 12 月 20 日生效日起 6 个月内为建仓期，建仓期结束时各项资产配置比例符合合同约定。

3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

中海丰盈三个月定期开放债券基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：上图中 2022 年度是指 2022 年 12 月 20 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日，相关数据未按自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

| 年度 | 每 10 份基金份额分红数 | 现金形式发放总额 | 再投资形式发放总额 | 年度利润分配合计 | 备注 |
|--------|---------------|--------------|-----------|--------------|----|
| 2023 年 | 0.0700 | 2,940,201.02 | 211.53 | 2,940,412.55 | - |
| 2022 年 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 0.0700 | 2,940,201.02 | 211.53 | 2,940,412.55 | - |

§ 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

基金管理人自 2004 年 3 月 18 日成立以来，始终坚持“诚实信用、勤勉尽责”的原则，严格履行基金管理人的责任和义务，依靠强大的投研团队、规范的业务管理模式、严密科学的风险管理和内部控制体系，为广大基金份额持有人提供规范、专业的资产管理服务。截至 2023 年 12 月 31 日，共管理证券投资基金 33 只。

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 | | |
| 王影峰 | 固定收益投资部总经理、固定收益投资总监、本基金基金经理、中海合嘉增强收益债券型证券投资基金基金经理、中海纯债债券型证券投资基金基金经理 | 2022 年 12 月 20 日 | - | 22 年 | 王影峰先生，上海财经大学金融学专业硕士。历任上海证券有限责任公司债券交易部高级经理、上海耀之资产管理中心（有限合伙）投资交易部投资总监、耀之国际资产管理有限公司投资部投资总监、上海耀之资产管理中心（有限合伙）投资交易部投资交易总监、耀之国际资产管理有限公司投资部投资总监、华宝证券股份有限公司资产管理业务总部固定收益投资总监。2021 年 6 月进入本公司工作，曾任固定收益投资部总经理、固定收益投资总监、基金经理兼资产管理一部总经理、投资总监，现任固定收益投资部总经理兼固定收益投资总监、基金经理。2021 年 8 月至 2022 年 9 月任中海货币市场证券投资基金基金经理，2021 年 8 月至 2022 年 9 月任中海稳健收益债券型证券投资基金基金经理，2021 年 8 月至 2022 年 9 月任中海增强收益债券型证券投资基金基金经理。2021 年 8 月至今任中海合嘉增强收益债券型证券投资基金基金经理，2021 年 8 月至今任中海纯债债券型证券投资基金基金经理。2022 年 12 月至今任中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金基金经理。 |

注：1：上述任职日期、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行业协会《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。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

基金管理人在报告期内严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、《基金合同》的规定，勤勉尽责地为基金份额持有人谋求利益，不存在损害基金份额持有人利益的行为，不存在违法违规或未履行基金合同承诺。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司制定了《中海基金管理有限公司公平交易管理制度》，从投研决策内部控制、交易执行内部控制、行为监控和分析评估、监察稽核和信息披露等方面对股票、债券、可转债的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动进行全程公平交易管理。

投研决策内部控制方面：（1）公司研究平台共享，基金经理和专户投资经理通过研究平台平等获取研究信息。（2）公司建立投资组合投资信息的管理及保密制度，除投资分管领导及投资总监因业务管理的需要外，不同投资组合经理之间的持仓和交易等重大非公开投资信息相互隔离。

交易执行内部控制方面：（1）对于债券一级市场申购、非公开发行股票申购等以公司名义进行的交易，各投资组合经理根据研究报告独立确定申购价格和数量，在获配额度确定后，根据公司制度规定应遵循公平原则对获配额度进行分配，按照价格优先的原则进行分配，如果申购价格相同，则根据该价位各投资组合的申购数量进行比例分配，如有特殊情况，制度规定需书面留痕。

（2）投资交易指令统一通过交易室下达，通过启用公平交易模块，力求保证时间优先、价格优先、比例分配、综合平衡交易原则得以落实。（3）根据公司制度，通过系统禁止公司组合之间（除指数被动投资组合外）的同日反向交易。（4）债券场外交易，交易部在银行间市场上公平公正地进行询价，并由公司对询价收益率偏离、交易对手及交易方式进行事前审核。（5）在特殊情况下，投资组合因合规性或应对大额赎回等原因需要进行特定交易时，由投资组合经理发起暂停投资风控阈值的流程，在获得相关审批后，由公司暂时关闭投资风控系统的特定阈值。完成该交易后，公司立即启动暂停的投资风控阈值。

行为监控和分析评估方面：（1）公司每季度和每年度对所有投资组合进行同向交易价差分析、反向及异常交易分析。（2）公司对所有组合本报告期内日内、3日、5日同向交易数据进行了采集，并进行两两比对，对于相关采集样本进行了95%置信区间，假设溢价率为0的T分布检验。（3）对于不同时间期间的同组合反向交易及公司制度规定的异常交易，公司根据交易价格、交易频率、交易数量、交易时机等进行综合分析。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及公司相关制度，公司从研究、投资、交易、风险管理事后分析等环节，对股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动的全程公平交易进行了明确约定。公司通过制定研究、交易等相关制度，要求公司各组合研究成果共享，投资交易指令统一下达至交易室，由交易室通过启用公平交易模块并具体执行相关交易，使公平交易制度中要求的时间优先、价格优先、比例分配、综合平衡得以落实；同时，根据公司制度，通过系统禁止公司组合之间（除指数组合外）的同日反向交易。对于发生在银行间市场的债券买卖交易及交易所市场的大宗交易，由公司对相关交易价格进行事前审核，风控的事前介入有效防范了可能出现的非公平交易行为。

本报告期，公司对不同组合不同时间段的同向交易价差进行了溢价率样本的采集，进行了相关的假设检验，对于相关溢价金额对组合收益率的贡献进行了重要性分析，并针对交易占优次数进行了时间序列分析。多维度的公平交易监控指标使公平交易事后分析更全面、有效。

本报告期，公司根据制度要求，对不同组合不同时间段的反向交易进行了统计分析，对于出现的公司制度中规定的异常交易，均要求相关当事人和审批人按照公司制度要求予以留痕。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量不存在超过该证券当日成交量的 5% 的情况，对于一级市场证券申购、二级市场证券交易中出现的可能导致不公平交易和利益输送的重大异常交易情况，公司均根据制度规定要求组合经理提供相关情况说明予以留痕。

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 年的宏观主线逻辑表现为美国经济韧性超出预期和中国经济复苏力度不及预期。海外方面，尽管 2023 年以来美国曾出现过硅谷银行风险事件和财政问题，但在财政发力和货币政策影响滞后的作用下，美国经济整体在平稳的宏观环境下呈现出软着陆的趋势，美联储全年维持 higher for longer 的政策基调，直到年底才释放偏鸽派的转向信号。国内方面，年初经济补偿效应消退后，二季度经济增长动能明显放缓，7 月政治局会议对政策积极定调之后，8 月起各类稳增长政策陆续落地，在政策的托底作用下，经济逐步企稳，但整体仍呈现波折复苏的特征，全年物价水平也处于低位运行。

2023 年国内经济在房地产拖累影响下经济增长不及预期，由此导致了全年权益市场表现较弱，同时推动债券市场利率中枢不断下行。分阶段来看，年初从疫情防控中走出后，伴随经济活动恢

复常态化，短暂的复苏交易提振了风险偏好，但 3 月后经济复苏渐显疲态、财政政策始终保持克制仅依靠货币政策发力，市场演绎“弱现实、弱预期”逻辑，3 月-8 月期间债市持续走牛。8 月下旬起随着地产刺激政策密集出台、经济数据同步出现企稳迹象，叠加债券供给压力和资金面趋紧，利率中枢低位反弹。2023 年 10 月、11 月债市在基本面弱复苏、资金利率居高不下以及年末政策预期的多因素交织影响下呈现出震荡行情，直至 12 月机构提前抢配再次推动利率中枢快速下行。

从 2023 全年来看，除去经济基本面因素外，城投化债政策对债市同样产生了巨大影响，城投债整体风险大幅降低且未来供给预期收缩，资产荒逻辑推动城投债利率快速下行，进而推动银行二永债走出了一波持续快速下行的行情。2023 年全年呈现出利率中枢大幅下行、期限利差不断压缩、信用利差大幅压缩的债牛行情。从全年来看，10 年国债利率从年初 2.9% 高位回落至 2.54% 后在 2.6%-2.7% 区间内窄幅波动，收益率曲线先陡后平。信用债则走出了波澜壮阔的大牛市，年内出现两波信用利差压缩行情，分别是一季度高利差的修复以及下半年化债政策推动下的城投债行情。

中海丰盈产品策略上以利率债为主要投资范围，产品 2022 年 12 月刚刚成立，故而初期投资策略以稳为主，投向剩余期限 3 年以内的政策性金融债，组合杠杆率较低。随着产品净值的不断累积，自 3 季度开始逐步提升了组合杠杆率，并拉长了组合久期，4 季度随着债市调整推动 30 年国债利率上行至 3% 以上后，进一步增加了组合在 30 年国债的配置比重，进一步拉长了组合久期。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2023 年 12 月 31 日，本基金份额净值 1.0212 元（累计净值 1.0282 元）。报告期内本基金净值增长率为 2.79%，低于业绩基准 2.44 个百分点。

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 2024 年，宏观主线的驱动逻辑或将呈现为美国经济周期性下行和中国经济平稳复苏，但美国经济衰退程度和中国经济复苏高度依旧具有不确定性，这也是 2024 年市场继续博弈的焦点。从海外来看，高利率滞后的影响会进一步显现，叠加财政刺激收敛，明年美国经济的脆弱性会逐步加剧，但由于本轮私营部门的资产负债表较为健康，浅衰退可能是 2024 年美国经济的基准情形。而美联储的关注重心将从通胀转向经济增长，这意味着美联储的利率路径将很大程度取决于经济基本面的走向。此外，还需关注明年“超级大选年”对地缘政治局势的影响。从国内来看，2024 年是基数效应正常化的一年，经济增速回归至潜在增速水平仍面临不小的挑战，预计经济或延续波折复苏、曲折前进的特征，结构上来看外需拖累或有缓解，内需则继续分化，消费和基建投资将成为主要支撑，而地产相关投资和消费或仍显疲弱。明年物价水平有望较今年边际改善，但供

需压力下回升力度也有限。而政策端预计将会权衡短期稳增长和长期调结构的双重目标，在保持经济高质量发展的基础上适时发力、相机抉择，财政和货币政策的配合将加强，我们对中央加杠杆可以有更多期待，货币政策的关切点或将从“有力”转向“有效”，除了在总量上继续适度发力以外，在信贷方面将更强调提高质量、盘活存量。

对于债券市场，我们认为潜在经济增速下行和货币宽松有空间的大环境对债市仍相对有利，但由于经济存在底线思维、政策托底意图也较为明确，因此利率走势也难以一帆风顺，我们判断 2024 年债市或呈现利率中枢小幅下行、整体宽幅震荡的走势。明年债市要注意的还是预期差，在市场走向一致乐观或者悲观之际需要多一份思考。而信用债在经历大牛市之后，票息资产显著收缩，2024 年整体投资难度明显增加，投资机会方面，一是城投债仍是关注重点，但是部分高收益区域的收益率已经充分下行，还是要结合基本面预判主体的性价比，不宜盲目追多，并关注估值波动风险；二是明年银行二永债供给增加，叠加市场对票息资产的追捧，预计银行二永市场将呈现供需两旺；三是城投债收益率明显下降后，国企产业债的性价比相应提升，可关注部分国企产业债的投资机会。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

报告期内，管理人在内部监察工作中一切从合规运作、保障基金份额持有人利益出发，由监察稽核部门遵守独立、客观、公正的原则，通过常规稽核、专项检查和系统监控等方法对公司经营、基金运作及员工行为的合规性进行检查，推动内部控制机制的完善与优化，保证各项法规和管理制度的落实，发现问题及时提出建议并督促有关部门改进。

管理人各项业务能遵循国家法律法规、中国证监会规章制度、管理人内部的规章制度以及各项业务规范流程，运行符合合法性、合规性的要求，主要内控制度基本有效。

在本报告期内，管理人内部监察工作重点集中于以下几个方面：

(1) 根据基金监管法律法规的不断更新与完善，推动各部门加强内部制度建设，确保制度对各项业务和管理环节的全覆盖、提高制度和流程的合规性、合理性和可操作性。

(2) 开展基金法律法规和管理人内部各项基本制度的培训学习工作，树立员工规范意识、合规意识和风险意识，形成员工主动、自觉进行内部控制的风险管理文化，构建主动进行管理人内部风险控制和自觉接受监察稽核的平台。

(3) 全面开展基金运作监察稽核工作，确保基金销售、投资的合法合规。通过电脑监控、现场检查、人员询问、重点抽查等方法开展工作，不断提高全体员工的风险意识，保证了基金的合法合规运作。

(4) 根据监管部门的要求，完成与基金投资业务相关的自查报告及定期审计稽核报告。

管理人自成立以来,各项业务运作正常,内部控制和风险防范措施逐步完善并积极发挥作用。基金运作合法合规,保障了基金份额持有人的利益。2024 年我们将继续紧紧抓住风险控制和合规性两条主线,构建一个制度修订规范化、风险责任岗位化、风险检测细致化、风险评估科学化的长效风险控制机制,提高内部监察工作的计划性、科学性和有效性,实现基金合法合规运作。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定,对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人设有估值委员会,公司分管运营副总担任估值委员会主任委员,其他委员有风险控制总监、监察稽核负责人、基金会计负责人、相关基金经理等。估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序,指导和监督整个估值流程。估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验,熟悉相关法律法规,具备行业研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。基金经理作为公司估值委员会的成员,不介入基金日常估值业务,但应参加估值委员会会议,提出基金估值流程及估值技术中存在的潜在问题,参与估值程序和估值技术的决策。

本报告期内,参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中证指数有限公司以及中央国债登记结算有限责任公司签署服务协议,由其按约定提供证券交易所及银行间同业市场交易的债券品种的估值数据。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据法律法规以及本基金合同的相关规定,本基金于 2023 年 06 月 29 日实施了利润分配,实际分配金额为 2,940,412.55 元。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内,本基金托管人在对本基金的托管过程中,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,本基金的管理人——中海基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值计算、基金费用开支及利润分配等问题上,不存在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 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对中海基金管理有限公司编制和披露的中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金 2023 年年度报告中财务指标、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复核，以上内容真实、准确和完整。

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

| | |
|------------|------------------------------|
| 财务报表是否经过审计 | 是 |
| 审计意见类型 | 标准无保留意见 |
| 审计报告编号 | 安永华明（2024）审字第 70033853_B34 号 |

6.2 审计报告的基本内容

| | |
|-----------|--|
| 审计报告标题 | 审计报告 |
| 审计报告收件人 | 中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金全体基金份额持有人 |
| 审计意见 | 我们审计了中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表和净资产变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和净值变动情况。 |
| 形成审计意见的基础 | 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 |
| 强调事项 | - |
| 其他事项 | - |
| 其他信息 | 中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息， |

| | |
|------------------------|---|
| | <p>在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p> |
| <p>管理层和治理层对财务报表的责任</p> | <p>管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金的财务报告过程。</p> |
| <p>注册会计师对财务报表审计的责任</p> | <p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：（续）</p> <p>（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中海丰</p> |

| | | |
|-----------|---|----|
| | 盈三个月定期开放债券型证券投资基金不能持续经营。 (5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。 | |
| 会计师事务所的名称 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 注册会计师的姓名 | 陈露 | 徐雯 |
| 会计师事务所的地址 | 北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 | |
| 审计报告日期 | 2024 年 03 月 26 日 | |

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金

报告截止日：2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 资产 | 附注号 | 本期末 2023 年 12 月 31 日 | 上年度末 2022 年 12 月 31 日 |
|------------|---------|-------------------------|--------------------------|
| 资产： | | | |
| 货币资金 | 7.4.7.1 | 578,205.65 | 26,615,208.20 |
| 结算备付金 | | 180,663.85 | - |
| 存出保证金 | | 5,113.70 | - |
| 交易性金融资产 | 7.4.7.2 | 223,919,639.94 | 153,776,163.99 |
| 其中：股票投资 | | - | - |
| 基金投资 | | - | - |
| 债券投资 | | 223,919,639.94 | 153,776,163.99 |
| 资产支持证券投资 | | - | - |
| 贵金属投资 | | - | - |
| 其他投资 | | - | - |
| 衍生金融资产 | 7.4.7.3 | - | - |
| 买入返售金融资产 | 7.4.7.4 | - | -275,485.19 |
| 债权投资 | 7.4.7.5 | - | - |
| 其中：债券投资 | | - | - |
| 资产支持证券投资 | | - | - |
| 其他投资 | | - | - |
| 其他债权投资 | 7.4.7.6 | - | - |
| 其他权益工具投资 | 7.4.7.7 | - | - |
| 应收清算款 | | 379,290.74 | 1,100,675,603.40 |
| 应收股利 | | - | - |
| 应收申购款 | | - | - |
| 递延所得税资产 | | - | - |

| | | | |
|---------------|------------|----------------------------|-----------------------------|
| 其他资产 | 7.4.7.8 | - | - |
| 资产总计 | | 225,062,913.88 | 1,280,791,490.40 |
| 负债和净资产 | 附注号 | 本期末 2023年12月31日 | 上年度末 2022年12月31日 |
| 负债： | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | 7.4.7.3 | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | | 55,023,746.35 | - |
| 应付清算款 | | - | - |
| 应付赎回款 | | - | - |
| 应付管理人报酬 | | 30,559.38 | 115,741.59 |
| 应付托管费 | | 10,186.44 | 38,580.52 |
| 应付销售服务费 | | - | - |
| 应付投资顾问费 | | - | - |
| 应交税费 | | - | - |
| 应付利润 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他负债 | 7.4.7.9 | 152,874.85 | 10,000.00 |
| 负债合计 | | 55,217,367.02 | 164,322.11 |
| 净资产： | | | |
| 实收基金 | 7.4.7.10 | 166,327,288.54 | 1,280,067,526.54 |
| 其他综合收益 | 7.4.7.11 | - | - |
| 未分配利润 | 7.4.7.12 | 3,518,258.32 | 559,641.75 |
| 净资产合计 | | 169,845,546.86 | 1,280,627,168.29 |
| 负债和净资产总计 | | 225,062,913.88 | 1,280,791,490.40 |

注：报告截止日 2023 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.0212 元，基金份额总额 166,327,288.54 份。

7.2 利润表

会计主体：中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期 2023年1月1日至2023 年12月31日 | 上年度可比期间 2022年12月20日（基 金合同生效日）至2022 年12月31日 |
|----------------|----------|---------------------------------|---|
| 一、营业总收入 | | 12,601,011.15 | 724,363.86 |
| 1. 利息收入 | | 864,749.97 | 588,615.10 |
| 其中：存款利息收入 | 7.4.7.13 | 291,642.23 | 175,735.74 |
| 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 | | 573,107.74 | 412,879.36 |
| 其他利息收入 | | - | - |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列） | | 10,450,592.87 | 26,232.76 |
| 其中：股票投资收益 | 7.4.7.14 | - | - |
| 基金投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | 7.4.7.15 | 10,450,592.87 | 26,232.76 |
| 资产支持证券投资 | 7.4.7.16 | - | - |
| 收益 | | | |
| 贵金属投资收益 | 7.4.7.17 | - | - |
| 衍生工具收益 | 7.4.7.18 | - | - |
| 股利收益 | 7.4.7.19 | - | - |
| 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） | 7.4.7.20 | 1,285,668.31 | 109,516.00 |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 5. 其他收入（损失以“-”号填列） | 7.4.7.21 | - | - |
| 减：二、营业总支出 | | 2,331,935.41 | 164,722.11 |
| 1. 管理人报酬 | 7.4.10.2.1 | 1,455,662.88 | 115,741.59 |
| 其中：暂估管理人报酬 | | - | - |
| 2. 托管费 | 7.4.10.2.2 | 485,221.00 | 38,580.52 |
| 3. 销售服务费 | 7.4.10.2.3 | - | - |
| 4. 投资顾问费 | | - | - |
| 5. 利息支出 | | 231,951.53 | - |
| 其中：卖出回购金融资产支出 | | 231,951.53 | - |
| 6. 信用减值损失 | 7.4.7.22 | - | - |
| 7. 税金及附加 | | - | - |
| 8. 其他费用 | 7.4.7.23 | 159,100.00 | 10,400.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 10,269,075.74 | 559,641.75 |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 10,269,075.74 | 559,641.75 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 六、综合收益总额 | | 10,269,075.74 | 559,641.75 |

7.3 净资产变动表

会计主体：中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 | | | |
|--|--|--------|---------------|-----------------------|
| | 实收基金 | 其他综合收益 | 未分配利润 | 净资产合计 |
| 一、上期期末净资产 | 1,280,067,526. 54 | - | 559,641.75 | 1,280,627,168.2 9 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 二、本期期初净资产 | 1,280,067,526. 54 | - | 559,641.75 | 1,280,627,168.2 9 |
| 三、本期增减变动额(减少以“-”号填列) | -1,113,740,238 .00 | - | 2,958,616.57 | -1,110,781,621. 43 |
| (一)、综合收益总额 | - | - | 10,269,075.74 | 10,269,075.74 |
| (二)、本期基金份额交易产生的净资产变动数(净资产减少以“-”号填列) | -1,113,740,238 .00 | - | -4,370,046.62 | -1,118,110,284. 62 |
| 其中：1. 基金申购款 | 166,310,462.84 | - | 1,703,354.14 | 168,013,816.98 |
| 2. 基金赎回款 | -1,280,050,700 .84 | - | -6,073,400.76 | -1,286,124,101. 60 |
| (三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列) | - | - | -2,940,412.55 | -2,940,412.55 |
| (四)、其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - |

| | | | | |
|--|----------------------------------|--------|--------------|------------------|
| 四、本期期末净资产 | 166,327,288.54 | - | 3,518,258.32 | 169,845,546.86 |
| 项目 | 上年度可比期间 | | | |
| | 2022年12月20日(基金合同生效日)至2022年12月31日 | | | |
| | 实收基金 | 其他综合收益 | 未分配利润 | 净资产合计 |
| 一、上期期末净资产 | 1,280,067,526.54 | - | - | 1,280,067,526.54 |
| 加: 会计政策变更 | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 二、本期期初净资产 | 1,280,067,526.54 | - | - | 1,280,067,526.54 |
| 三、本期增减变动额(减少以“-”号填列) | - | - | 559,641.75 | 559,641.75 |
| (一)、综合收益总额 | - | - | 559,641.75 | 559,641.75 |
| (二)、本期基金份额交易产生的净资产变动数(净资产减少以“-”号填列) | - | - | - | - |
| 其中: 1. 基金申购款 | - | - | - | - |
| 2. 基金赎回款 | - | - | - | - |
| (三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列) | - | - | - | - |
| (四)、其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - |
| 四、本期期末净资产 | 1,280,067,526.54 | - | 559,641.75 | 1,280,627,168.29 |

注: 上年度可比期间“一、上期期末净资产”指基金合同生效日(2022年12月20日)的净资产。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

| | | |
|-----------|-----------|-----------|
| <u>曾杰</u> | <u>李俊</u> | <u>周琳</u> |
| 基金管理人负责人 | 主管会计工作负责人 | 会计机构负责人 |

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金（以下简称“本基金”）系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[2022]1620号《关于准予中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金注册的批复》核准，由中海基金管理有限公司作为基金管理人向社会公开募集，募集期结束经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具安永华明（2022）验字第61372718_B02号验资报告后，向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于2022年12月20日正式生效。设立时募集的（扣除认购费后）的实收基金（本金）为人民币1,280,050,207.37元，折合1,280,050,207.37份基金份额。在募集期间产生的活期存款利息为人民币17,319.17元，折合17,319.17份基金份额；以上收到的实收基金（本息）共计人民币1,280,067,526.54元，折合1,280,067,526.54份基金份额。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人和注册登记机构均为中海基金管理有限公司，基金托管人为浙商银行股份有限公司。

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债券资产（包括国债、政策性金融债、地方政府债、中央银行票据、商业银行金融债）、国债期货、债券回购、定期存款、协议存款、同业存单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的相关规定）。本基金不投资于股票，也不投资于可转换债券、可交换债券以及资产支持证券。本基金的业绩比较基准为：中证全债指数收益率。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及《资产管理产品相关会计处理规定》和其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制，同时，在信息披露和估值方面，也参考了中国证监会颁布的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第2号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号〈年度报告和中期报告〉》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

7.4.3 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 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

(1) 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产；

(2) 金融负债分类

本基金的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、以摊余成本计量的金融负债。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为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，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

划分为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入其初始确认金额；

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益；

对于以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益；

本基金以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，本基金运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本基金在每个估值日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本基金按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入；

本基金在每个估值日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本基金以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在估值日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况；

本基金计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在估值日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产；

当本基金不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本基金直接减记该金融资产的账面余额；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

本基金已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含交易性金融负债和衍生金融负债），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，

则对金融负债进行终止确认。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

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和金融负债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，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，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) 不存在活跃市场的金融工具，应采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，应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，才使用不可观察输入值；

(3) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值；

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。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确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益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收益/（损失）占基金净值比例计算的金额。未实现损益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利得/（损失）占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入“未分配利润/（累计亏损）”。

7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 交易性金融资产在买入/卖出的成交日发生的交易费用，计入投资收益；

债券投资和资产支持证券投资持有期间，按证券票面价值与票面利率或内含票面利率或预期收益率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额确认为投资收益，在证券实际持有期内逐日计提；

处置交易性金融资产的投资收益于成交日确认，并按成交金额与该交易性金融资产的账面余额的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(3) 处置衍生工具的投资收益于成交日确认，并按处置衍生工具成交金额与其成本的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(4) 买入返售金融资产收入，按实际利率法确认利息收入，在回购期内逐日计提；

(5) 公允价值变动收益系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、以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

(6) 其他收入在经济利益很可能流入从而导致本基金资产增加或者负债减少、且经济利益的流入额能够可靠计量时予以确认。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费等费用按照权责发生制原则，在本基金接受相关服务的期间计入当期损益。

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

7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 在符合有关基金分红条件的前提下，基金管理人可以根据实际情况进行收益分配，具体分配方案以公告为准，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

(2) 本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

(3) 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基金份额的基金份额净值减去基金份额每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；

(4) 每一基金份额享有同等分配权；

(5) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

7.4.4.12 分部报告

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) 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) 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。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无其他重要的会计政策和会计估计。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

7.4.6 税项

7.4.6.1 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，经国务院批准，自 2016 年 5 月 1 日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《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》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，本基金运营过程中发生的增值税应税行为，以本基金的基金管理人为增值税纳税人；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，证券投资基金的基金管理人运营证券投资基金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，已纳税额从证券投资基金的基金管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

7.4.6.2 城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加

根据《中华人民共和国城市维护建设税法》、《征收教育费附加的暂行规定（2011 年修订）》

及相关地方教育附加的征收规定，凡缴纳消费税、增值税、营业税的单位和个人，都应当依照规定缴纳城市维护建设税、教育费附加（除按照相关规定缴纳农村教育事业费附加的单位外）及地方教育费附加。

7.4.6.3 企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自2004年1月1日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资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，股权的股息、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。

7.4.6.4 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自2008年10月9日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税；

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2023年12月31日 | 上年度末 2022年12月31日 |
|--------------|--------------------|---------------------|
| 活期存款 | 578,205.65 | 26,615,208.20 |
| 等于：本金 | 577,844.23 | 26,514,142.06 |
| 加：应计利息 | 361.42 | 101,066.14 |
| 减：坏账准备 | - | - |
| 定期存款 | - | - |
| 等于：本金 | - | - |
| 加：应计利息 | - | - |
| 减：坏账准备 | - | - |
| 其中：存款期限1个月以内 | - | - |
| 存款期限1-3个月 | - | - |
| 存款期限3个月以上 | - | - |
| 其他存款 | - | - |
| 等于：本金 | - | - |
| 加：应计利息 | - | - |
| 减：坏账准备 | - | - |
| 合计 | 578,205.65 | 26,615,208.20 |

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目 | | 本期末 2023 年 12 月 31 日 | | | |
|---------------|-------|--------------------------|--------------|----------------|--------------|
| | | 成本 | 应计利息 | 公允价值 | 公允价值变动 |
| 股票 | | - | - | - | - |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | | - | - | - | - |
| 债券 | 交易所市场 | 99,371,035.69 | 727,603.73 | 100,781,823.73 | 683,184.31 |
| | 银行间市场 | 121,522,000.00 | 903,816.21 | 123,137,816.21 | 712,000.00 |
| | 合计 | 220,893,035.69 | 1,631,419.94 | 223,919,639.94 | 1,395,184.31 |
| 资产支持证券 | | - | - | - | - |
| 基金 | | - | - | - | - |
| 其他 | | - | - | - | - |
| 合计 | | 220,893,035.69 | 1,631,419.94 | 223,919,639.94 | 1,395,184.31 |
| 项目 | | 上年度末 2022 年 12 月 31 日 | | | |
| | | 成本 | 应计利息 | 公允价值 | 公允价值变动 |
| 股票 | | - | - | - | - |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | | - | - | - | - |
| 债券 | 交易所市场 | 151,508,804.00 | 2,157,843.99 | 153,776,163.99 | 109,516.00 |
| | 银行间市场 | - | - | - | - |
| | 合计 | 151,508,804.00 | 2,157,843.99 | 153,776,163.99 | 109,516.00 |
| 资产支持证券 | | - | - | - | - |
| 基金 | | - | - | - | - |
| 其他 | | - | - | - | - |
| 合计 | | 151,508,804.00 | 2,157,843.99 | 153,776,163.99 | 109,516.00 |

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

注：本基金本报告期末及上年度末未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

注：本基金在本报告期末及上年度末均未持有期货合约。

7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

注：本基金在本报告期末及上年度末均未持有黄金衍生品。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2023 年 12 月 31 日 | |
|-------|--------------------------|-----------|
| | 账面余额 | 其中：买断式逆回购 |
| 交易所市场 | - | - |
| 银行间市场 | - | - |
| 合计 | - | - |
| 项目 | 上年度末 2022 年 12 月 31 日 | |
| | 账面余额 | 其中：买断式逆回购 |
| 交易所市场 | -275,485.19 | - |
| 银行间市场 | - | - |
| 合计 | -275,485.19 | - |

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：本基金本报告期末及上年度末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无按预期信用损失一般模型计提减值准备的情况。

7.4.7.5 债权投资

7.4.7.5.1 债权投资情况

注：本基金在本报告期末及上年度末均无债权投资。

7.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

注：本基金在本报告期末及上年度末均无债权投资，不需计提减值准备。

7.4.7.6 其他债权投资

7.4.7.6.1 其他债权投资情况

注：本基金在本报告期末及上年度末均无其他债权投资。

7.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

注：本基金在本报告期末及上年度末均无其他债权投资，不需计提减值准备。

7.4.7.7 其他权益工具投资

7.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

注：本基金在本报告期末及上年度末无其他权益工具投资。

7.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

注：本基金在本报告期末及上年度末均无其他权益工具投资。

7.4.7.8 其他资产

注：本基金在本报告期末及上年度末均未持有其他资产。

7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2023 年 12 月 31 日 | 上年度末 2022 年 12 月 31 日 |
|-------------|-------------------------|--------------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | - | - |
| 应付赎回费 | - | - |
| 应付证券出借违约金 | - | - |
| 应付交易费用 | 18,574.85 | - |
| 其中：交易所市场 | 15,124.85 | - |
| 银行间市场 | 3,450.00 | - |
| 应付利息 | - | - |
| 预提费用 | 134,300.00 | 10,000.00 |
| 合计 | 152,874.85 | 10,000.00 |

7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 | |
|---------------|--|-------------------|
| | 基金份额（份） | 账面金额 |
| 上年度末 | 1,280,067,526.54 | 1,280,067,526.54 |
| 本期申购 | 166,310,462.84 | 166,310,462.84 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -1,280,050,700.84 | -1,280,050,700.84 |
| 基金拆分/份额折算前 | - | - |
| 基金拆分/份额折算调整 | - | - |
| 本期申购 | - | - |
| 本期赎回（以“-”号填列） | - | - |
| 本期末 | 166,327,288.54 | 166,327,288.54 |

7.4.7.11 其他综合收益

注：本基金在本报告期末及上年度末均无其他综合收益。

7.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

| 目 | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
|----------|------------|------------|------------|
| 上年度末 | 450,125.75 | 109,516.00 | 559,641.75 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - |
| 前 | - | - | - |

| | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 期差错更正 | | | |
| 其他 | - | - | - |
| 本期期初 | 450,125.75 | 109,516.00 | 559,641.75 |
| 本期利润 | 8,983,407.43 | 1,285,668.31 | 10,269,075.74 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -2,699,015.68 | -1,671,030.94 | -4,370,046.62 |
| 其中：基金申购款 | 2,871,984.94 | -1,168,630.80 | 1,703,354.14 |
| 金赎回款 | -5,571,000.62 | -502,400.14 | -6,073,400.76 |
| 本期已分配利润 | -2,940,412.55 | - | -2,940,412.55 |
| 本期末 | 3,794,104.95 | -275,846.63 | 3,518,258.32 |

7.4.7.13 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12月31日 | 上年度可比期间 2022年12月20日(基金合同生效日)至2022年12月31日 |
|-----------|-----------------------------|---|
| 活期存款利息收入 | 91,952.66 | 175,735.74 |
| 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 | 198,540.82 | - |
| 其他 | 1,148.75 | - |
| 合计 | 291,642.23 | 175,735.74 |

7.4.7.14 股票投资收益

7.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

注：本基金本报告期内及上年度可比期间均无股票投资收益。

7.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无股票投资收益—买卖股票差价收入。

7.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无股票投资收益—证券出借差价收入。

7.4.7.15 债券投资收益

7.4.7.15.1 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12月31 日 | 上年度可比期间 2022年12月20日（基金合同生效 日）至2022年12月31日 |
|------------------------------|---------------------------------|---|
| 债券投资收益——利息收入 | 9,682,411.42 | 26,232.76 |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入 | 768,181.45 | - |
| 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 | 10,450,592.87 | 26,232.76 |

7.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2023年1月1日至2023年12月31 日 | 上年度可比期间 2022年12月20日（基金合同生 效日）至2022年12月31日 |
|------------------------|---------------------------------|---|
| 卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额 | 2,528,554,536.95 | - |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | 2,506,700,214.41 | - |
| 减：应计利息总额 | 21,007,317.73 | - |
| 减：交易费用 | 78,823.36 | - |
| 买卖债券差价收入 | 768,181.45 | - |

7.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无债券投资收益—赎回差价收入。

7.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无债券投资收益—申购差价收入。

7.4.7.16 资产支持证券投资收益**7.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成**

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益。

7.4.7.16.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益-买卖资产支持证券差价收入。

7.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益-赎回差价收入。

7.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益-申购差价收入。

7.4.7.17 贵金属投资收益**7.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成**

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益。

7.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益—买卖贵金属差价收入。

7.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益—赎回差价收入。

7.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益—申购差价收入。

7.4.7.18 衍生工具收益**7.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无内无衍生工具收益—买卖权证差价收入。

7.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无衍生工具投资收益—其他投资收益。

7.4.7.19 股利收益

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无股利收益。

7.4.7.20 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 | 上年度可比期间 2022年12月20日（基金 |
|------|-----------------------|---------------------------|
|------|-----------------------|---------------------------|

| | 12 月 31 日 | 合同生效日) 至 2022 年 12 月 31 日 |
|-------------------------|--------------|---------------------------|
| 1. 交易性金融资产 | 1,285,668.31 | 109,516.00 |
| 股票投资 | - | - |
| 债券投资 | 1,285,668.31 | 109,516.00 |
| 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 | 1,285,668.31 | 109,516.00 |

7.4.7.21 其他收入

注: 本基金在本报告期及上年度可比期间均无其他收入。

7.4.7.22 信用减值损失

注: 本基金在本报告期及上年度可比期间均无信用减值损失。

7.4.7.23 其他费用

单位: 人民币元

| 项目 | 本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 | 上年度可比期间 2022 年 12 月 20 日(基金合同生效日) 至 2022 年 12 月 31 日 |
|---------|--|---|
| 审计费用 | 45,000.00 | - |
| 信息披露费 | 80,000.00 | 10,000.00 |
| 证券出借违约金 | - | - |
| 账户维护费 | 34,100.00 | - |
| 其他 | - | 400.00 |
| 合计 | 159,100.00 | 10,400.00 |

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日, 本基金无需要作披露的重大或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日, 本基金无需要披露的重大资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|---------------------|-------------------|
| 中海基金管理有限公司 (“中海基金”) | 基金管理人、注册登记机构、直销机构 |
| 浙商银行股份有限公司 (“浙商银行”) | 基金托管人、代销机构 |

| | |
|------------------------------|---------------|
| 中海信托股份有限公司（“中海信托”） | 基金管理人的股东 |
| 国联证券股份有限公司（“国联证券”） | 基金管理人的股东、代销机构 |
| 法国爱德蒙得洛希尔银行股份有限公司（“法国洛希尔银行”） | 基金管理人的股东 |
| 中海恒信资产管理（上海）有限公司（“中海恒信”） | 基金管理人的控股子公司 |

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。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

注：本报告期及上年度可比期间本基金均未通过关联方交易单元进行股票交易。

7.4.10.1.2 债券交易

注：本报告期及上年度可比期间本基金均未通过关联方交易单元进行债券交易。

7.4.10.1.3 债券回购交易

注：本报告期及上年度可比期间本基金均未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

7.4.10.1.4 权证交易

注：本报告期及上年度可比期间本基金均未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

注：本报告期及上年度可比期间本基金均无应支付关联方的佣金。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2023年1月1日至2023年12月31日 | 上年度可比期间 2022年12月20日（基金合同生效日）至2022年12月31日 |
|------------------|-----------------------------|---|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 1,455,662.88 | 115,741.59 |
| 其中：应支付销售机构的客户维护费 | 3,347.24 | 0.88 |
| 应支付基金管理人的净管理费 | 1,452,315.64 | 115,740.71 |

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的0.3%的年费率计提，计算方法如下：

$$H = E \times 0.3\% / \text{当年天数} \quad (H \text{ 为每日应支付的基金管理费, } E \text{ 为前一日的基金资产净值})$$

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付。

7.4.10.2.2 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 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 20 日（基金合同生效日）至 2022 年 12 月 31 日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 485,221.00 | 38,580.52 |

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.1% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.1\% / \text{当年天数} \quad (H \text{ 为每日应计提的基金托管费, } E \text{ 为前一日的基金资产净值})$$

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付。

7.4.10.2.3 销售服务费

无。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

注：本基金在本报告期内及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

7.4.10.4 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

7.4.10.4.1 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

注：本基金本报告期内及上年度可比期间均未发生转融通证券出借业务。

7.4.10.4.2 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

注：本基金本报告期内及上年度可比期间均未发生转融通证券出借业务。

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

注：本报告期内及上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

注：本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

7.4.10.6 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 12 月 31 日 | | 2022 年 12 月 20 日（基金合同生效日）至 2022 年 12 月 31 日 | |
| | 期末余额 | 当期利息收入 | 期末余额 | 当期利息收入 |
| 浙商银行 | 578,205.65 | 91,952.66 | 26,615,208.20 | 175,735.74 |

注：除上表列示的金额外，本基金的证券交易结算资金通过托管银行备付金账户转存于中国证券登记结算有限责任公司，2023 年度获得的利息收入为人民币 198,540.82 元(2022 年度：人民币 0.

00 元)，2023 年末结算备付金余额为人民币 180,663.85 元(2022 年末：人民币 0.00 元)

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均未在承销期内直接购入关联方承销的证券。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

注：本基金本报告期内及上年度可比期间均无其他关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

单位：人民币元

| 序号 | 权益 登记日 | 除息日 | | 每 10 份 基金份 额分红 数 | 现金形式 发放总额 | 再投资 形式 发放总 额 | 本期利润分配 合计 | 备注 |
|----|-----------------------|-----|-----------------------|---------------------------|--------------|-----------------------|--------------|----|
| | | 场内 | 场外 | | | | | |
| 1 | 2023 年 6 月 29 日 | - | 2023 年 6 月 29 日 | 0.0700 | 2,940,201.02 | 211.53 | 2,940,412.55 | - |
| 合计 | - | - | - | 0.0700 | 2,940,201.02 | 211.53 | 2,940,412.55 | - |

7.4.12 期末（2023 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

注：本基金在本报告期末未因认购新发/增发证券而持有流通受限证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注：本基金在本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

注：截至本报告期末 2023 年 12 月 31 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金融资产款余额。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

注：截至本报告期末 2023 年 12 月 31 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为人民币 55,023,746.35 元，分别于 2024 年 1 月 2 日、2024 年 1 月 4 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。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

注：截至本报告期末 2023 年 12 月 31 日止，本基金无参与转融通证券出借业务的证券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的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《中海基金管理有限公司投资决策委员会议事规则》、《中海基金管理有限公司公募基金投资管理团队管理办法》、《中海基金管理有限公司研究部管理办法》、《中海基金管理有限公司基金股票库管理办法》、《中海基金管理有限公司基金债券库管理办法》、《中海基金管理有限公司投资组合信用债业务运作管理办法》、《中海基金管理有限公司基金流动性风险及巨额赎回管理办法》等一系列相应的制度和流程来控制这些风险，并设定适当的风险阈值及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续实时监控上述各类风险。

本基金管理人建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险管理部门、监察稽核部门、相关职能部门和业务部门构成的风险管理架构体系。

7.4.13.2 信用风险

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

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

7.4.13.2.1 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12月31日 | 上年度末 2022年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| A-1 | - | - |
| A-1 以下 | - | - |
| 未评级 | 10,970,755.96 | 101,284,082.19 |
| 合计 | 10,970,755.96 | 101,284,082.19 |

注：本期末按短期信用评级为“未评级”的债券为国债，上年度末按短期信用评级为“未评级”

的债券为政策性金融债。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无。

7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末 2023 年 12 月 31 日 | 上年度末 2022 年 12 月 31 日 |
|--------|-------------------------|--------------------------|
| AAA | - | - |
| AAA 以下 | - | - |
| 未评级 | 212,948,883.98 | 52,492,081.80 |
| 合计 | 212,948,883.98 | 52,492,081.80 |

注：本期末按长期信用评级为“未评级”债券为国债，上年度末按长期信用评级为“未评级”债券为国债和政策性金融债。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可于约定开放日要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。

7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

无。

7.4.13.3.2 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》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险。并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监

控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。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。

本基金所持大部分证券均在证券交易所上市或在银行间同业市场交易；因此，除在附注 7.4.12 中列示的本基金于期末持有的流通受限证券外，本期末本基金的其他资产均能及时变现。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资产的公允价值。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析。

本报告期内，本基金未发生重大流动性风险事件。

7.4.13.4 市场风险

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

7.4.13.4.1 利率风险

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

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

本基金主要投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等，持有的利率敏感性负债主要为卖出回购金融资产款等。

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

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| | | | | | | | |
|--------------------------------|-------|-------|--------|------|------|-----|----|
| 本 期 末 202 3年 12 | 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 |
|--------------------------------|-------|-------|--------|------|------|-----|----|

| | | | | | | | |
|--------------|------------|--------------|--------------|---|----------------|------------|----------------|
| 月 31 日 | | | | | | | |
| 资产 | | | | | | | |
| 货币资金 | 578,205.65 | - | - | - | - | - | 578,205.65 |
| 结算备付金 | 180,663.85 | - | - | - | - | - | 180,663.85 |
| 存出保证金 | 5,113.70 | - | - | - | - | - | 5,113.70 |
| 交易性金融资产 | - | 9,965,523.08 | 1,005,232.88 | - | 212,948,883.98 | - | 223,919,639.94 |
| 应收清算款 | - | - | - | - | - | 379,290.74 | 379,290.74 |
| 资产总计 | 763,983.20 | 9,965,523.08 | 1,005,232.88 | - | 212,948,883.98 | 379,290.74 | 225,062,913.88 |
| 负债 | | | | | | | |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | - | - | 30,559.38 | 30,559.38 |
| 应 | - | - | - | - | - | 10,186.44 | 10,186.44 |

| | | | | | | | |
|---|----------------|--------------|--------------|------|----------------|------------|----------------|
| 付 托 管 费 | | | | | | | |
| 卖 出 回 购 金 融 资 产 款 | 55,023,746.35 | - | - | - | - | - | 55,023,746.35 |
| 其 他 负 债 | - | - | - | - | - | 152,874.85 | 152,874.85 |
| 负 债 总 计 | 55,023,746.35 | - | - | - | - | 193,620.67 | 55,217,367.02 |
| 利 率 敏 感 度 缺 口 | -54,259,763.15 | 9,965,523.08 | 1,005,232.88 | - | 212,948,883.98 | 185,670.07 | 169,845,546.86 |
| 上 年 度 末 202 2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 | | | | | | | |
| 货 币 资 金 | 26,615,208.20 | - | - | - | - | - | 26,615,208.20 |
| 交 | - | - | 153,776,163. | - | - | - | 153,776,163.99 |

| | | | | | | | |
|----------|---------------|---|----------------|---|---|------------------|------------------|
| 易性金融资产 | | | 99 | | | | |
| 买入返售金融资产 | -275,485.19 | - | - | - | - | - | -275,485.19 |
| 应收清算款 | - | - | - | - | - | 1,100,675,603.40 | 1,100,675,603.40 |
| 资产总计 | 26,339,723.01 | - | 153,776,163.99 | - | - | 1,100,675,603.40 | 1,280,791,490.40 |
| 负债 | | | | | | | |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | - | - | 115,741.59 | 115,741.59 |
| 应付托管费 | - | - | - | - | - | 38,580.52 | 38,580.52 |
| 其他负债 | - | - | - | - | - | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 负债总计 | - | - | - | - | - | 164,322.11 | 164,322.11 |

| | | | | | | | |
|---------|---------------|---|----------------|---|---|------------------|------------------|
| 利率敏感度缺口 | 26,339,723.01 | - | 153,776,163.99 | - | - | 1,100,511,281.29 | 1,280,627,168.29 |
|---------|---------------|---|----------------|---|---|------------------|------------------|

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

| | | | |
|----|--|-----------------------------|------------------------|
| 假设 | 该利率敏感性分析数据结果为基于本基金报表日组合持有债券资产的利率风险状况测算的理论变动值。 | | |
| | 假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个基点，其他市场变量均不发生变化。 | | |
| | 此项影响并未考虑基金管理人为降低利率风险而可能采取的风险管理活动。 | | |
| | 银行存款、结算备付金、存出保证金均以活期存款利率计息，假定利率仅影响该类资产的未来收益，而对其本身的公允价值无重大影响；买入返售金融资产（如有）的利息收益和卖出回购金融资产（如有）的利息支出在交易时已确定，不受利率变化影响。 | | |
| | 该利率敏感性分析不包括在交易所交易的可转换债券。 | | |
| 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 12 月 31 日） | 上年度末（2022 年 12 月 31 日） |
| | 利率下降 25 个基点 | 7,469,900.52 | 151,635.53 |
| | 利率上升 25 个基点 | -7,201,162.93 | -151,368.47 |

7.4.13.4.2 外汇风险

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

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的债券，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。基金的投资组合比例为：本基金投资于债券资产的比例不低于 80%，在每次开放期前 10 个工作日、开放期及开放期结束后 10 个工作日的期间内，基金投资不受上述比例限制。在开放期内，本基金在每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后，持有现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%。封闭期内，本基金不受前述 5% 比例的限制，但每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于交易保证金一倍的现金，前述现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。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，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试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。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

注：于 2023 年 12 月 31 日，本基金主要投资于证券交易所和银行间同业市场交易的固定收益品种，因此无重大市场价格风险（2022 年 12 月 31 日：同）。

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

注：于 2023 年 12 月 31 日，本基金主要投资于证券交易所和银行间同业市场交易的固定收益品种，因此无重大市场价格风险（2022 年 12 月 31 日：同）。

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

| | | | |
|----|--|-----------------------|------------------------|
| 假设 | 假定基金收益率的分布服从正态分布。 | | |
| | 根据基金单位净值收益率在报表日过去 100 个交易日的分布情况。 | | |
| | 以 95% 的置信区间计算基金日收益率的绝对 VaR 值（不足 100 个交易日不予计算）。 | | |
| 分析 | 风险价值 (单位：人民币元) | 本期末（2023 年 12 月 31 日） | 上年度末（2022 年 12 月 31 日） |
| | 收益率绝对 VaR (%) | 0.11 | 0.01 |
| | 合计 | - | - |

注：上述分析衡量了在 95% 的置信水平下，所持有的资产组合在资产负债表日后一个交易日内由于市场价格风险所导致的最大潜在损失。

7.4.14 公允价值

7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

| 公允价值计量结果所属的层次 | 本期末 2023 年 12 月 31 日 | 上年度末 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|-------------------------|--------------------------|
| 第一层次 | - | - |
| 第二层次 | 223,919,639.94 | 153,776,163.99 |
| 第三层次 | - | - |
| 合计 | 223,919,639.94 | 153,776,163.99 |

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金政策为以报告期初作为确定金融工具公允价值层次之间转换的时点。本基金本报告期及上年度可比期间持有的持续以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层次未发生重大变动。

7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

无。

7.4.14.2.3.2 使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的情况

无。

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末及上年度末均未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

本基金持有的不以公允价值计量的金融工具为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，这些金融工具因其剩余期限较短，所以其账面价值与公允价值相若。

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

7.4.15.1 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无需要披露的重大承诺事项。

7.4.15.2 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。

7.4.15.3 财务报表的批准

本财务报表已于 2024 年 3 月 26 日经本基金的基金管理人批准。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目 | 金额 | 占基金总资产的比例 (%) |
|----|-------------------|----------------|---------------|
| 1 | 权益投资 | - | - |
| | 其中：股票 | - | - |
| 2 | 基金投资 | - | - |
| 3 | 固定收益投资 | 223,919,639.94 | 99.49 |
| | 其中：债券 | 223,919,639.94 | 99.49 |
| | 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 | 758,869.50 | 0.34 |
| 8 | 其他各项资产 | 384,404.44 | 0.17 |
| 9 | 合计 | 225,062,913.88 | 100.00 |

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

注：本基金为纯债基金，不进行股票投资。

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

注：本基金为纯债基金，不进行股票投资。

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

注：本基金为纯债基金，不进行股票投资。

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

注：本基金为纯债基金，不进行股票投资。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

注：本基金为纯债基金，不进行股票投资。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券品种 | 公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|-----------|----------------|---------------|
| 1 | 国家债券 | 223,919,639.94 | 131.84 |
| 2 | 央行票据 | - | - |
| 3 | 金融债券 | - | - |
| | 其中：政策性金融债 | - | - |
| 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） | - | - |
| 8 | 同业存单 | - | - |
| 9 | 其他 | - | - |
| 10 | 合计 | 223,919,639.94 | 131.84 |

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码 | 债券名称 | 数量（张） | 公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|------------|---------|---------------|---------------|
| 1 | 230018 | 23 付息国债 18 | 700,000 | 70,296,358.70 | 41.39 |
| 2 | 019702 | 23 国债 09 | 500,000 | 53,590,849.32 | 31.55 |
| 3 | 230009 | 23 付息国债 09 | 400,000 | 42,875,934.43 | 25.24 |
| 4 | 019721 | 23 国债 18 | 370,000 | 37,155,633.15 | 21.88 |
| 5 | 239979 | 23 贴现国债 79 | 100,000 | 9,965,523.08 | 5.87 |

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

注：本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

注：本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

注：本基金本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.10.1 本期国债期货投资政策

根据基金合同规定，本基金不参与国债期货交易。

8.10.2 本期国债期货投资评价

根据基金合同规定，本基金不参与国债期货交易。

8.11 投资组合报告附注

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

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本报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

8.11.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

报告期内本基金投资的前十名股票中没有在基金合同规定备选股票库之外的股票。

8.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称 | 金额 |
|----|-------|------------|
| 1 | 存出保证金 | 5,113.70 |
| 2 | 应收清算款 | 379,290.74 |
| 3 | 应收股利 | - |
| 4 | 应收利息 | - |
| 5 | 应收申购款 | - |
| 6 | 其他应收款 | - |
| 7 | 待摊费用 | - |
| 8 | 其他 | - |
| 9 | 合计 | 384,404.44 |

8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：本基金本报告期末未持有处于转股期的可转债。

8.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 持有人户数 (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 (%) |
| 238 | 698,854.15 | 166,298,603.94 | 99.98 | 28,684.60 | 0.02 |

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目 | 持有份额总数（份） | 占基金总份额比例（%） |
|------------------|-----------|-------------|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 3,885.41 | 0.0023 |

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

| 项目 | 持有基金份额总量的数量区间（万份） |
|--------------------------------|-------------------|
| 本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金 | 0 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金 | 0 |

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| 基金合同生效日（2022 年 12 月 20 日） 基金份额总额 | 1,280,067,526.54 |
| 本报告期期初基金份额总额 | 1,280,067,526.54 |
| 本报告期基金总申购份额 | 166,310,462.84 |
| 减：本报告期基金总赎回份额 | 1,280,050,700.84 |
| 本报告期基金拆分变动份额 | - |
| 本报告期末基金份额总额 | 166,327,288.54 |

§ 11 重大事件揭示**11.1 基金份额持有人大会决议**

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，本基金管理人于 2023 年 11 月 6 日发布公告，因刘显忠先生离任，由高建辉先生担任本公司董事长。

基金托管人于 2023 年 5 月 17 日发布公告，自 2023 年 5 月 10 日起丁文忠先生不再担任基金托管部门总经理；自 2023 年 5 月 10 日起聘任赵刚先生为基金托管部门总经理。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未有重大变化。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务，本报告期内已预提审计费 45,000.00 元，截至 2023 年 12 月 31 日暂未支付。目前该会计师事务所已为本基金提供

审计服务的连续年限为 7 年。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

注：本报告期内本基金管理人及相关高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

注：本报告期内本基金托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单元数量 | 股票交易 | | 应支付该券商的佣金 | | 备注 |
|------|--------|------|------------------|-----------|----------------|----|
| | | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例 (%) | 佣金 | 占当期佣金总量的比例 (%) | |
| 国泰君安 | 2 | - | - | 34,122.48 | 100.00 | - |

注：1：本基金以券商研究服务质量作为交易单元的选择标准，具体评分指标分为研究支持和服务支持，研究支持包括券商研究报告质量、投资建议、委托课题、业务培训、数据提供等；服务支持包括券商组织上门路演、应我方委托完成的课题研究或专项培训等。根据我公司及基金法律文件中对券商交易单元的选择标准，并参照我公司券商研究服务质量评分标准，确定拟租用交易单元的所属券商名单；由我公司相关部门分别与券商对应部门进行商务谈判，草拟证券交易单元租用协议并汇总修改意见完成协议初稿；报风险管理部审核后确定租用交易单元。

2：本报告期内本基金租用券商交易单元的情况未发生变更。

3：上述佣金按市场佣金率计算，已扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取，并由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。

4：以上数据由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 债券交易 | | 债券回购交易 | | 权证交易 | |
|------|----------------|------------------|----------------|--------------------|------|------------------|
| | 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 (%) |
| 国泰君安 | 341,224,552.66 | 100.00 | 676,700,000.00 | 100.00 | - | - |

11.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项 | 法定披露方式 | 法定披露日期 |
|----|---|---------|-----------|
| 1 | 中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金年度最后一日净值公告 | 报刊及规定网站 | 2023-1-1 |
| 2 | 中海基金管理有限公司关于旗下部分基金参与上海证券有限责任公司申购（含定期定额申购）费率优惠活动的公告 | 报刊及规定网站 | 2023-1-11 |
| 3 | 中海基金管理有限公司关于旗下中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金新增济安财富（北京）基金销售有限公司为销售机构并参加相关费率优惠活动的公告 | 报刊及规定网站 | 2023-2-24 |
| 4 | 中海基金管理有限公司关于旗下部分基金新增上海华夏财富投资管理有限公司为销售机构并开通基金转换、定期定额投资等业务及参加相关费率优惠活动的公告 | 报刊及规定网站 | 2023-3-16 |
| 5 | 中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金开放日常申购、赎回及转换业务公告 | 报刊及规定网站 | 2023-3-17 |
| 6 | 中海基金管理有限公司关于旗下部分基金新增兴业银行股份有限公司（银银平台）为销售机构并开通基金转换、定期定额投资业务的公告 | 报刊及规定网站 | 2023-3-31 |
| 7 | 中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金 2023 年第 1 季度报告 | 规定网站 | 2023-4-22 |
| 8 | 中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金分红公告 | 报刊及规定网站 | 2023-6-28 |
| 9 | 中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金基金开放日常申购（赎回、转换、定期定额投资）业务公告 | 报刊及规定网站 | 2023-7-17 |
| 10 | 中海基金管理有限公司关于中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金网上直销申购费率优惠的公告 | 报刊及规定网站 | 2023-7-17 |
| 11 | 中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金 2023 年第 2 季度报告 | 规定网站 | 2023-7-21 |
| 12 | 中海基金管理有限公司关于旗下基金新增博时财富基金销售有限公司为销售机构并开通基金转换、定期定额投资业务并参加费率优惠的公告 | 报刊及规定网站 | 2023-8-7 |
| 13 | 中海基金管理有限公司关于旗下基金新增上海中欧财富基金销售有限公司为销售机构并开通基金转换、定期定 | 报刊及规定网站 | 2023-8-14 |

| | | | |
|----|---|---------|------------|
| | 额投资业务并参加费率优惠的公告 | | |
| 14 | 中海基金管理有限公司关于旗下部分基金参与销售机构基金转换费率优惠的公告 | 报刊及规定网站 | 2023-8-26 |
| 15 | 中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金 2023 年中期报告 | 规定网站 | 2023-8-31 |
| 16 | 中海基金管理有限公司关于旗下部分基金新增招商银行股份有限公司（招赢通平台）为销售机构并开通基金转换、定期定额投资业务的公告 | 报刊及规定网站 | 2023-9-6 |
| 17 | 中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金基金产品资料概要更新 | 规定网站 | 2023-9-27 |
| 18 | 中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金招募说明书(2023 年第 1 号) | 规定网站 | 2023-9-27 |
| 19 | 中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金 2023 年第 3 季度报告 | 规定网站 | 2023-10-25 |
| 20 | 中海基金管理有限公司关于旗下部分基金参与海通证券股份有限公司申购（含定期定额申购）费率优惠活动的公告 | 报刊及规定网站 | 2023-10-31 |
| 21 | 中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金基金开放日常申购（赎回、转换、定期定额投资）业务公告 | 报刊及规定网站 | 2023-11-14 |
| 22 | 中海基金管理有限公司关于旗下部分基金参与平安银行股份有限公司申购（含定期定额申购）费率优惠活动的公告 | 报刊及规定网站 | 2023-11-20 |
| 23 | 中海基金管理有限公司关于旗下部分基金参与上海证券有限责任公司申购（含定期定额申购）费率优惠活动的公告 | 报刊及规定网站 | 2023-12-5 |
| 24 | 中海基金管理有限公司关于旗下部分基金参与平安银行股份有限公司转换费率优惠活动的公告 | 报刊及规定网站 | 2023-12-5 |
| 25 | 中海基金管理有限公司关于旗下部分基金新增乾道基金销售有限公司为销售机构并开通基金转换、定期定额投资业务并参加费率优惠的公告 | 报刊及规定网站 | 2023-12-26 |

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

| 投资者类别 | 报告期内持有基金份额变化情况 | | | | 报告期末持有基金情况 | |
|-------|----------------|--------|----|----|------------|------|
| | 序号 | 持有基金份额 | 期初 | 申购 | 赎回 | 持有份额 |

| | | 比例达到或者超过 20%的时间区间 | 份额 | 份额 | 份额 | | 占比 (%) |
|--|---|----------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------|--------|
| 机构 | 1 | 2023-01-01 至 2023-07-18 | 380,002,6 94.44 | 0.00 | 380,002,6 94.44 | 0.00 | 0.00 |
| | 2 | 2023-01-01 至 2023-08-07 | 300,001,9 16.66 | 0.00 | 300,001,9 16.66 | 0.00 | 0.00 |
| | 3 | 2023-01-01 至 2023-03-21 | 500,003,8 61.11 | 0.00 | 500,003,8 61.11 | 0.00 | 0.00 |
| | 4 | 2023-12-13 至 2023-12-31 | 0.00 | 49,440,3 24.34 | 0.00 | 49,440,324.34 | 29.72 |
| | 5 | 2023-12-12 至 2023-12-12 | 0.00 | 22,744,2 64.24 | 0.00 | 22,744,264.24 | 13.67 |
| | 6 | 2023-08-08 至 2023-12-31 | 0.00 | 69,387,5 62.64 | 0.00 | 69,387,562.64 | 41.72 |
| 产品特有风险 | | | | | | | |
| <p>1、持有人大会投票权集中的风险 当基金份额集中度较高时，少数基金份额持有人所持有的基金份额占比较高，其在召开持有人大会并对审议事项进行投票表决时可能拥有较大话语权。</p> <p>2、巨额赎回的风险 持有基金份额比例较高的投资者大量赎回时，更容易触发巨额赎回条款，基金份额持有人将无法及时赎回所持有的全部基金份额。</p> <p>3、基金规模较小导致的风险 持有基金份额比例较高的投资者集中赎回后，可能导致基金规模较小，基金持续稳定运作可能面临一定困难。本基金管理人将继续勤勉尽责，执行相关投资策略，力争实现投资目标。</p> <p>4、基金净值大幅波动的风险 持有基金份额比例较高的投资者大额赎回时，基金管理人进行基金财产变现可能会对基金资产净值造成较大波动。</p> <p>5、提前终止基金合同的风险 持有基金份额比例较高的投资者集中赎回后，可能导致在其赎回后本基金资产规模长期低于 5000 万元，进而可能导致本基金终止、转换运作方式或与其他基金合并。</p> | | | | | | | |

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准募集中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金的文件
- 2、中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金基金合同
- 3、中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金托管协议
- 4、中海丰盈三个月定期开放债券型证券投资基金财务报表及报表附注
- 5、报告期内在指定报刊上披露的各项公告

13.2 存放地点

上海市浦东新区银城中路 68 号 2905-2908 室及 30 层

13.3 查阅方式

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人中海基金管理有限公司。

咨询电话：(021) 38789788 或 400-888-9788

公司网址：<http://www.zhfund.com>

中海基金管理有限公司

2024 年 3 月 29 日