

博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金

2020 年年度报告

2020 年 12 月 31 日

基金管理人:博远基金管理有限公司

基金托管人:宁波银行股份有限公司

送出日期:2021 年 03 月 26 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。

基金托管人宁波银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2021年3月25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。

本报告财务资料已经审计。普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自2020年9月30日（基金合同生效日）起至2020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 | 6 |
| 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 | 12 |
| §4 管理人报告 | 12 |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况 | 12 |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明 | 14 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 | 14 |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明 | 15 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 | 16 |
| 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 | 16 |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 | 16 |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 | 17 |
| 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 | 17 |
| §5 托管人报告 | 17 |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明 | 17 |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 | 17 |
| 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见 | 17 |
| §6 审计报告 | 18 |
| 6.1 审计报告基本信息 | 18 |
| 6.2 审计报告的基本内容 | 18 |
| §7 年度财务报表 | 20 |
| 7.1 资产负债表 | 20 |
| 7.2 利润表 | 22 |
| 7.3 所有者权益（基金净值）变动表 | 23 |
| 7.4 报表附注 | 24 |
| §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 | 51 |
| 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细 | 52 |
| 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 | 53 |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 | 55 |
| 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 | 55 |
| 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 | 56 |
| 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 | 56 |
| 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 | 56 |
| 8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 | 56 |

| | |
|--|----|
| 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 | 56 |
| 8.12 投资组合报告附注 | 56 |
| §9 基金份额持有人信息 | 58 |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 | 58 |
| 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 | 58 |
| 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 | 58 |
| §10 开放式基金份额变动 | 59 |
| §11 重大事件揭示 | 59 |
| 11.1 基金份额持有人大会决议 | 59 |
| 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 | 59 |
| 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 | 60 |
| 11.4 基金投资策略的改变 | 60 |
| 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 | 60 |
| 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 | 60 |
| 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 | 60 |
| 11.8 其他重大事件 | 61 |
| §12 影响投资者决策的其他重要信息 | 63 |
| 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 | 63 |
| 12.2 影响投资者决策的其他重要信息 | 64 |
| §13 备查文件目录 | 64 |
| 13.1 备查文件目录 | 64 |
| 13.2 存放地点 | 64 |
| 13.3 查阅方式 | 64 |

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

| | | | |
|---------------------|---------------------|----------------|----------------|
| 基金名称 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金 | | |
| 基金简称 | 博远鑫享三个月债券 | | |
| 基金主代码 | 010096 | | |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 | | |
| 基金合同生效日 | 2020年09月30日 | | |
| 基金管理人 | 博远基金管理有限公司 | | |
| 基金托管人 | 宁波银行股份有限公司 | | |
| 报告期末基金份额总额 | 215,001,636.55份 | | |
| 基金合同存续期 | 不定期 | | |
| 下属分级基金的基金简称 | 博远鑫享三个月 债券A | 博远鑫享三个月 债券C | 博远鑫享三个月 债券E |
| 下属分级基金的交易代码 | 010096 | 010097 | 010098 |
| 报告期末下属分级基金的 份额总额 | 103,970,911.20份 | 18,350,132.84份 | 92,680,592.51份 |

2.2 基金产品说明

| | |
|------|--|
| 投资目标 | 本基金主要投资债券资产，辅助其他资产配置增厚收益，在严格控制组合风险并保持良好流动性的前提下，力争获取超过业绩比较基准的投资回报。 |
| 投资策略 | <p>本基金以大类资产配置策略为指导实时调整债券、股票、货币市场工具和国债期货等资产配置比例。</p> <p>(1) 债券投资策略，本基金将在综合研究的基础上实施积极主动的组合管理，采用宏观环境分析和微观市场定价分析两个方面进行债券资产的投资。其中，宏观环境分析通过跟踪宏观环境变化对投资组合类属资产进行优化配置和调整，微观市场定价分析则采用久期调整策略、收益率曲线配置策略、息差策略和信用债投资策略等积极投资策略增强债券投资收益；(2) 可转换债券及可交换债券投资策略，本基金将选择公司基本素质优良、其对应的基础证券有着较高上涨潜</p> |

| | |
|--------|---|
| | 力的可转换债券和可交换债券进行投资，并采用期权定价模型等数量化估值工具评定其投资价值，以合理价格买入并持有；（3）资产支持证券投资策略，本基金通过对影响资产支持证券风险收益的因素进行分析，选择风险与收益相匹配的更优品种进行配置；（4）股票投资策略，本基金可适度参与股票市场投资，主要采取定性分析和定量分析相结合的方式，精选基本面优质，具有长期投资价值的个股，增强基金资产收益；（5）国债期货投资策略，本基金参与国债期货的投资以套期保值为目的。 |
| 业绩比较基准 | 中债综合全价（总值）指数收益率×90%+沪深300指数收益率×10% |
| 风险收益特征 | 本基金是债券型证券投资基金，其预期收益和风险水平高于货币市场基金，低于混合型证券投资基金和股票型证券投资基金。 |

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 | 博远基金管理有限公司 | 宁波银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 杜鹏 |
| | 联系电话 | 0755-29395888 |
| | 电子邮箱 | compliance@boyuanfunds.com |
| 客户服务电话 | 0755-29395858 | 0574-83895886 |
| 传真 | 0755-29395889 | 0574-89103213 |
| 注册地址 | 深圳市福田区皇岗路5001号 深业上城T2栋4301室 | 中国浙江宁波市鄞州区宁东路345号 |
| 办公地址 | 深圳市福田区皇岗路5001号 深业上城T2栋4301室 | 中国浙江宁波市鄞州区宁东路345号 |
| 邮政编码 | 518000 | 315100 |
| 法定代表人 | 钟鸣远 | 陆华裕 |

2.4 信息披露方式

| | |
|------------|------|
| 本基金选定的信息披露 | 证券日报 |
|------------|------|

| | |
|---------------------|----------------------------|
| 露报纸名称 | |
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | www.boyuanfunds.com |
| 基金年度报告备置地点 | 深圳市福田区皇岗路5001号深业上城T2栋4301室 |

2.5 其他相关资料

| 项目 | 名称 | 办公地址 |
|--------|--------------------------|--------------------------------|
| 会计师事务所 | 普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙) | 上海市黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座普华永道中心11楼 |
| 注册登记机构 | 博远基金管理有限公司 | 深圳市福田区皇岗路5001号深业上城T2栋4301 |

§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 | 本期2020年09月30日（基金合同生效日）- 2020年12月31日 | | |
|---------------|-------------------------------------|------------|--------------|
| | 博远鑫享三个月债券A | 博远鑫享三个月债券C | 博远鑫享三个月债券E |
| 本期已实现收益 | 713,201.44 | 168,011.91 | 584,312.12 |
| 本期利润 | 2,505,166.26 | 619,941.66 | 2,074,746.88 |
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.0236 | 0.0216 | 0.0246 |
| 本期加权平均净值利润率 | 2.35% | 2.15% | 2.45% |
| 本期基金份额净值增长率 | 2.37% | 2.27% | 2.37% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2020年末 | | |
| 期末可供分配利润 | 699,519.01 | 104,719.51 | 620,430.61 |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.0067 | 0.0057 | 0.0067 |

| | | | |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|
| 期末基金资产净值 | 106,434,771.92 | 18,765,963.76 | 94,873,730.41 |
| 期末基金份额净值 | 1.0237 | 1.0227 | 1.0237 |
| 3.1.3 累计期末指标 | 2020年末 | | |
| 基金份额累计净值增长率 | 2.37% | 2.27% | 2.37% |

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

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

3、期末可供分配利润，为期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

4、因基金合同在当期（2020年9月30日）生效，报告期不足一年度。

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

博远鑫享三个月债券A

| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③ | ②-④ |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|-------|-------|
| 过去三个月 | 2.37% | 0.17% | 1.89% | 0.11% | 0.48% | 0.06% |
| 自基金合同生效起至今 | 2.37% | 0.17% | 1.84% | 0.10% | 0.53% | 0.07% |

博远鑫享三个月债券C

| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③ | ②-④ |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|-------|-------|
| 过去三个月 | 2.27% | 0.17% | 1.89% | 0.11% | 0.38% | 0.06% |
| 自基金合同生效起至今 | 2.27% | 0.17% | 1.84% | 0.10% | 0.43% | 0.07% |

博远鑫享三个月债券E

| 阶段 | 份额净值 | 份额净值 | 业绩比较 | 业绩比较 | ①-③ | ②-④ |
|----|------|------|------|------|-----|-----|
|----|------|------|------|------|-----|-----|

| | 增长率① | 增长率标准差② | 基准收益率③ | 基准收益率标准差④ | | |
|------------|-------|---------|--------|-----------|-------|-------|
| 过去三个月 | 2.37% | 0.17% | 1.89% | 0.11% | 0.48% | 0.06% |
| 自基金合同生效起至今 | 2.37% | 0.17% | 1.84% | 0.10% | 0.53% | 0.07% |

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

博远鑫享三个月债券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



博远鑫享三个月债券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
(2020年09月30日-2020年12月31日)

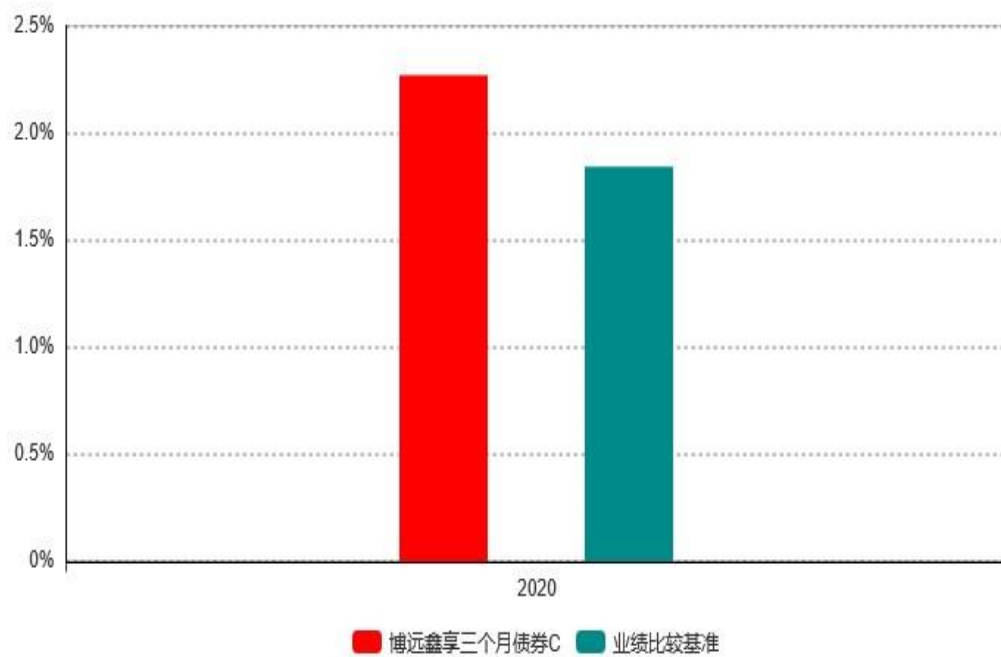
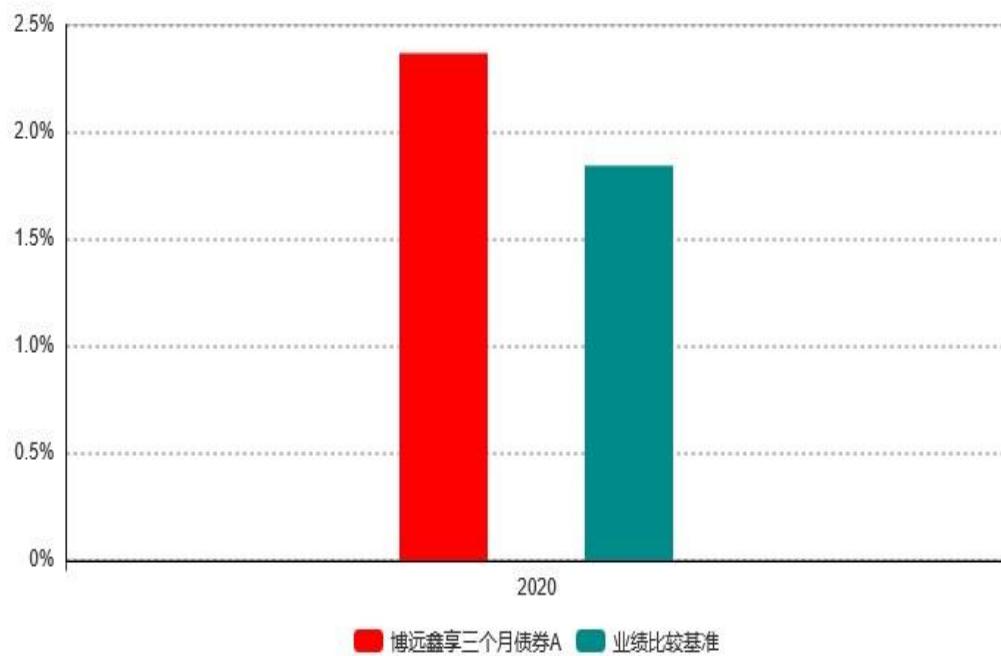


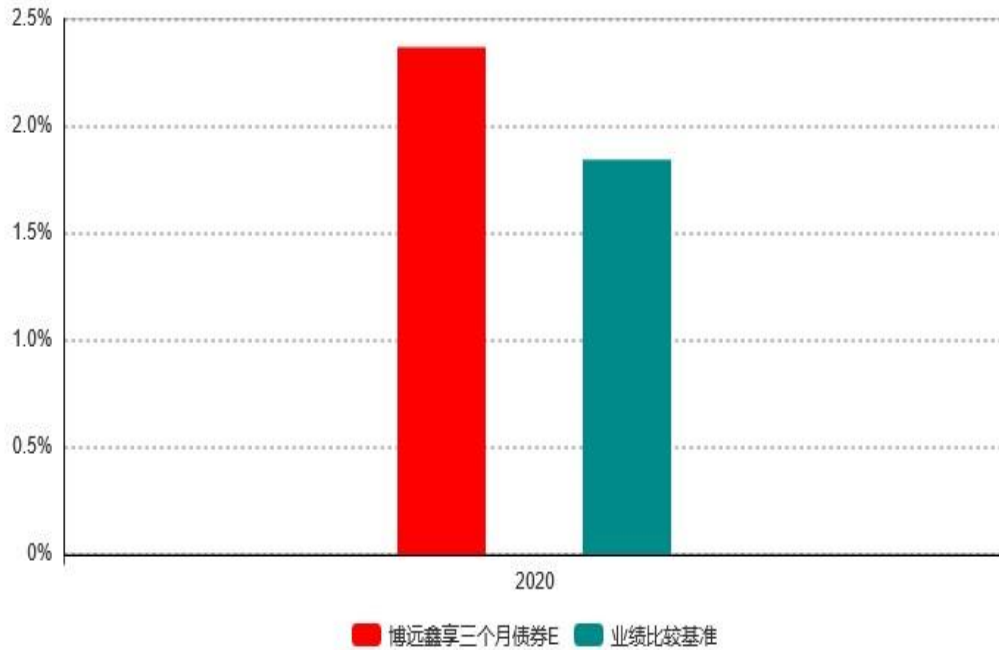
博远鑫享三个月债券E累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2020年09月30日-2020年12月31日)



注：截至报告期末，本基金合同生效时间（2020年9月30日）未满一年。本基金合同规定，基金管理人应当自基金合同生效之日起六个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的约定。截至报告期末，本基金仍在建仓期。

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





注：基金合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

无。

§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

博远基金管理有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2018】1920号文批准，于2018年12月12日在深圳注册成立，注册资本1亿元人民币，并于2019年7月1日取得中国证券监督管理委员会核发的《经营证券期货业务许可证》。公司目前股东及其出资比例为：钟鸣远先生45.03%，深圳博远协创投资中心（有限合伙）40%，胡隽先生4.99%，黄军锋先生4.99%，姜俊先生4.99%。截止本报告期末，本基金管理人共管理了4只开放式基金。

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 | 说明 |
|----|----|-----------------|----|------|----|
| | | 任职 | 离任 | | |
| | | | | | |

| | | 日期 | 日期 | 年限 | |
|-----|---------------|------------|----|-----|---|
| 钟鸣远 | 公司总经理、本基金基金经理 | 2020-09-30 | - | 23年 | 钟鸣远先生，中国国籍，董事，毕业于复旦大学金融学专业，经济学硕士学位，具有基金从业资格。现任博远基金管理有限公司总经理。历任国家开发银行深圳分行资金计划部职员，联合证券有限责任公司固定收益部投资经理，泰康人寿保险股份有限公司固定收益策略研究员，新华资产管理股份有限公司固定收益部高级投资经理，易方达基金管理有限公司固定收益总部总经理兼固定收益投资部总经理，大成基金管理有限公司副总经理。2019年11月19日起任博远增强回报债券型证券投资基金基金经理。2020年4月15日起兼任博远双债增利混合型证券投资基金基金经理。2020年7月8日起兼任博远博锐混合型发起式证券投资基金基金经理。2020年9月30日起兼任博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金基金经理。 |
| 余丽旋 | 本基金基金经理 | 2020-10-26 | - | 9年 | 余丽旋女士，中国国籍，中国人民大学管理学学士，具有基金从业资格， |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | 中国注册会计师（CPA）非执业会员。曾任职于易方达基金管理有限公司、深圳市万杉资本管理有限公司。2019年4月加入博远基金管理有限公司，现任固定收益投资总部部门负责人兼基金经理。2020年10月26日起任博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金基金经理。 |
|--|--|--|--|--|--|

注：1、基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日。

2、证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

3、本基金基金经理报告期末未兼任私募资产管理计划投资经理。

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投资基金法》及其他相关法律法规、监管规定和本基金合同的约定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，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》等法律法规，本基金管理人制定了《博远基金管理有限公司投资组合公平交易管理制度》及《博远基金管理有限公司投资组合异常交易监控与报告制度》。基金管理人旗下投资组合严格按照制度的规定，参与股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动，内容包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等与投资管理活动相关的各个环节。研究部门负责提供投资研究支持，投资部门负责投资决策，集中交易室负责实施交易执行并实时监控，风险监察部负责事前提醒、事中跟进、事后检查并对交易情况进行合理性分析，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有投资组合。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理人公平交易制度指导意见》及公司制度的规定，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有投资组合。

本基金管理人按日内、3日内、5日内三个不同的时间窗口，对本基金管理人管理的全部投资组合在本报告期内的交易情况进行了同向交易价差分析，各投资组合交易过程中不存在显著的交易价差，不存在不公平交易的情况。

4.3.2.1 增加执行的基金经理公平交易制度执行情况及公平交易管理情况

本报告期内，本基金的基金经理不存在兼任私募资产管理计划投资经理的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金存在异常交易行为。

本报告期内，本基金管理人管理的所有投资组合，未发生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超过该证券当日成交量的5%的情况，在不同时间窗口下相邻交易日（1日内、3日内、5日内）的同向交易及反向交易均未出现异常。

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

2020年，债券市场走势一波三折，年初和年尾基本收平，但中间波动却巨大。年初至四月，突如其来的疫情打断了经济温和复苏的势头，为缓解经济断崖式回落的冲击，政策上积极进行对冲，货币市场较为宽松，市场对政策持续宽松的预期非常强，五年国开债收益率一度在2.0%以下。随着经济逐渐修复回暖，政策逐步回归，货币市场中枢上移，叠加银行结构性存款整治等不利因素，债券市场调整较为剧烈，五年期国开债从收益率低位到年度收益率高位调整130-140bp，十年国开债从收益率低位到年度收益率高位调整90-100bp。11月永城煤电控股集团有限公司信用债违约发生后，在监管维稳市场及呵护流动性下，债券收益率连续回落。

股票市场方面，2020年上证指数上涨13.87%，创业板指数上涨64.96%。国内疫情爆发，春节后第一个交易日在恐慌情绪下A股几乎全市场跌停，随着情绪修复、流动性宽松，市场走出一波不错的修复行情。海外疫情爆发，海外市场流动性出现压力，A股受影响承压。随着以美联储为代表的各国央行出台各种稳住流动性预期措施，市场逐渐修复，走出一波流动性宽松行情。下半年随着货币政策回归常态化，市场结构分化，以新能源板块和顺周期板块等景气度较高的行业表现比较亮眼。

本产品成立于2020年9月30日，尚处于建仓期，建仓期更加注重安全边际的建立。产品久期整体中性，信用债主要配置高等级品种。权益仓位中性，主要配置金融板块、大消费板块和新能源板块。对转债估值较为谨慎，转债仓位偏低。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，博远鑫享三个月债券A基金份额净值为1.0237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1.84%；截至报告期末，博远鑫享三个月债券C基金份额净值为1.0227元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为2.27%，同期业绩比较基准收益率为1.84%；截至报告期末，博远鑫享三个月债券E基金份额净值为1.0237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1.84%。

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2021年，国内经济持续回升动力依然较足，随着疫苗接种逐步成熟，海外疫情有望控制，带来库存回补需求，存在通胀预期压力。2020年宏观杠杆率上升较多，预计政策今年将回归常态，特别重点关注信贷投放情况及对经济回暖的后续影响。维持债市震荡判断，一方面政策在回归常态过程中预计不会太宽松，但另一方面社融拐点后将有利于债券市场。组合久期继续维持中性，主要配置利率债和高等级信用债，提防中低等级信用事件冲击风险。权益市场热门板块估值水平已处于历史高位水平，警惕高位波动风险，策略上将优选个股并控制仓位，保持组合灵活性以应对不确定性较大的市场。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金份额持有人利益出发，严格遵守国家有关法律法规和行业监管规则，在进一步梳理完善内部控制制度和业务流程的同时，确保各项法规和管理制度的落实。公司风险监察部按照规定的权限和程序，通过合规评审、合规检视等各项合规管理措施以及实时监控、定期检查、专项检查等方法，对基金的投资运作、基金销售、基金运营、客户服务和信息披露等进行了重点监控与稽核，发现问题及时提出改进建议，并督促相关部门进行整改，同时定期向公司董事会出具监察稽核报告。公司重视对员工的合规培训，开展了多次培训活动，加强对员工行为的管理，增强员工合规意识。公司还通过官方网站、微信公众号等多种形式进行了投资者教育工作。报告期内，本基金管理人所管理的基金运作合法合规，基金合同得到严格履行，有效保障了基金份额持有人利益。本基金管理人将继续以风险控制为核心，提高监察稽核工作的科学性和有效性，切实保障基金安全、合规运作。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

本基金管理人设有估值委员会，公司基金运营部总经理担任估值委员会主席，权益投资总部、固定收益投资总部、研究部、风险监察部和基金运营部指定人员担任委员。

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，具备投资、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。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。本基金的日常估值程序由基金运营部基金估值核算人员执行，并与托管银行的估值结果核对一致。

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债金融估值中心有限公司签署服务协议，由中债金融估值中心有限公司按约定提供银行间同业市场的估值数据和交易所交易的债券品种的估值数据。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金管理人严格按照本基金基金合同的规定进行收益分配。本报告期内，本基金未进行利润分配。

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

本报告期内，本基金未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者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，本托管人在博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

| | |
|------------|-----------------------|
| 财务报表是否经过审计 | 是 |
| 审计意见类型 | 标准无保留意见 |
| 审计报告编号 | 普华永道中天审字(2021)第22631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 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金全体基金份额持有人 |
| 审计意见 | <p>(一) 我们审计的内容 我们审计了博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金(以下简称“博远鑫享三个月持有期债券基金”)的财务报表,包括2020年12月31日的资产负债表,2020年9月30日(基金合同生效日)至2020年12月31日止期间的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。(二) 我们的意见 我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制,公允反映了博远鑫享三个月持有期债券基金2020年12月31日的财务状况以及2020年9月30日(基金合同生效日)至2020年12月31日止期间的经营成果和基金净值变动情况。</p> |
| 形成审计意见的基础 | <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于博远鑫享三个月持有期债券基金,并履行了职业</p> |

| | |
|-----------------|--|
| | 道德方面的其他责任。 |
| 管理层和治理层对财务报表的责任 | <p>博远鑫享三个月持有期债券基金的基金管理人博远基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估博远鑫享三个月持有期债券基金的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非基金管理人管理层计划清算博远鑫享三个月持有期债券基金、终止运营或别无其他现实的选择。基金管理人治理层负责监督博远鑫享三个月持有期债券基金的财务报告过程。</p> |
| 注册会计师对财务报表审计的责任 | <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。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:(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险;设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。(二)了解与审计相关的内部控制,以设计恰</p> |

| | |
|-----------|--|
| | <p>当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。(三)评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。(四)对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对博远鑫享三个月持有期债券基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。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博远鑫享三个月持有期债券基金不能持续经营。</p> <p>(五)评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p> |
| 会计师事务所的名称 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 注册会计师的姓名 | 薛竞 肖菊 |
| 会计师事务所的地址 | 上海市黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座普华永道中心11楼 |
| 审计报告日期 | 2021-03-25 |

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金

报告截止日：2020年12月31日

单位：人民币元

| 资产 | 附注号 | 本期末 2020年12月31日 |
|----|-----|--------------------|
|----|-----|--------------------|

| | | |
|-----------------|------------|----------------------------|
| 资产： | | |
| 银行存款 | 7.4.7.1 | 26,136,022.99 |
| 结算备付金 | | - |
| 存出保证金 | | 19,608,667.32 |
| 交易性金融资产 | 7.4.7.2 | 130,976,195.69 |
| 其中：股票投资 | | 34,105,165.72 |
| 基金投资 | | - |
| 债券投资 | | 96,871,029.97 |
| 资产支持证券投资 | | - |
| 贵金属投资 | | - |
| 衍生金融资产 | 7.4.7.3 | - |
| 买入返售金融资产 | 7.4.7.4 | 60,008,270.00 |
| 应收证券清算款 | | - |
| 应收利息 | 7.4.7.5 | 1,087,755.74 |
| 应收股利 | | - |
| 应收申购款 | | - |
| 递延所得税资产 | | - |
| 其他资产 | 7.4.7.6 | - |
| 资产总计 | | 237,816,911.74 |
| 负债和所有者权益 | 附注号 | 本期末 2020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 | | - |
| 应付证券清算款 | | - |
| 应付赎回款 | | 17,537,915.31 |
| 应付管理人报酬 | | 75,084.19 |
| 应付托管费 | | 18,771.03 |
| 应付销售服务费 | | 10,633.46 |

| | | |
|---------------|----------|----------------|
| 应付交易费用 | 7.4.7.7 | 18,503.17 |
| 应交税费 | | 9,850.86 |
| 应付利息 | | - |
| 应付利润 | | - |
| 递延所得税负债 | | - |
| 其他负债 | 7.4.7.8 | 71,687.63 |
| 负债合计 | | 17,742,445.65 |
| 所有者权益： | | |
| 实收基金 | 7.4.7.9 | 215,001,636.55 |
| 未分配利润 | 7.4.7.10 | 5,072,829.54 |
| 所有者权益合计 | | 220,074,466.09 |
| 负债和所有者权益总计 | | 237,816,911.74 |

注：（1）报告截止日2020年12月31日，基金份额总额215,001,636.55份，其中博远鑫享三个月债券A基金份额103,970,911.20份，基金份额净值1.0237元；博远鑫享三个月债券C基金份额18,350,132.84份，基金份额净值1.0227元；博远鑫享三个月债券E基金份额92,680,592.51份，基金份额净值1.0237元。

（2）本基金合同于2020年9月30日生效，上年度可比期间无比较数据，因此资产负债表只列示2020年12月31日数据。

7.2 利润表

会计主体：博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金

本报告期：2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日 |
|------------|----------|------------------------------------|
| 一、收入 | | 5,892,960.66 |
| 1.利息收入 | | 1,175,567.07 |
| 其中：存款利息收入 | 7.4.7.11 | 77,715.20 |
| 债券利息收入 | | 936,482.67 |
| 资产支持证券利息收入 | | - |
| 买入返售金融资产收入 | | 161,369.20 |

| | | |
|----------------------------|------------|--------------|
| 其他利息收入 | | - |
| 2.投资收益（损失以“-”填列） | | 982,501.73 |
| 其中：股票投资收益 | 7.4.7.12 | 710,884.67 |
| 基金投资收益 | 7.4.7.13 | - |
| 债券投资收益 | 7.4.7.14 | 271,617.06 |
| 资产支持证券投资收益 | | - |
| 贵金属投资收益 | 7.4.7.15 | - |
| 衍生工具收益 | 7.4.7.16 | - |
| 股利收益 | 7.4.7.17 | - |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 7.4.7.18 | 3,734,329.33 |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列） | 7.4.7.19 | 562.53 |
| 减：二、费用 | | 693,105.86 |
| 1. 管理人报酬 | 7.4.10.2.1 | 220,871.90 |
| 2. 托管费 | 7.4.10.2.2 | 55,217.96 |
| 3. 销售服务费 | 7.4.10.2.3 | 30,994.75 |
| 4. 交易费用 | 7.4.7.20 | 165,977.03 |
| 5. 利息支出 | | 147,444.73 |
| 其中：卖出回购金融资产支出 | | 147,444.73 |
| 6. 税金及附加 | | 2,199.49 |
| 7. 其他费用 | 7.4.7.21 | 70,400.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 5,199,854.80 |
| 减：所得税费用 | | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 5,199,854.80 |

注：本基金合同于2020年9月30日生效，上年度可比期间无比较数据，因此利润表只列示2020年9月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日数据。

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金

本报告期：2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日 | | |
|--|--|--------------|----------------|
| | 实收基金 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、期初所有者权益(基金净值) | 218,414,776.76 | - | 218,414,776.76 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | 5,199,854.80 | 5,199,854.80 |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列） | -3,413,140.21 | -127,025.26 | -3,540,165.47 |
| 其中：1.基金申购款 | 13,818,810.66 | 181,189.34 | 14,000,000.00 |
| 2.基金赎回款 | -17,231,950.87 | -308,214.60 | -17,540,165.47 |
| 四、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） | - | - | - |
| 五、期末所有者权益（基金净值） | 215,001,636.55 | 5,072,829.54 | 220,074,466.09 |

注:本基金合同于2020年9月30日生效，上年度可比期间无比较数据，因此所有者权益变动表只列示2020年9月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日数据。

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：

钟鸣远

姜俊

韩晓燕

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

博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金(以下简称"本基金")经中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")证监许可[2020]1774号《关于准予博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金注册的批复》注册,由博远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《博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集218,384,868.65元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2020)第0854号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金基金合同》于2020年9月30日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为218,414,776.76份基金份额,其中认购资金利息折合29,908.11份基金份额。本基金的基金管理人为博远基金管理有限公司,基金托管人为宁波银行股份有限公司。

根据《博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金基金合同》和《博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金招募说明书》并报中国证监会备案,本基金根据认购费用、申购费用、销售服务费收取方式的不同,将基金份额分为不同的类别。在投资人认购/申购时收取认购/申购费用,但不从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额,称为博远鑫享三个月债券A;在投资人认购/申购时不收取认购/申购费用,且从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额,根据销售服务费费率设置的不同,分别称为博远鑫享三个月债券C和博远鑫享三个月债券E。博远鑫享三个月债券A、博远鑫享三个月债券C和博远鑫享三个月债券E分别设置代码,分别计算和公告各类基金份额净值和各类基金份额累计净值,计算公式为计算日各类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类别基金份额总数。投资人可自由选择申购某一类别的基金份额,但本基金不同基金份额之间不能相互转换。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具,包括债券(含国债、央行票据、金融债、地方政府债、政府支持机构债、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、公开发行的次级债券、可转换债券(含可分离交易可转债)、可交换债券等)、国内依法发行上市的股票及存托凭证(包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准或注册上市的股票以及存托凭证)、资产支持证券、债券回购、银行存款、同业存单、货币市场工具、国债期货等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。本基金的投资组合比例为:本基金债券资产的投资比例不低于基金资产的80%;股票及存托凭证资产的投资比例为基金资产的0-20%;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,本基金持有的现金或者到期日在一年以内的政府债券的投资比例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。本基金的业绩比较基准为:中债综合全价(总值)指数收益率×90%+沪深300指数收益率×10%。

本财务报表由本基金的基金管理人博远基金管理有限公司于审计报告日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称"企业会计准则")、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称"中国基金业协会")颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注7.4.4所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2020年9月30日(基金合同生效日)至2020年12月31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2020年12月31日的财务状况以及2020年9月30日(基金合同生效日)至2020年12月31日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间为2020年9月30日(基金合同生效日)至2020年12月31日。

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

(1) 金融资产的分类

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

本基金目前以交易目的持有的股票投资、债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外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外以交易性金融资产列示。

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

(2) 金融负债的分类

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

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资和衍生工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

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

那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

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

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

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

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

7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

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扣除在适用情况下公允价值变动产生的预估增值税后的净额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。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

7.4.4.12 分部报告

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

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债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、可交换债券、资产支持证券和私募债券除外)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、可交换债券、资产支持证券和私募债券除外)，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。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[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。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2020年12月31日 |
|--------------|--------------------|
| 活期存款 | 26,136,022.99 |
| 定期存款 | - |
| 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 | - |
| 合计 | 26,136,022.99 |

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目 | 本期末2020年12月31日 | | |
|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | 成本 | 公允价值 | 公允价值变动 |
| 股票 | 30,805,083.00 | 34,105,165.72 | 3,300,082.72 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | - | - | - |
| 债券 | 交易所市场 | 37,094,776.20 | 37,266,029.97 |
| | 银行间市场 | 59,342,007.16 | 59,605,000.00 |
| | 合计 | 96,436,783.36 | 96,871,029.97 |
| 资产支持证券 | - | - | - |
| 基金 | - | - | - |
| 其他 | - | - | - |
| 合计 | 127,241,866.36 | 130,976,195.69 | 3,734,329.33 |

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

无。

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2020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 | 60,008,270.00 | - |
| 合计 | 60,008,270.00 | - |

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2020年12月31日 |
|------------|--------------------|
| 应收活期存款利息 | 4,707.48 |
| 应收定期存款利息 | - |
| 应收其他存款利息 | - |
| 应收结算备付金利息 | - |
| 应收债券利息 | 1,076,342.82 |
| 应收资产支持证券利息 | - |
| 应收买入返售证券利息 | 4,453.66 |
| 应收申购款利息 | - |
| 应收黄金合约拆借孳息 | - |
| 其他 | 2,251.78 |
| 合计 | 1,087,755.74 |

注：“其他”为应收券商结算保证金利息。

7.4.7.6 其他资产

无。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2020年12月31日 |
|-------------|--------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | - |
| 银行间市场应付交易费用 | 18,503.17 |
| 合计 | 18,503.17 |

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 |
|----|-----|
|----|-----|

| | 2020年12月31日 |
|-------------|-------------|
| 应付券商交易单元保证金 | - |
| 应付赎回费 | 1,687.63 |
| 预提费用-审计费 | 40,000.00 |
| 预提费用-信息披露费 | 30,000.00 |
| 合计 | 71,687.63 |

7.4.7.9 实收基金

7.4.7.9.1 博远鑫享三个月债券A

金额单位：人民币元

| 项目 (博远鑫享三个月债券A) | 本期2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日 | |
|--------------------|------------------------------------|----------------|
| | 基金份额（份） | 账面金额 |
| 基金合同生效日 | 106,179,764.04 | 106,179,764.04 |
| 本期申购 | - | - |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -2,208,852.84 | -2,208,852.84 |
| 本期末 | 103,970,911.20 | 103,970,911.20 |

7.4.7.9.2 博远鑫享三个月债券C

金额单位：人民币元

| 项目 (博远鑫享三个月债券C) | 本期2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日 | |
|--------------------|------------------------------------|----------------|
| | 基金份额（份） | 账面金额 |
| 基金合同生效日 | 28,417,145.82 | 28,417,145.82 |
| 本期申购 | 3,955,905.05 | 3,955,905.05 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -14,022,918.03 | -14,022,918.03 |
| 本期末 | 18,350,132.84 | 18,350,132.84 |

7.4.7.9.3 博远鑫享三个月债券E

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日 |
|----|------------------------------------|
| | |

| (博远鑫享三个月债券E) | 基金份额(份) | 账面金额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 基金合同生效日 | 83,817,866.90 | 83,817,866.90 |
| 本期申购 | 9,862,905.61 | 9,862,905.61 |
| 本期赎回(以“-”号填列) | -1,000,180.00 | -1,000,180.00 |
| 本期末 | 92,680,592.51 | 92,680,592.51 |

注：1、申购含红利再投(如有)、转换入份额(如有)；赎回含转换出份额(如有)。

2、本基金自2020年9月14日至2020年9月25日止期间公开发售，共募集有效净认购资金人民币218,384,868.65元，折合为218,384,868.65份基金份额(其中A类基金份额为106,163,240.57份，C类基金份额为28,411,628.08份，E类基金份额为83,810,000.00份)。根据《博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金基金合同》的规定，本基金设立募集期内认购资金产生的利息收入人民币29,908.11元，在本基金成立后，折算为29,908.11份基金份额(其中A类基金份额为16,523.47份，C类基金份额为5,517.74份，E类基金份额为7,866.90份)，划入基金份额持有人账户。

3、根据《博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金基金合同》、《博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金招募说明书》及《博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金开放日常申购(赎回、转换、定期定额投资)业务公告》的相关规定，本基金的最短持有期限为3个月。对于本基金每份基金份额，最短持有期指基金合同生效日(对认购份额而言)、基金份额申购确认日(对申购份额而言)或基金份额转换转入确认日(对转换转入份额而言)起，至基金合同生效日、基金份额申购确认日及基金份额转换转入确认日次3个月的月度对日的前一日(即最短持有期到期日)止的期间。

7.4.7.10 未分配利润

7.4.7.10.1 博远鑫享三个月债券A

单位：人民币元

| 项目 (博远鑫享三个月债券A) | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
|--------------------|------------|--------------|--------------|
| 基金合同生效日 | - | - | - |
| 本期利润 | 713,201.44 | 1,791,964.82 | 2,505,166.26 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -13,682.43 | -27,623.11 | -41,305.54 |
| 其中：基金申购款 | - | - | - |
| 基金赎回款 | -13,682.43 | -27,623.11 | -41,305.54 |

| | | | |
|---------|------------|--------------|--------------|
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 699,519.01 | 1,764,341.71 | 2,463,860.72 |

7.4.7.10.2 博远鑫享三个月债券C

单位：人民币元

| 项目 (博远鑫享三个月债券 C) | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
|------------------------|------------|-------------|-------------|
| 基金合同生效日 | - | - | - |
| 本期利润 | 168,011.91 | 451,929.75 | 619,941.66 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -63,292.40 | -140,818.34 | -204,110.74 |
| 其中：基金申购款 | 9,699.37 | 34,395.58 | 44,094.95 |
| 基金赎回款 | -72,991.77 | -175,213.92 | -248,205.69 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 104,719.51 | 311,111.41 | 415,830.92 |

7.4.7.10.3 博远鑫享三个月债券E

单位：人民币元

| 项目 (博远鑫享三个月债券 E) | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
|------------------------|------------|--------------|--------------|
| 基金合同生效日 | - | - | - |
| 本期利润 | 584,312.12 | 1,490,434.76 | 2,074,746.88 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 36,118.49 | 82,272.53 | 118,391.02 |
| 其中：基金申购款 | 42,313.87 | 94,780.52 | 137,094.39 |
| 基金赎回款 | -6,195.38 | -12,507.99 | -18,703.37 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 620,430.61 | 1,572,707.29 | 2,193,137.90 |

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日 |
|-----------|------------------------------------|
| 活期存款利息收入 | 50,388.00 |
| 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 | - |
| 其他 | 27,327.20 |
| 合计 | 77,715.20 |

注：其中"其他"为券商结算保证金利息收入。

7.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日 |
|------------|--|
| 卖出股票成交总额 | 50,757,053.05 |
| 减：卖出股票成本总额 | 50,046,168.38 |
| 买卖股票差价收入 | 710,884.67 |

7.4.7.13 基金投资收益

无。

7.4.7.14 债券投资收益

7.4.7.14.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日 |
|-------------------------------|--|
| 债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入 | 271,617.06 |
| 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 | 271,617.06 |

7.4.7.14.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日 |
|-------------------------|--|
| 卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额 | 253,419,820.77 |
| 减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额 | 250,951,841.68 |
| 减：应收利息总额 | 2,196,362.03 |
| 买卖债券差价收入 | 271,617.06 |

7.4.7.15 贵金属投资收益**7.4.7.15.1 贵金属投资收益项目构成**

无。

7.4.7.16 衍生工具收益**7.4.7.16.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

无。

7.4.7.17 股利收益

无。

7.4.7.18 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称 | 本期 2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日 |
|------------|--|
| 1.交易性金融资产 | 3,734,329.33 |
| ——股票投资 | 3,300,082.72 |
| ——债券投资 | 434,246.61 |
| ——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 | 3,734,329.33 |

7.4.7.19 其他收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 |
|---------|----------------------------------|
| | 2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日 |
| 基金赎回费收入 | 562.53 |
| 合计 | 562.53 |

注：1、本基金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、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。

7.4.7.20 交易费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 |
|-----------|----------------------------------|
| | 2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日 |
| 交易所市场交易费用 | 158,877.03 |
| 银行间市场交易费用 | 7,100.00 |
| 合计 | 165,977.03 |

7.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 |
|-------|----------------------------------|
| | 2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日 |
| 审计费用 | 40,000.00 |
| 信息披露费 | 30,000.00 |

| | |
|-----|-----------|
| 开户费 | 400.00 |
| 合计 | 70,400.00 |

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，本基金并无须作披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金并无须作披露的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 |
|--------------------|-----------------------|
| 博远基金管理有限公司（“博远基金”） | 基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构 |
| 宁波银行股份有限公司（“宁波银行”） | 基金托管人、基金销售机构 |
| 钟鸣远 | 基金管理人的股东 |
| 深圳博远协创投资中心（有限合伙） | 基金管理人的股东 |
| 胡隽 | 基金管理人的股东 |
| 黄军锋 | 基金管理人的股东 |
| 姜俊 | 基金管理人的股东 |

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

无。

7.4.10.1.2 权证交易

无。

7.4.10.1.3 债券交易

无。

7.4.10.1.4 债券回购交易

无。

7.4.10.1.5 基金交易

无。

7.4.10.1.6 应支付关联方的佣金

无。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日 |
|-----------------|--|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 220,871.90 |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 33,708.80 |

注：1、本基金的管理费按前一日基金资产净值的0.40%年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.40\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。

2、客户维护费是指基金管理人与基金销售机构在基金销售协议中约定的依据销售机构销售基金的保有量提取一定比例的客户维护费，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。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日 |
|----------------|--|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 55,217.96 |

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的0.10%的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金托管费

E为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。

7.4.10.2.3 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 2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日 | | | |
|----------------|--|------------|------------|----------|
| | 当期发生的基金应支付的销售服务费 | | | |
| | 博远鑫享三个月债券A | 博远鑫享三个月债券C | 博远鑫享三个月债券E | 合计 |
| 博远基金 | - | - | 1,723.17 | 1,723.17 |
| 合计 | - | - | 1,723.17 | 1,723.17 |

注：本基金A类基金份额不收取销售服务费，C类基金份额的销售服务费年费率为0.40%，E类基金份额的销售服务费年费率为0.01%。本基金销售服务费将专门用于本基金的销售与基金份额持有人服务，基金管理人将在基金年度报告中对该项费用的列支情况作专项说明。销售服务费计提的计算公式如下：

$H = E \times C$ 类、E类基金份额对应的销售服务年费率 ÷ 当年天数

H为C类、E类基金份额每日应计提的销售服务费

E为C类、E类基金份额前一日的基金资产净值

基金销售服务费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。

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

无。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

无。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名 | 本期 |
|------|----|
|------|----|

| | | |
|------|----------------------------------|-----------|
| 称 | 2020年09月30日（基金合同生效日）至2020年12月31日 | |
| | 期末余额 | 当期利息收入 |
| 宁波银行 | 26,136,022.99 | 50,388.00 |

注：本基金的上述银行存款由基金托管人宁波银行保管，按约定利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况--按摊余成本法核算的货币市场基金之外的基金

无。

7.4.12 期末（2020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

金额单位：人民币元

| 7.4.12.1.1 受限证券类别：债券 | | | | | | | | | | |
|----------------------|------|------------|------------|--------|--------|--------|----------|------------|------------|----|
| 证券代码 | 证券名称 | 成功认购日 | 可流通日 | 流通受限类型 | 认购价格 | 期末估值单价 | 数量（单位：张） | 期末成本总额 | 期末估值总额 | 备注 |
| 113044 | 大秦转债 | 2020-12-16 | 2021-01-15 | 新债未上市 | 100.00 | 100.00 | 1,130 | 113,000.00 | 113,000.00 | - |

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为债券型证券投资基金，其预期收益和风险水平高于货币市场基金，低于混合型证券投资基金和股票型证券投资基金，属于中低风险收益特征的基金产品。本基金投资的金融工具主要为债券投资，也可择机配置股票资产。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通过灵活的资产配置和主动的投资管理，拓展大类资产配置空间，在精选个股、个券的基础上适度集中投资，在控制风险的前提下为投资者谋求资本的长期稳健增值。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以由高层监控(公司风险控制委员会)、专业监控(风险监察部)、部门互控、岗位自控构成的风险管理架构体系。本基金的基金管理人在管理层下设立风险控制委员会，通过定期会议讨论涉及投资风险的重大议题，形成正式决议指导业务部门开展工作；在业务操作层面，风险监察部履行合规控制职责，通过定期、不定期检查内控制度的执行情况、对重大风险点以专项稽核的方式确保公司内控制度、流程得到贯彻执行，同时履行风险量化评估分析职责。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。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风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

7.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行，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，涉及信用风险的投资品种在入公司备选库前均由信用研究员进行深入研究支持与风险分析，且基金通过分散化投资以分散信用风险。

于本期末，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为38.92%(本基金成立于2020年9月30日，无上年度末可比数据)。

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 2020年12月31日 |
|--------|--------------------|
| A-1 | - |
| A-1以下 | - |
| 未评级 | 10,011,000.00 |
| 合计 | 10,011,000.00 |

注：本基金成立于2020年9月30日，故无上年度末可比数据。未评级部分为国债、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 2020年12月31日 |
|--------|--------------------|
| AAA | 80,856,443.00 |
| AAA以下 | 4,802,463.47 |
| 未评级 | 1,201,123.50 |
| 合计 | 86,860,029.97 |

注：本基金成立于2020年9月30日，故无上年度末可比数据。未评级部分为国债、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。

7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

于2020年12月31日，本基金所承担的金融负债的合同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(所有者权益)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。

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可能带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

于本期末，本基金持有流动性受限资产的估值占基金资产净值比例为0.05%。本基金组合资产中7个工作日可变现资产超过最近工作日确认的净赎回金额。

本基金主要投资于交易所及银行间市场内交易的证券，除在附注“期末本基金持有的流通受限证券”中列示的部分基金资产流通暂时受限制外（如有），其余均能及时变现。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。除附注“期末债券正回购交易中作为抵押的债券”中列示的卖出回购金融资产款余额（如有）将在1个月内到期且计息外，本基金于资产负债表日所持有的金融负债（如有）的合同约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息，可赎回基金份额净值无固定到期日且不计息，因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。

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

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

本基金主要投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末2020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 | 26,136,022.99 | - | - | - | 26,136,022.99 |
| 存出保证金 | 19,608,667.32 | - | - | - | 19,608,667.32 |
| 交易性金融资产 | 11,212,123.50 | 81,945,280.50 | 3,713,625.97 | 34,105,165.72 | 130,976,195.69 |
| 买入返售金融资产 | 60,008,270.00 | - | - | - | 60,008,270.00 |
| 应收利息 | - | - | - | 1,087,755.74 | 1,087,755.74 |
| 资产总计 | 116,965,083.81 | 81,945,280.50 | 3,713,625.97 | 35,192,921.46 | 237,816,911.74 |
| 负债 | | | | | |
| 应付赎回款 | - | - | - | 17,537,915.31 | 17,537,915.31 |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | 75,084.19 | 75,084.19 |
| 应付托管费 | - | - | - | 18,771.03 | 18,771.03 |
| 应付销售服务费 | - | - | - | 10,633.46 | 10,633.46 |
| 应付交易费用 | - | - | - | 18,503.17 | 18,503.17 |
| 应交税费 | - | - | - | 9,850.86 | 9,850.86 |
| 其他负债 | - | - | - | 71,687.63 | 71,687.63 |
| 负债总计 | - | - | - | 17,742,445.65 | 17,742,445.65 |

| | | | | | |
|---------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 利率敏感度缺口 | 116,965,083.81 | 81,945,280.50 | 3,713,625.97 | 17,450,475.81 | 220,074,466.09 |
|---------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|

注：各期限分类的标准为按金融资产或金融负债的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

| 假设 | 除市场利率以外的其他市场变量保持不变。 | |
|----|---------------------|-----------------------------|
| 分析 | 相关风险变量的变动 | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元） |
| | | 本期末 2020年12月31日 |
| | 市场利率上升25个基点 | -543,271.44 |
| | 市场利率下降25个基点 | 548,622.93 |

注：本基金成立于2020年9月30日，故无上年度末可比数据。

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股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，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其他价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金债券资产的投资比例不低于基金资产的80%；股票及存托凭证资产的投资比例为基金资产的0-20%。本基金每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后，现金或者到期日在一年以内的政府债券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。此外，本基金的基金管理人定期或不定期运用压力测试对基金进行风险度量，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

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2020年12月31日 | |
|---------------|--------------------|--------------|
| | 公允价值 | 占基金资产净值比例(%) |
| 交易性金融资产—股票投资 | 34,105,165.72 | 15.50 |
| 交易性金融资产—基金投资 | - | - |
| 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 | 34,105,165.72 | 15.50 |

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

| 假设 | 除沪深300指数收益率以外的其他市场变量保持不变。 | |
|----|---------------------------|-----------------------------|
| 分析 | 相关风险变量的变动 | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元） |
| | | 本期末 2020年12月31日 |
| | 沪深300指数收益率上升5% | 1,802,273.00 |
| | 沪深300指数收益率下降5% | -1,802,273.00 |

注：本基金成立于2020年9月30日，故无上年度末可比数据。

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 公允价值

(a) 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。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于本期末，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中属于第一层次的余额为50,065,072.19元，属于第二层次的余额为80,911,123.50元，无属于第三层次的余额。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

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

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于本期末，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

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。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目 | 金额 | 占基金总资产的比例(%) |
|----|-------|---------------|--------------|
| 1 | 权益投资 | 34,105,165.72 | 14.34 |
| | 其中：股票 | 34,105,165.72 | 14.34 |
| 2 | 基金投资 | - | - |

| | | | |
|---|-------------------|----------------|--------|
| 3 | 固定收益投资 | 96,871,029.97 | 40.73 |
| | 其中：债券 | 96,871,029.97 | 40.73 |
| | 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 | 60,008,270.00 | 25.23 |
| | 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 | 26,136,022.99 | 10.99 |
| 8 | 其他各项资产 | 20,696,423.06 | 8.70 |
| 9 | 合计 | 237,816,911.74 | 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

| 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 | - | - |
| C | 制造业 | 11,492,113.72 | 5.22 |
| 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 | - | - |
| H | 住宿和餐饮业 | - | - |
| I | 信息传输、软件和信息技术服务业 | 758,124.00 | 0.34 |
| J | 金融业 | 14,146,642.00 | 6.43 |
| K | 房地产业 | - | - |
| L | 租赁和商务服务业 | 7,428,435.00 | 3.38 |
| 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 | 279,851.00 | 0.13 |
| R | 文化、体育和娱乐业 | - | - |
| S | 综合 | - | - |
| | 合计 | 34,105,165.72 | 15.50 |

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

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 | 601888 | 中国中免 | 26,300 | 7,428,435.00 | 3.38 |
| 2 | 000001 | 平安银行 | 181,900 | 3,517,946.00 | 1.60 |
| 3 | 601818 | 光大银行 | 797,900 | 3,183,621.00 | 1.45 |
| 4 | 601166 | 兴业银行 | 150,500 | 3,140,935.00 | 1.43 |
| 5 | 600926 | 杭州银行 | 202,800 | 3,025,776.00 | 1.37 |
| 6 | 688063 | 派能科技 | 9,428 | 2,438,269.36 | 1.11 |
| 7 | 002064 | 华峰氨纶 | 126,300 | 1,274,367.00 | 0.58 |
| 8 | 601939 | 建设银行 | 153,700 | 965,236.00 | 0.44 |
| 9 | 002304 | 洋河股份 | 3,400 | 802,366.00 | 0.36 |
| 10 | 600519 | 贵州茅台 | 400 | 799,200.00 | 0.36 |
| 11 | 600887 | 伊利股份 | 16,900 | 749,853.00 | 0.34 |
| 12 | 300699 | 光威复材 | 8,400 | 748,020.00 | 0.34 |
| 13 | 688598 | 金博股份 | 3,442 | 744,435.76 | 0.34 |
| 14 | 300406 | 九强生物 | 28,700 | 718,074.00 | 0.33 |
| 15 | 002371 | 北方华创 | 3,000 | 542,220.00 | 0.25 |
| 16 | 300496 | 中科创达 | 4,300 | 503,100.00 | 0.23 |
| 17 | 300416 | 苏试试验 | 16,800 | 393,624.00 | 0.18 |
| 18 | 601318 | 中国平安 | 3,600 | 313,128.00 | 0.14 |
| 19 | 002044 | 美年健康 | 24,700 | 279,851.00 | 0.13 |

| | | | | | |
|----|--------|------|--------|------------|------|
| 20 | 000333 | 美的集团 | 2,800 | 275,632.00 | 0.13 |
| 21 | 002912 | 中新赛克 | 4,400 | 255,024.00 | 0.12 |
| 22 | 601636 | 旗滨集团 | 19,400 | 248,320.00 | 0.11 |
| 23 | 603290 | 斯达半导 | 1,000 | 240,900.00 | 0.11 |
| 24 | 600183 | 生益科技 | 8,400 | 236,544.00 | 0.11 |
| 25 | 688390 | 固德威 | 940 | 223,626.00 | 0.10 |
| 26 | 300558 | 贝达药业 | 1,800 | 193,266.00 | 0.09 |
| 27 | 300122 | 智飞生物 | 1,300 | 192,283.00 | 0.09 |
| 28 | 300132 | 青松股份 | 10,100 | 189,779.00 | 0.09 |
| 29 | 688019 | 安集科技 | 582 | 173,319.60 | 0.08 |
| 30 | 002311 | 海大集团 | 1,900 | 124,450.00 | 0.06 |
| 31 | 002402 | 和而泰 | 6,000 | 103,620.00 | 0.05 |
| 32 | 300850 | 新强联 | 500 | 79,945.00 | 0.04 |

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末基金资产净值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 | 占期末基金资产净值比例(%) |
|----|--------|------|--------------|----------------|
| 1 | 601818 | 光大银行 | 7,128,461.00 | 3.24 |
| 2 | 601166 | 兴业银行 | 6,975,238.00 | 3.17 |
| 3 | 000001 | 平安银行 | 6,942,898.89 | 3.15 |
| 4 | 601888 | 中国中免 | 6,704,471.65 | 3.05 |
| 5 | 601939 | 建设银行 | 5,299,432.00 | 2.41 |
| 6 | 600926 | 杭州银行 | 3,644,640.52 | 1.66 |
| 7 | 601318 | 中国平安 | 3,484,228.00 | 1.58 |
| 8 | 300450 | 先导智能 | 2,812,873.95 | 1.28 |
| 9 | 688598 | 金博股份 | 2,744,681.81 | 1.25 |
| 10 | 300496 | 中科创达 | 2,377,301.00 | 1.08 |
| 11 | 688063 | 派能科技 | 2,123,206.65 | 0.96 |
| 12 | 002064 | 华峰化学 | 1,753,320.00 | 0.80 |
| 13 | 002402 | 和而泰 | 1,529,211.78 | 0.69 |

| | | | | |
|----|--------|------|--------------|------|
| 14 | 002044 | 美年健康 | 1,313,112.00 | 0.60 |
| 15 | 600933 | 爱柯迪 | 1,310,743.00 | 0.60 |
| 16 | 600160 | 巨化股份 | 1,310,178.00 | 0.60 |
| 17 | 002371 | 北方华创 | 1,189,606.00 | 0.54 |
| 18 | 300568 | 星源材质 | 1,093,288.00 | 0.50 |
| 19 | 600584 | 长电科技 | 1,092,467.00 | 0.50 |
| 20 | 300121 | 阳谷华泰 | 1,090,526.00 | 0.50 |

注：本项中“本期累计买入金额”按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值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 | 占期末基金资产净值比例(%) |
|----|--------|------|--------------|----------------|
| 1 | 601166 | 兴业银行 | 4,310,680.26 | 1.96 |
| 2 | 601939 | 建设银行 | 4,203,489.00 | 1.91 |
| 3 | 601818 | 光大银行 | 3,747,875.00 | 1.70 |
| 4 | 000001 | 平安银行 | 3,571,677.11 | 1.62 |
| 5 | 601318 | 中国平安 | 3,094,738.00 | 1.41 |
| 6 | 300450 | 先导智能 | 3,037,031.01 | 1.38 |
| 7 | 688598 | 金博股份 | 2,501,708.18 | 1.14 |
| 8 | 300496 | 中科创达 | 1,967,756.00 | 0.89 |
| 9 | 601888 | 中国中免 | 1,960,538.00 | 0.89 |
| 10 | 002402 | 和而泰 | 1,365,978.37 | 0.62 |
| 11 | 600933 | 爱柯迪 | 1,343,876.00 | 0.61 |
| 12 | 600160 | 巨化股份 | 1,323,699.00 | 0.60 |
| 13 | 300568 | 星源材质 | 1,107,086.00 | 0.50 |
| 14 | 600584 | 长电科技 | 1,097,374.00 | 0.50 |
| 15 | 300121 | 阳谷华泰 | 1,089,395.00 | 0.50 |
| 16 | 600585 | 海螺水泥 | 1,056,984.00 | 0.48 |
| 17 | 002044 | 美年健康 | 983,303.00 | 0.45 |
| 18 | 601336 | 新华保险 | 909,416.00 | 0.41 |

| | | | | |
|----|--------|------|------------|------|
| 19 | 600438 | 通威股份 | 897,843.00 | 0.41 |
| 20 | 603212 | 赛伍技术 | 874,214.00 | 0.40 |

注：本项中“本期累计卖出金额”按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.3 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 | 80,851,251.38 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 50,757,053.05 |

注：本项“买入股票成本”和“卖出股票收入”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券品种 | 公允价值 | 占基金资产净值比例(%) |
|----|-----------|---------------|--------------|
| 1 | 国家债券 | - | - |
| 2 | 央行票据 | - | - |
| 3 | 金融债券 | 11,212,123.50 | 5.09 |
| | 其中：政策性金融债 | 11,212,123.50 | 5.09 |
| 4 | 企业债券 | 39,866,000.00 | 18.11 |
| 5 | 企业短期融资券 | - | - |
| 6 | 中期票据 | 29,720,000.00 | 13.50 |
| 7 | 可转债(可交换债) | 16,072,906.47 | 7.30 |
| 8 | 同业存单 | - | - |
| 9 | 其他 | - | - |
| 10 | 合计 | 96,871,029.97 | 44.02 |

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 | 101900121 | 19中电信MTN001 | 100,000 | 10,096,000.00 | 4.59 |
| 2 | 132015 | 18中油EB | 100,000 | 10,060,000.00 | 4.57 |
| 3 | 152233 | 19南网05 | 100,000 | 10,048,000.00 | 4.57 |
| 4 | 2080313 | 20宜宾国资04 | 100,000 | 10,039,000.00 | 4.56 |
| 5 | 200314 | 20进出14 | 100,000 | 10,011,000.00 | 4.55 |

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

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

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细
无。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明
无。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明
无。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 本报告期内，本基金投资的前十名证券中除**20进出14（200314.IB）**、**20中油股MTN001（102000621.IB）**、**20南航股MTN009（102000888.IB）**的发行主体外，没有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。本基金投资的前十名证券之一的**20进出14（200314.IB）**的发行主体中国进出口银行因四川省分行违规变相发放土地储备贷款等事项，于2020年12月23日受到中国银行保险监督管理委员会四川监管局处罚（川银保监罚决字〔2020〕28号）；因河南省分行违规向固定资产投资项目发放流动资金贷款事项，于2020年6月4日受到中国银行保险监督管理委员会河南监管局处罚（豫银保监罚决字〔2020〕4号）；因重庆分行违规发放贷款事项，于2020年4月16日受到中国银行保险监督管理委员会重庆监管局处罚（渝银保监罚决字〔2020〕14号）；因贵州省分行违规接受同业回购承诺事项，于2020年3月12日受到中国银行保险监督管理委员会贵州监管局处罚（贵银保监罚决字〔2020〕1号）；因北京分行固定资产贷款管理严重违反审慎经营规则事项，于2020年1月7日受到中国银行保险监督管理委员会北京监管局处罚（京银保监罚决字〔2020〕1号）。本基金投资的前十名证券之一的**20中油股MTN001（102000621.IB）**发行主体中国石油天然气股份有限公

司被庆安县人民法院纳入被执行人，均为民事诉讼案件。本基金投资的前十名证券之一的20南航股MTN009（102000888.IB）发行主体中国南方航空股份有限公司因APP收集用户信息收到工信部责令改正。本基金认为，以上处罚不会对其投资价值构成实质性影响。

8.12.2 本基金投资的前十名股票无超出基金合同规定的备选股票库。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称 | 金额 |
|----|---------|---------------|
| 1 | 存出保证金 | 19,608,667.32 |
| 2 | 应收证券清算款 | - |
| 3 | 应收股利 | - |
| 4 | 应收利息 | 1,087,755.74 |
| 5 | 应收申购款 | - |
| 6 | 其他应收款 | - |
| 7 | 待摊费用 | - |
| 8 | 其他 | - |
| 9 | 合计 | 20,696,423.06 |

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码 | 债券名称 | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
|----|--------|--------|---------------|--------------|
| 1 | 132015 | 18中油EB | 10,060,000.00 | 4.57 |
| 2 | 110047 | 山鹰转债 | 1,201,837.50 | 0.55 |
| 3 | 110059 | 浦发转债 | 1,018,000.00 | 0.46 |
| 4 | 113582 | 火炬转债 | 872,259.30 | 0.40 |
| 5 | 127017 | 万青转债 | 287,295.58 | 0.13 |
| 6 | 110065 | 淮矿转债 | 79,443.00 | 0.04 |

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

无。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

§9 基金份额持有人信息**9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构**

份额单位：份

| 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 |
| 博远鑫享三个月债券A | 215 | 483,585.63 | 79,983,321.88 | 76.93% | 23,987,589.32 | 23.07% |
| 博远鑫享三个月债券C | 108 | 169,908.64 | 4,455,995.05 | 24.28% | 13,894,137.79 | 75.72% |
| 博远鑫享三个月债券E | 10 | 9,268,059.25 | 77,864,255.61 | 84.01% | 14,816,336.90 | 15.99% |
| 合计 | 330 | 651,520.11 | 162,303,572.54 | 75.49% | 52,698,064.01 | 24.51% |

注：1、上述机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对分级份额，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

2、持有人户数为有效户数，即存量份额大于零的账户。

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

无。

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

无。

§10 开放式基金份额变动

单位：份

| | 博远鑫享三个月 债券A | 博远鑫享三个月债 券C | 博远鑫享三个月债 券E |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 基金合同生效日(2020年09月30日)基金份额总额 | 106,179,764.04 | 28,417,145.82 | 83,817,866.90 |
| 基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额 | - | 3,955,905.05 | 9,862,905.61 |
| 减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额 | 2,208,852.84 | 14,022,918.03 | 1,000,180.00 |
| 基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额 | - | - | - |
| 本报告期期末基金份额总额 | 103,970,911.20 | 18,350,132.84 | 92,680,592.51 |

§11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金未召开基金份额持有人大会，无相关决议。

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

1.基金管理人的重大人事变动情况

(1) 本基金管理人于2020年3月17日发布公告，督察长杜鹏女士因个人原因暂时无法履行督察长职务，经本基金管理人董事会审议通过，决定由董事长胡隽先生代为履行督察长职务，代为履行职务时间不超过30日。并于2020年4月16日发布公告，督察长杜鹏女士已于2020年4月15日恢复履行督察长职务，董事长胡隽先生自2020年4月15日起不再代为履行督察长职务。

(2) 本基金管理人于2020年4月25日发布公告，经本基金管理人董事会审议通过，聘任姜俊先生担任本公司副总经理兼首席信息官。

2.基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

2020年9月19日，聘任朱广科为总行资产托管部总经理，免去朱广科的总行资产托管部副总经理（主持工作）职务。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内，本基金投资策略无变化。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

为本基金进行审计的会计师事务所是普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。该会计师事务所自本基金基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今。本报告期的审计费用为40,000.00元。

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

本报告期内，本基金管理人、托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单元数量 | 股票交易 | | 应支付该券商的佣金 | | 备注 |
|--------|--------|----------------|--------------|------------|------------|----|
| | | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例 | 佣金 | 占当期佣金总量的比例 | |
| 中金财富证券 | 2 | 129,087,131.69 | 100.00% | 102,770.43 | 100.00% | - |

注：1、本基金使用证券公司交易结算模式，可免于执行《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》关于交易佣金分仓的规定。

2、本基金管理人负责选择证券经纪商，使用其交易单元作为本基金的交易单元。基金证券经纪商选择标准包括：公司基本面评价（财务情况、经营情况）、公司券商结算模式服务评价（稳定性、及时性）等方面。

3、基金证券经纪商选择程序为：本基金管理人根据上述标准考察后确定选用证券经纪

商，并与其签订证券经纪服务协议。

4、报告期内，本基金通过中金财富证券的专用交易单元进行场内证券交易，无其他新增或停止使用的交易单元。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 债券交易 | | 债券回购交易 | | 权证交易 | | 基金交易 | |
|--------|---------------|--------------|------------------|----------------|------|--------------|------|--------------|
| | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期基金成交总额的比例 |
| 中金财富证券 | 70,605,193.38 | 100.00% | 1,395,800,000.00 | 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 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金招募说明书 | 规定媒介 | 2020-09-01 |
| 2 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金托管协议 | 规定媒介 | 2020-09-01 |
| 3 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金基金合同 | 规定媒介 | 2020-09-01 |
| 4 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金基金合同及招募说明书提示性公告 | 规定媒介 | 2020-09-01 |
| 5 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金基金份额发售公告 | 规定媒介 | 2020-09-01 |
| 6 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金(A类份额)基金产品资料概要 | 规定媒介 | 2020-09-01 |
| 7 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金(C类份额)基金产品资料概要 | 规定媒介 | 2020-09-01 |

| | | | |
|----|---|------|------------|
| 8 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金(E类份额)基金产品资料概要 | 规定媒介 | 2020-09-01 |
| 9 | 关于博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金增加中国国际金融股份有限公司为销售机构的公告 | 规定媒介 | 2020-09-08 |
| 10 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金基金合同生效公告 | 规定媒介 | 2020-10-09 |
| 11 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金(A类份额)基金产品资料概要更新 | 规定媒介 | 2020-10-09 |
| 12 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金(C类份额)基金产品资料概要更新 | 规定媒介 | 2020-10-09 |
| 13 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金(E类份额)基金产品资料概要更新 | 规定媒介 | 2020-10-09 |
| 14 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金(A类份额)基金产品资料概要更新 | 规定媒介 | 2020-10-27 |
| 15 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金(C类份额)基金产品资料概要更新 | 规定媒介 | 2020-10-27 |
| 16 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金(E类份额)基金产品资料概要更新 | 规定媒介 | 2020-10-27 |
| 17 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金招募说明书和基金产品资料概要更新提示性公告 | 规定媒介 | 2020-10-27 |
| 18 | 博远鑫享三个月持有期债券 | 规定媒介 | 2020-10-27 |

| | | | |
|----|---|------|------------|
| | 型证券投资基金基金经理变更公告 | | |
| 19 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金招募说明书（更新） | 规定媒介 | 2020-10-27 |
| 20 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金招募说明书和基金产品资料概要更新提示性公告 | 规定媒介 | 2020-10-27 |
| 21 | 博远基金管理有限公司关于旗下基金参与上海基煜基金销售有限公司费率优惠活动的公告 | 规定媒介 | 2020-11-26 |
| 22 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金开放日常申购（赎回、转换、定期定额投资）业务公告 | 规定媒介 | 2020-11-26 |
| 23 | 博远基金管理有限公司关于旗下基金参与中国国际金融股份有限公司费率优惠活动的公告 | 规定媒介 | 2020-12-24 |
| 24 | 博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金开放日常申购（赎回、转换、定期定额投资）业务公告 | 规定媒介 | 2020-12-24 |
| 25 | 关于博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金开展直销柜台赎回费率优惠活动的公告 | 规定媒介 | 2020-12-29 |

§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
无。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金注册的文件；
- 2、《博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金基金合同》；
- 3、《博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金托管协议》；
- 4、《博远鑫享三个月持有期债券型证券投资基金招募说明书》及其更新；
- 5、博远基金管理有限公司业务资格批准文件、营业执照；
- 6、本报告期内本基金在符合中国证监会规定条件的全国性报刊上披露的各项公告原件。

13.2 存放地点

深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路5001号深业上城（南区）T2栋4301 博远基金管理有限公司

13.3 查阅方式

投资者可在营业时间至基金管理人住所免费查询，或登录中国证监会基金电子披露网站（<http://eid.csrc.gov.cn/fund/>）及基金管理人网站（<http://www.boyuanfunds.com>）查阅。

博远基金管理有限公司
二〇二一年三月二十六日