

# 华商医药消费精选混合型证券投资基金

## 2023 年中期报告

2023 年 6 月 30 日

基金管理人：华商基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：2023 年 8 月 31 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2023 年 8 月 30 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2023 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b>	<b>2</b>
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
<b>§2 基金简介</b>	<b>6</b>
2.1 基金基本情况	6
2.2 基金产品说明	6
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
<b>§3 主要财务指标和基金净值表现</b>	<b>7</b>
3.1 主要会计数据和财务指标	7
3.2 基金净值表现	8
<b>§4 管理人报告</b>	<b>11</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况	11
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	13
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	13
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	14
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	14
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	15
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	16
4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	16
<b>§5 托管人报告</b>	<b>16</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	16
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	16
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	16
<b>§6 半年度财务会计报告（未经审计）</b>	<b>16</b>
6.1 资产负债表	16
6.2 利润表	18
6.3 净资产（基金净值）变动表	19

6.4 报表附注.....	21
<b>§7 投资组合报告.....</b>	<b>41</b>
7.1 期末基金资产组合情况.....	41
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....	42
7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	43
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	45
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	51
7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....	51
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....	51
7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细.....	51
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细.....	51
7.10 本基金投资股指期货的投资政策.....	51
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	52
7.12 投资组合报告附注.....	52
<b>§8 基金份额持有人信息.....</b>	<b>53</b>
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	53
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	53
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况.....	54
<b>§9 开放式基金份额变动.....</b>	<b>54</b>
<b>§10 重大事件揭示.....</b>	<b>54</b>
10.1 基金份额持有人大会决议.....	54
10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动.....	54
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	54
10.4 基金投资策略的改变.....	55
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	55
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	55
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	55
10.8 其他重大事件.....	56
<b>§11 影响投资者决策的其他重要信息.....</b>	<b>58</b>
11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况.....	58

11.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	58
<b>§12 备查文件目录.....</b>	<b>58</b>
12.1 备查文件目录.....	58
12.2 存放地点.....	59
12.3 查阅方式.....	59

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	华商医药消费精选混合型证券投资基金	
基金简称	华商医药消费精选混合	
基金主代码	013956	
交易代码	013956	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2021 年 12 月 16 日	
基金管理人	华商基金管理有限公司	
基金托管人	中国农业银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	402,805,524.29 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	华商医药消费精选混合 A	华商医药消费精选混合 C
下属分级基金的交易代码:	013956	013957
报告期末下属分级基金的份额总额	374,979,935.50 份	27,825,588.79 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金主要投资于医药行业和消费行业的优质上市公司，在严格控制风险和保持资产流动性的前提下，追求超越业绩比较基准的投资回报，力争基金资产的持续稳健增值。
投资策略	（一）大类资产配置 本基金将通过研究宏观经济、国家政策等可能影响证券市场的重要因素，对股票、债券和货币资产的风险收益特征进行深入分析，合理预测各类资产的价格变动趋势，确定不同资产类别的投资比例。在此基础上，积极跟踪由于市场短期波动引起的各类资产的价格偏差和风险收益特征的相对变化，动态调整各大类资产之间的投资比例，在保持总体风险水平相对平稳的基础上，获取相对较高的基金投资收益。 具体投资策略详见基金合同。
业绩比较基准	沪深 300 医药卫生指数收益率*30%+中证内地消费主题指数收益率*30%+中证港股通大消费主题指数(CNY) 收益率*10%+中债总全价(总值)指数收益率*30%
风险收益特征	本基金为混合型基金，其预期收益和风险高于货币市场基金和债券型基金，低于股票型基金。 本基金若投资港股通标的股票，还需承担汇率风险以及境外市场的风险。

### 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		华商基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	高敏	秦一楠
	联系电话	010-58573600	010-66060069
	电子邮箱	gaom@hsfund.com	tgxxpl@abchina.com

客户服务电话	4007008880	95599
传真	010-58573520	010-68121816
注册地址	北京市西城区平安里西大街 28 号楼 19 层	北京市东城区建国门内大街 69 号
办公地址	北京市西城区平安里西大街 28 号楼 19 层	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F9
邮政编码	100035	100031
法定代表人	陈牧原	谷澍

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.hsfund.com">http://www.hsfund.com</a>
基金中期报告备置地点	基金管理人及基金托管人的办公场所

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	华商基金管理有限公司	北京市西城区平安里西大街 28 号楼 19 层

## § 3 主要财务指标和基金净值表现

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

基金级别	华商医药消费精选混合 A	华商医药消费精选混合 C
3.1.1 期间数据和指标	报告期(2023 年 1 月 1 日 - 2023 年 6 月 30 日)	报告期(2023 年 1 月 1 日 - 2023 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	-23,292,593.95	-1,808,547.55
本期利润	-20,801,711.73	-1,599,956.68
加权平均基金份额本期利润	-0.0536	-0.0546
本期加权平均净值利润率	-6.42%	-6.58%
本期基金份额净值增长率	-6.53%	-6.71%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2023 年 6 月 30 日)	
期末可供分配利润	-81,174,720.16	-6,156,180.49
期末可供分配基金份额利润	-0.2165	-0.2212
期末基金资产净值	296,045,411.78	21,833,408.96
期末基金份额净值	0.7895	0.7847
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2023 年 6 月 30 日)	
基金份额累计净值增长率	-21.05%	-21.53%

注：1. 上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要

低于所列数字。

2. 本期已实现收益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）扣除相关费用和信用减值损失后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

3. 对期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分余额的孰低数。

## 3.2 基金净值表现

### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

华商医药消费精选混合 A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	-0.94%	0.84%	0.86%	0.73%	-1.80%	0.11%
过去三个月	-3.84%	0.96%	-5.93%	0.65%	2.09%	0.31%
过去六个月	-6.53%	1.02%	-6.12%	0.71%	-0.41%	0.31%
过去一年	-22.13%	1.07%	-13.92%	0.90%	-8.21%	0.17%
自基金合同生效起至今	-21.05%	0.95%	-19.59%	1.01%	-1.46%	-0.06%

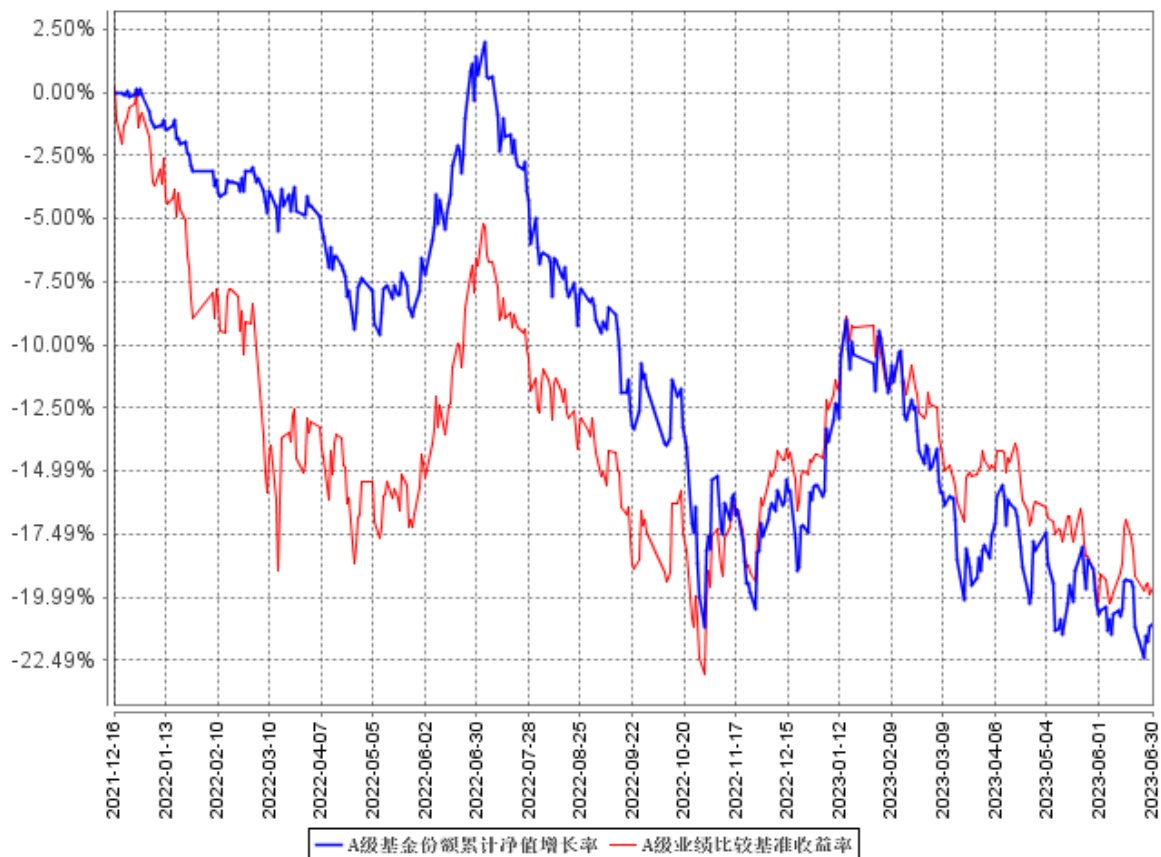
华商医药消费精选混合 C

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	-0.96%	0.84%	0.86%	0.73%	-1.82%	0.11%
过去三个月	-3.93%	0.96%	-5.93%	0.65%	2.00%	0.31%
过去六个月	-6.71%	1.02%	-6.12%	0.71%	-0.59%	0.31%
过去一年	-22.44%	1.07%	-13.92%	0.90%	-8.52%	0.17%
自基金合同生效起至今	-21.53%	0.95%	-19.59%	1.01%	-1.94%	-0.06%

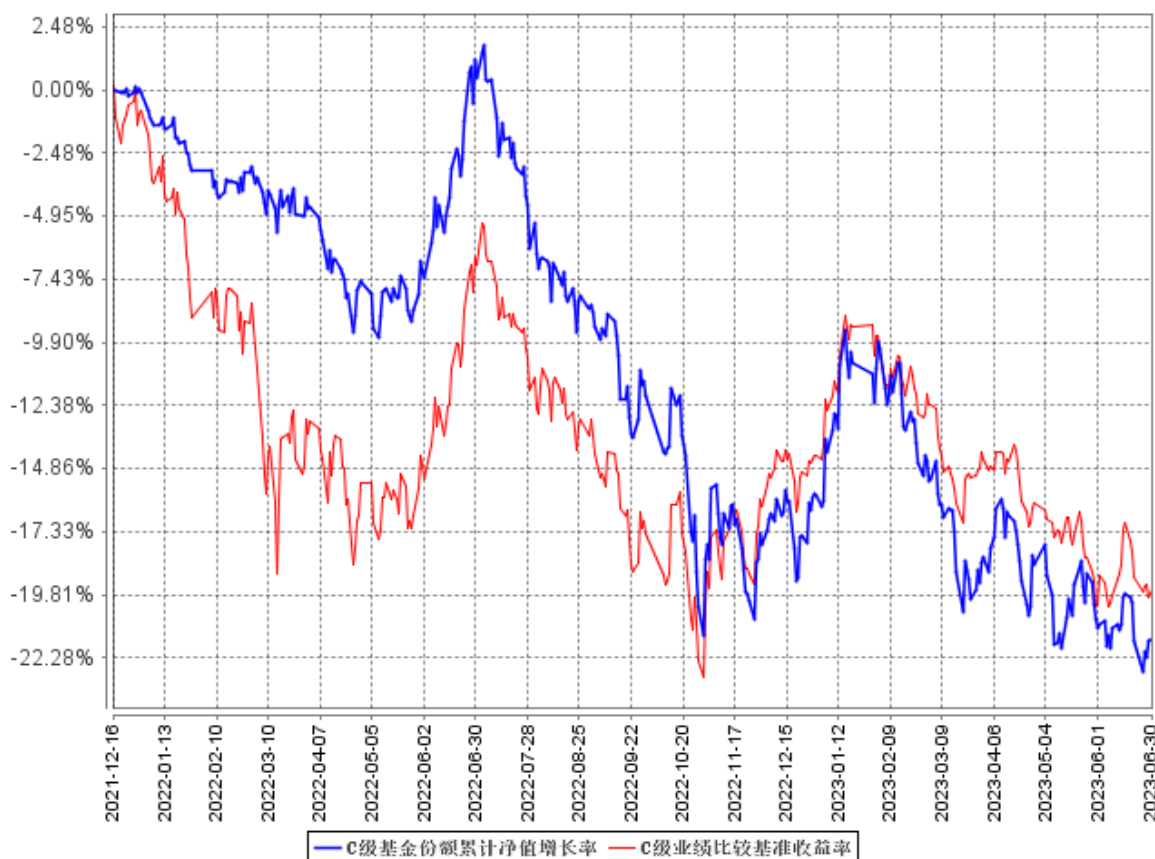


### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

A级基金份额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



C级基金份额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：①本基金合同生效日为 2021 年 12 月 16 日。

②根据《华商医药消费精选混合型证券投资基金基金合同》的规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行或上市股票（包括创业板、存托凭证及其他经中国证监会核准或注册上市的股票）、内地与香港股票市场交易互联互通机制下允许买卖的香港联合交易所上市股票（以下简称“港股通标的股票”）、债券（含国债、央行票据、金融债券、政府支持债券、政府支持机构债券、地方政府债券、企业债券、公司债券、可转换债券（含可分离交易可转换债券）、可交换公司债券、次级债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券等）、货币市场工具、债券回购、同业存单、银行存款（含协议存款、定期存款及其他银行存款）、股指期货、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。基金的投资组合比例为：股票投资比例为基金资产的 60%-95%，其中投资于本基金所界定的医药行业和消费行业上市公司股票的比例合计不低于非现金基金资产的 80%，且投资于医药行业和消费行业上市公司股票的比例均不低于非现金基金资产的 20%；投资于港股通标的股票的比例占股票资产的 0-50%。每个交易日日终，在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于基金资产净值的 5%的现金或到期日在一年以内的政府债券，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。股指期货及其他金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构

的规定。根据基金合同的规定，自基金合同生效之日起 6 个月内基金各项资产配置比例需符合基金合同要求。本基金在建仓期结束时，各项资产配置比例符合基金合同有关投资比例的约定。

## § 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

华商基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[2005]160 号文批准设立，成立于 2005 年 12 月 20 日，注册资本为 10000 万元人民币，注册地为北京市，是一家为客户提供专业理财服务的资产管理机构。

本基金管理人拥有公募基金管理业务、私募资产管理业务、受托管理保险资金业务等业务资格，在主动权益、固定收益、量化投资、FOF 投资等领域全面布局，为客户提供专业理财服务。

#### 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		
孙蔚	基金经理	2023 年 1 月 10 日	-	7.2	女，中国籍，理学硕士，具有基金从业资格。2013 年 3 月至 2013 年 6 月，就职于阿克苏诺贝尔公司（Akzo Nobel N.V），任财务分析；2013 年 6 月至 2015 年 12 月，就职于普华永道咨询（深圳）有限公司，任高级顾问；2016 年 1 月加入华商基金管理有限公司，曾任行业研究员；2021 年 12 月 2 日至 2023 年 1 月 3 日担任基金经理助理；2023 年 1 月 4 日起至今担任华商盛世成长混合型证券投资基金的基金经理；2023 年 1 月 10 日起至今担任华商医药消费精选混合型证券投资基金的基金经理。
何奇峰	基金经理	2021 年 12 月 16 日	2023 年 1 月 13 日	16.5	男，中国籍，经济学硕士，具有基金从业资格。2004 年 6 月至 2006 年 12 月，就职于赛迪顾问股份有限公司，任高级分析师；2006

				<p>年 12 月至 2010 年 2 月，就职于长城证券金融研究所，任行业研究员、行业部经理；2010 年 2 月加入华商基金管理有限公司，曾任研究发展部行业研究员、研究组长；2014 年 1 月 28 日至 2015 年 1 月 26 日担任华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金的基金经理助理；2015 年 1 月 27 日起至今担任华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金的基金经理；2016 年 2 月 25 日至 2018 年 7 月 12 日担任华商新兴活力灵活配置混合型证券投资基金的基金经理；2016 年 12 月 23 日至 2017 年 12 月 28 日担任华商盛世成长混合型证券投资基金的基金经理；2017 年 3 月 15 日至 2019 年 7 月 3 日担任华商民营活力灵活配置混合型证券投资基金的基金经理；2017 年 12 月 21 日起至今担任华商健康生活灵活配置混合型证券投资基金的基金经理；2019 年 7 月 4 日起至今担任华商消费行业股票型证券投资基金的基金经理；2021 年 12 月 16 日至 2023 年 1 月 13 日担任华商医药消费精选混合型证券投资基金的基金经理；2023 年 1 月 10 日起至今担任华商均衡 30 混合型证券投资基金的基金经理。</p>
--	--	--	--	--

注：① “任职日期”和“离职日期”分别指根据公司对外披露的聘任日期和解聘日期。

② 证券从业年限计算标准遵从中国证监会《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

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

## 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部公平交易制度，在研究分析、投资决策、交易执行等各个环节，公平对待旗下所有投资组合。

公司建立投研管理平台并定期举行投研晨会、投研联席会等，建立健全投资授权制度，确保各投资组合公平获得研究资源，享有公平的投资决策机会。

针对公司旗下所有投资组合的交易所公开竞价交易，通过交易系统中的公平交易程序，对于不同投资组合同日同向买卖同一证券的指令自动进行比例分配，报告期内，系统的公平交易程序运作良好，未出现异常情况。针对场外网下交易业务，公司依照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部场外、网下交易业务的相关规定，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。对于以公司名义进行的交易严格按照发行分配的原则或价格优先、比例分配的原则在各投资组合间进行分配。本报告期内，场外、网下业务公平交易制度执行情况良好，未出现异常情况。

公司对旗下各投资组合的交易行为进行监控和分析，对各投资组合不同时间窗口（1 日、3 日、5 日）内的同向交易的溢价金额与溢价率进行了 T 检验，统计了溢价率占优比例。本报告期内，未出现违反公平交易制度的情况，公司旗下各基金不存在利益输送的行为。

### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

为规范投资行为，公平对待投资组合，公司制定了《异常交易管理办法》，对包括可能显著影响市场价格、可能导致不公平交易、可能涉嫌利益输送等异常交易行为做出了界定及相应的防范、控制措施。

报告期内严格执行公司相关制度，未发现本基金存在异常交易行为。公司严格控制旗下非指数型投资组合参与交易所公开竞价同日反向交易，按照有关指数的构成比例进行的投资导致出现的同日反向交易中，成交较少的单边交易量均未超过该证券当日成交量的 5%。

## 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2023 年上半年的国内复苏是低于预期的，主要原因是大疫三年，消费的复苏不会一蹴而就，需要时间建立信心。然而在某些领域的消费的复苏也看好了数据的超预期好转，例如汽车，旅游，出行，餐饮，同时出口的数据也在缓慢回暖的。所以站在当前的时间点，我们仍然是看好复苏的，我们判断后续还有系列的刺激政策出台，增加人民群众的信心，所以我们判断现在是政策底，业绩底，估值底，静待花开即可。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2023 年 6 月 30 日，华商医药消费精选混合型证券投资基金 A 类份额净值为 0.7895 元，份额累计净值为 0.7895 元。本报告期内本基金份额净值增长率为-6.53%，同期基金业绩比较基准的收益率为-6.12%，本基金份额净值增长率低于业绩比较基准收益率 0.41 个百分点。

截至 2023 年 6 月 30 日，华商医药消费精选混合型证券投资基金 C 类份额净值为 0.7847 元，份额累计净值为 0.7847 元。本报告期内本基金份额净值增长率为-6.71%，同期基金业绩比较基准的收益率为-6.12%，本基金份额净值增长率低于业绩比较基准收益率 0.59 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

消费行业中央经济工作会议中，把着力扩大内需放在了重点工作第一位，显示政府会出台相应的政策全力支持消费。同时，居民存款也显示出较大的消费潜力，2022 年居民存款累计新增高达 14.95 万亿，环比上年多增约 5 万亿。尽管消费信心有待恢复，我们已看到较多的积极信号。第一，随着疫情防控政策的改变，被抑制的消费需求有望逐步释放，很多场景类的消费复苏确定性较大。第二，即使新的变异株依然有可能造成二次感染，但是其影响相比第一次会减弱很多，预计对消费不会造成较大影响。第三，促消费支持政策有望持续出台。所以今年我们看好餐饮链、汽车链、还有新型消费赛道。

医药行业 2023 年下半年主要看好三个方向：国内创新药行业的复苏、国内医院内诊疗的复苏、高技术壁垒的高端制造。

第一，国内创新药行业的复苏。2022 年全球的创新药融资数据继续加速恶化，尤其是下半年很多创新药服务的龙头企业都感受到了压力。2023 年我们认为会看到创新药融资数据的改善，更加看好国内的创新药以及创新药产业链的复苏。从政策端，2021 年开始国内收紧了临床审批的政策，也使得很多创新药企业在 2022 年调整其管线，集中资源从低端仿制药全面转向有全球竞争力的创新药管线，竞争格局的优化会利好一部份头部优秀企业。

第二，国内医院内诊疗的复苏。随着疫情的逐步结束，在 2023 年我们的医院内市场会逐步恢

复正常，这将会带动院内制剂、耗材等的复苏。

第三，中美关系的不确定、中国经济转型的需求都会使制造业从低端人力密集型转为高端高科技制造。前三年的制造业增长多因为疫情期间的出口红利，但 2022 年随着海外经济复苏的弱化，未来还能继续成长的企业一定是高壁垒、研发驱动的高端制造业，这类企业凭借自身的产品壁垒，在国内市场可以实现国产替代，在海外也能逐步打开市场空间。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本报告期内，根据中国证监会相关规定及本基金合同约定，本基金管理人严格按照《企业会计准则》、中国证监会相关规定及基金合同中关于估值的约定，对基金所持投资品种进行估值。本基金管理人制定了证券投资基金估值政策与估值程序，设立基金估值小组，参考行业协会估值意见和独立第三方机构估值数据，确保基金估值的公平、合理。

本基金管理人设立的估值小组，负责组织制定、定期审核及适时修订基金估值政策和程序，研究、指导基金估值业务。估值小组成员包括总经理、督察长、分管基金运营部的高管、分管投研部门的高管、固定收益部负责人、研究发展部负责人、基金运营部负责人、风险控制部负责人或上述部门负责人指定人员，由总经理任估值小组负责人，由基金运营部负责人任估值小组秘书。估值小组关于调整投资品种估值方法的决策，需经 1/2 以上的小组成员同意。小组成员均具有多年证券、基金从业经验，具备基金估值运作、行业研究、风险管理或法律合规等领域的专业胜任能力。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。

参与估值流程的各方还包括本基金托管人和会计师事务所。本基金托管人审阅本基金管理人采用的估值原则及技术，复核、审查基金资产净值和基金份额申购、赎回价格，当对估值原则及技术有异议时，本基金托管人有义务要求本基金管理人作出合理解释，通过积极商讨达成一致意见。本基金管理人改变估值技术，导致基金资产净值的变化在 0.25%以上的，对所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性等咨询会计师事务所的专业意见。会计师事务所在对基金年度财务报告出具审计报告时，对报告期间基金的估值技术及其重大变化，特别是对估值的适当性，采用外部信息进行估值的客观性和可靠性程度，以及相关披露的充分性和及时性等发表意见。上述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及中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定提供在银行间同业市场交易的债券品种和在交易所市场交易的债券品种的估值数据，以及流通受限股票的流动性折扣数据。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未实施利润分配。

#### 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本报告期内，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

在托管本基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人—华商基金管理有限公司 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认为，华商基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支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；在报告期内，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

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

本托管人认为，华商基金管理有限公司的信息披露事务符合《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的本基金中期报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有关损害基金持有人利益的行为。

### § 6 半年度财务会计报告（未经审计）

#### 6.1 资产负债表

会计主体：华商医药消费精选混合型证券投资基金

报告截止日：2023 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2023 年 6 月 30 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
资产：			



银行存款	6.4.7.1	41,140,595.02	55,334,642.83
结算备付金		2,985,523.93	1,394,830.33
存出保证金		294,622.00	247,748.42
交易性金融资产	6.4.7.2	280,421,160.93	296,130,327.61
其中：股票投资		280,421,160.93	296,130,327.61
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
债权投资		-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
应收清算款		4,794,202.76	15,764,452.03
应收股利		-	-
应收申购款		22,617.21	34,200.35
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	-	-
资产总计		329,658,721.85	368,906,201.57
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2023年6月30日</b>	<b>上年度末 2022年12月31日</b>
<b>负 债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		8,951,463.80	-
应付赎回款		271,028.60	1,406,204.45
应付管理人报酬		397,331.98	462,856.48
应付托管费		66,222.01	77,142.75
应付销售服务费		7,355.53	8,685.16
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	6.4.7.6	2,086,499.19	899,424.31
负债合计		11,779,901.11	2,854,313.15
<b>净资产：</b>			

实收基金	6.4.7.7	402,805,524.29	433,495,164.21
其他综合收益	6.4.7.8	-	-
未分配利润	6.4.7.9	-84,926,703.55	-67,443,275.79
净资产合计		317,878,820.74	366,051,888.42
负债和净资产总计		329,658,721.85	368,906,201.57

注：报告截止日 2023 年 6 月 30 日，华商医药消费精选混合 A 基金份额净值 0.7895 元，基金份额总额 374,979,935.50 份；华商医药消费精选混合 C 基金份额净值 0.7847 元，基金份额总额 27,825,588.79 份。华商医药消费精选混合份额总额合计为 402,805,524.29 份。

## 6.2 利润表

会计主体：华商医药消费精选混合型证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
<b>一、营业总收入</b>		-19,217,656.04	6,968,212.49
1.利息收入		178,497.46	1,974,913.31
其中：存款利息收入	6.4.7.10	178,497.46	992,276.09
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		-	982,637.22
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-22,117,133.01	-26,809,163.58
其中：股票投资收益	6.4.7.11	-23,411,049.11	-28,403,183.50
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.12	-	-
资产支持证券投资收益	6.4.7.13	-	-
贵金属投资收益	6.4.7.14	-	-
衍生工具收益	6.4.7.15	-	-
股利收益	6.4.7.16	1,293,916.10	1,594,019.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益		-	-
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	2,699,473.09	31,624,413.74
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	21,506.42	178,049.02

减：二、营业总支出		3,184,012.37	4,540,756.71
1. 管理人报酬		2,598,626.30	3,733,513.64
2. 托管费		433,104.41	622,252.27
3. 销售服务费		48,344.87	79,104.02
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失	6.4.7.19	-	-
7. 税金及附加		-	-
8. 其他费用	6.4.7.20	103,936.79	105,886.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-22,401,668.41	2,427,455.78
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,401,668.41	2,427,455.78
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-22,401,668.41	2,427,455.78

### 6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：华商医药消费精选混合型证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产（基金净值）	433,495,164.21	-	-67,443,275.79	366,051,888.42
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产（基金净值）	433,495,164.21	-	-67,443,275.79	366,051,888.42
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-30,689,639.92	-	-17,483,427.76	-48,173,067.68
（一）、综合收益总额	-	-	-22,401,668.41	-22,401,668.41
（二）、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-30,689,639.92	-	4,918,240.65	-25,771,399.27
其中：1.基金申购款	7,552,750.32	-	-1,266,617.24	6,286,133.08
2.基金赎回款	-38,242,390.24	-	6,184,857.89	-32,057,532.35

(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-	-	-
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产(基金净值)	402,805,524.29	-	-84,926,703.55	317,878,820.74
项目	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年6月30日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产(基金净值)	558,100,666.67	-	-653,341.71	557,447,324.96
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产(基金净值)	558,100,666.67	-	-653,341.71	557,447,324.96
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-84,421,169.43	-	7,148,293.45	-77,272,875.98
(一)、综合收益总额	-	-	2,427,455.78	2,427,455.78
(二)、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	-84,421,169.43	-	4,720,837.67	-79,700,331.76
其中：1.基金申购款	4,553,559.08	-	-183,434.81	4,370,124.27
2.基金赎回款	-88,974,728.51	-	4,904,272.48	-84,070,456.03
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-	-	-
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产(基金净值)	473,679,497.24	-	6,494,951.74	480,174,448.98

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

王小刚

基金管理人负责人

程蕾

主管会计工作负责人

程蕾

会计机构负责人

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

华商医药消费精选混合型证券投资基金（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可（2021）3188 号《关于准予华商医药消费精选混合型证券投资基金注册的批复》注册，由华商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《华商医药消费精选混合型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式基金，存续期限不定。本基金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（2021）第 1207 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《华商医药消费精选混合型证券投资基金基金合同》于 2021 年 12 月 16 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 558,100,666.67 份基金份额，其中认购资金利息折合 105,845.29 份基金份额。本基金的基金管理人为华商基金管理有限公司，基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

### 6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号〈年度报告和中期报告〉》、中国证券投资基金业协会（以下简称“中国基金业协会”）颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《华商医药消费精选混合型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 6.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

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

### 6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

除下文列示的会计政策外，本基金报告期所采用的其他会计政策、会计估计与最近一期年度会计报表所采用的会计政策、会计估计一致。

#### 6.4.4.1 实收基金

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

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

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

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

本基金将实收基金分类为权益工具，列报于净资产。

#### 6.4.4.2 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，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》提供的指数收益法等估值技术进行估值。

(2) 对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[2017]6号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)〉的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(以下简称“指引”)，按估值日在证券交易所上市交易的同一股票

的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

(3) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种,于 2023 年 3 月 31 日前,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》和《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,自 2023 年 3 月 31 日开始,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》和《关于固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券除外),按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

#### **6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明**

##### **6.4.5.1 会计政策变更的说明**

本基金本报告期未发生会计政策变更。

##### **6.4.5.2 会计估计变更的说明**

本基金本报告期未发生会计估计变更。

##### **6.4.5.3 差错更正的说明**

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

#### **6.4.6 税项**

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2014]81 号《财政部国家税务总局证监会关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、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]127 号《财政部国家税务总局证监会关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、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。

对基金通过沪港通或深港通投资香港联交所上市H股取得的股息红利，H股公司应向中国证券登记结算有限责任公司(以下简称“中国结算”)提出申请，由中国结算向H股公司提供内地个人投资者名册，H股公司按照20%的税率代扣个人所得税。基金通过沪港通或深港通投资香港联交所上市的非H股取得的股息红利，由中国结算按照20%的税率代扣个人所得税。

(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。基金通过沪港通或深港通买卖、继承、赠与联交所上市股票，按照香港特别行政区现行税法规定缴纳印花税。

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

## 6.4.7 重要财务报表项目的说明

### 6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元



项目	本期末 2023 年 6 月 30 日
活期存款	41,140,595.02
等于：本金	41,131,676.15
加：应计利息	8,918.87
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：	41,140,595.02

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 6 月 30 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	278,276,234.90	-	280,421,160.93	2,144,926.03
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券	-	-	-	-
基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	278,276,234.90	-	280,421,160.93	2,144,926.03

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

##### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有从买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

#### 6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	474.76
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	1,996,764.28
其中：交易所市场	1,996,764.28
银行间市场	-
应付利息	-
预提费用	89,260.15
合计	2,086,499.19

#### 6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

华商医药消费精选混合 A		
项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
本期期初	402,891,669.55	402,891,669.55
本期申购	2,818,371.12	2,818,371.12
本期赎回(以“-”号填列)	-30,730,105.17	-30,730,105.17
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	374,979,935.50	374,979,935.50

金额单位：人民币元

华商医药消费精选混合 C		
项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
本期期初	30,603,494.66	30,603,494.66
本期申购	4,734,379.20	4,734,379.20
本期赎回(以“-”号填列)	-7,512,285.07	-7,512,285.07
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	27,825,588.79	27,825,588.79

注：申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

#### 6.4.7.8 其他综合收益

本基金本报告期内未发生其他综合收益。

#### 6.4.7.9 未分配利润

单位：人民币元

华商医药消费精选混合 A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	-62,455,500.30	-126,252.33	-62,581,752.63
本期利润	-23,292,593.95	2,490,882.22	-20,801,711.73
本期基金份额交易产生的变动数	4,573,374.09	-124,433.45	4,448,940.64
其中：基金申购款	-448,516.87	-3,369.34	-451,886.21
基金赎回款	5,021,890.96	-121,064.11	4,900,826.85
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-81,174,720.16	2,240,196.44	-78,934,523.72

单位：人民币元

华商医药消费精选混合 C			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	-4,850,340.60	-11,182.56	-4,861,523.16
本期利润	-1,808,547.55	208,590.87	-1,599,956.68
本期基金份额交易产生的变动数	502,707.66	-33,407.65	469,300.01
其中：基金申购款	-825,343.84	10,612.81	-814,731.03
基金赎回款	1,328,051.50	-44,020.46	1,284,031.04

本期已分配利润	-	-	-
本期末	-6,156,180.49	164,000.66	-5,992,179.83

#### 6.4.7.10 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	140,428.19
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	35,700.19
其他	2,369.08
合计	178,497.46

#### 6.4.7.11 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	2,134,341,071.05
减：卖出股票成本总额	2,151,119,976.82
减：交易费用	6,632,143.34
买卖股票差价收入	-23,411,049.11

#### 6.4.7.12 债券投资收益

##### 6.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

本基金本报告期内未发生债券投资收益。

##### 6.4.7.12.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

本基金本报告期内未发生债券投资收益。

#### 6.4.7.13 资产支持证券投资收益

本基金本报告期内未发生资产支持证券投资收益。

#### 6.4.7.14 贵金属投资收益

本基金本报告期内未发生贵金属投资收益。

### 6.4.7.15 衍生工具收益

#### 6.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期内未发生权证投资收益。

#### 6.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益

本基金本报告期内未发生衍生工具其他投资收益。

### 6.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	1,293,916.10
其中：证券出借权益补偿收入	-
基金投资产生的股利收益	-
合计	1,293,916.10

### 6.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	2,699,473.09
——股票投资	2,699,473.09
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估 增值税	-
合计	2,699,473.09

### 6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	21,506.42

合计	21,506.42
----	-----------

注：基金赎回费收入含转换费收入。

#### 6.4.7.19 信用减值损失

本基金本报告期内未发生信用减值损失。

#### 6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
审计费用	29,752.78
信息披露费	59,507.37
证券出借违约金	-
银行费用	14,676.64
其他	-
合计	103,936.79

#### 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本基金并无须作披露的资产负债表日后事项。

#### 6.4.9 关联方关系

##### 6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本基金本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

##### 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
华商基金管理有限公司（“华商基金”）	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国农业银行股份有限公司（“中国农业银行”）	基金托管人、基金销售机构
华龙证券股份有限公司（“华龙证券”）	基金管理人的股东、基金销售机构

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

## 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

#### 6.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期内及上年度可比期间内均未有通过关联方交易单元进行的股票交易。

#### 6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期内及上年度可比期间内均未有通过关联方交易单元进行的权证交易。

#### 6.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间内均未有应支付关联方的佣金。

### 6.4.10.2 关联方报酬

#### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	2,598,626.30	3,733,513.64
其中：支付销售机构的客户维护费	962,364.59	1,283,701.24

注：支付基金管理人华商基金管理有限公司的基金管理人报酬按前一日基金资产净值 1.50%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

其计算公式为：日基金管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 1.50% / 当年天数。

#### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	433,104.41	622,252.27

注：支付基金托管人中国农业银行的基金托管费按前一日基金资产净值 0.25%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

其计算公式为：日基金托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.25% / 当年天数。

### 6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华商医药消费精选混合 A	华商医药消费精选混合 C	合计
华商基金	-	1,074.09	1,074.09
华龙证券	-	4,393.43	4,393.43
中国农业银行	-	6,771.03	6,771.03
合计	-	12,238.55	12,238.55
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华商医药消费精选混合 A	华商医药消费精选混合 C	合计
华商基金	-	671.24	671.24
华龙证券	-	8,764.13	8,764.13
中国农业银行	-	9,609.81	9,609.81
合计	-	19,045.18	19,045.18

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 0.4%。基金销售服务费按前一日 C 类基金资产净值计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

其计算公式为：日基金销售服务费 = 前一日 C 类基金资产净值 × 0.40% / 当年天数。

### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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

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

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

本基金本报告期内及上年度可比期间均未发生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。

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

本基金本报告期内及上年度可比期间均未发生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。



### 6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

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

本基金的管理人在本报告期内与上年度可比期间均未运用固有资金投资本基金。

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

本基金本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方没有投资本基金的情况。

### 6.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期		上年度可比期间	
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日		2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国农业银行	41,140,595.02	140,428.19	174,405,018.24	969,864.22

注：本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行保管，按银行同业利率计息。

### 6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间内均未在承销期内参与关联方承销的证券。

### 6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内及上年度可比期间内均无须作说明的其他关联交易事项。

### 6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未发生利润分配。

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

#### 6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

6.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
301358	湖南裕能	2023 年 2 月 1 日	6 个月	新股流通受限	23.77	42.89	313	7,440.01	13,424.57	-
301373	凌玮科技	2023 年 1 月 20 日	6 个月	新股流通受限	33.73	31.85	277	9,343.21	8,822.45	-

注：基金持有的股票在流通受限期内，如获得股票红利、送股、转增股、配股的，则此新增股票的流通受限期和估值价格与相应原股票一致。

#### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

#### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

##### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末无银行间市场债券正回购余额，因此没有作为抵押的债券。

##### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购余额，因此没有作为抵押的债券。

#### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末无参与转融通证券出借业务的证券。

### 6.4.13 金融工具风险及管理

#### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为混合型基金，其预期收益和风险高于货币市场基金和债券型基金，低于股票型基金，属于证券投资基金中的中高风险和中高预期收益产品。本基金投资的金融工具主要包括股票投资和债券投资等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是主要投资于医药行业和消费行业的优质上市公司，在严格控制风险和保持资产流动性的前提下，追求超越业绩比较基准的投资回报，力争基金资产的持续稳健增值。

本基金的基金管理人内部控制组织体系包括四个层次：(1) 公司一级风险防范由董事会构成。董事会根据公司章程和《华商基金管理有限公司风险管理制度》的规定履行风险管理职责。董事会下设专业委员会，各专业委员会根据董事会授权和相关议事规则履行相应风险管理和监督职责。(2) 公司二级风险防范由公司管理层构成。公司管理层负责在决策和执行过程中全面把控各类风险，并根据董事会的决议和《华商基金管理有限公司风险管理制度》的规定履行风险管理职责。各高级管理人员负责监督分管业务条线的员工的风险控制质量和执行情况，评价分管业务条线的风险管理水平和效果。(3) 公司的三级风险防范由风险管理小组等职能机构构成。风险管理小组对公司经营过程和基金运作过程中的重大风险进行分析、评估，全面、及时防范公司在经营过程和基金运作过程中面临的各种风险；其他职能机构(如各级投资决策委员会等)在职能范围内依据各职能机构的议事规则对相关业务进行集体决策和风险控制。(4) 公司四级风险防范由公司各部门及公司员工构成。公司各部门及公司员工对自身业务工作中的风险进行自我检查和控制，并根据公司经营计划、部门或岗位职责以及《华商基金管理有限公司风险管理制度》的规定承担相应风险

管理责任。各部门、岗位之间相互监督、制衡。

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。

#### 6.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管人中国农业银行，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，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。

于 2023 年 6 月 30 日，本基金无债券投资(2022 年 12 月 31 日：同)。

#### 6.4.13.3 流动性风险

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

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

于 2023 年 6 月 30 日，本基金所承担的金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

#### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%（完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制）。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 6.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。于 2023 年 6 月 30 日，本基金持有的流动性受限资产的估值占基金资产净值的比例为 0.01%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。于 2023 年 6 月 30 日，本基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的账面价值超过经确认的当日净赎回金额。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

#### 6.4.13.4 市场风险

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

#### 6.4.13.4.1 利率风险

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

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

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

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2023 年 6 月 30 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	41,140,595.02	-	-	-	41,140,595.02
结算备付金	2,985,523.93	-	-	-	2,985,523.93
存出保证金	294,622.00	-	-	-	294,622.00
交易性金融资产	-	-	-	280,421,160.93	280,421,160.93
应收清算款	-	-	-	4,794,202.76	4,794,202.76
应收申购款	-	-	-	22,617.21	22,617.21
资产总计	44,420,740.95	-	-	285,237,980.90	329,658,721.85
负债					
应付清算款	-	-	-	8,951,463.80	8,951,463.80
应付赎回款	-	-	-	271,028.60	271,028.60
应付管理人报酬	-	-	-	397,331.98	397,331.98
应付托管费	-	-	-	66,222.01	66,222.01
应付销售服务费	-	-	-	7,355.53	7,355.53
其他负债	-	-	-	2,086,499.19	2,086,499.19
负债总计	-	-	-	11,779,901.11	11,779,901.11
利率敏感度缺口	44,420,740.95	-	-	-273,458,079.79	317,878,820.74
上年度末 2022 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	55,334,642.83	-	-	-	55,334,642.83
结算备付金	1,394,830.33	-	-	-	1,394,830.33
存出保证金	247,748.42	-	-	-	247,748.42
交易性金融资产	-	-	-	296,130,327.61	296,130,327.61

应收清算款	-	-	-	15,764,452.03	15,764,452.03
应收申购款	-	-	-	34,200.35	34,200.35
资产总计	56,977,221.58	-	-	311,928,979.99	368,906,201.57
负债	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	1,406,204.45	1,406,204.45
应付管理人报酬	-	-	-	462,856.48	462,856.48
应付托管费	-	-	-	77,142.75	77,142.75
应付销售服务费	-	-	-	8,685.16	8,685.16
其他负债	-	-	-	899,424.31	899,424.31
负债总计	-	-	-	2,854,313.15	2,854,313.15
利率敏感度缺口	56,977,221.58	-	-	-309,074,666.84	366,051,888.42

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

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2023 年 6 月 30 日，本基金未持有交易性债券投资（2022 年 12 月 31 日：同），因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响（2022 年 12 月 31 日：同）。

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金持有不以记账本位币计价的资产，因此存在相应的外汇风险。本基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

##### 6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 6 月 30 日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
交易性金融资产	-	25,534,568.28	-	25,534,568.28
资产合计	-	25,534,568.28	-	25,534,568.28
以外币计价的负债				
负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	-	25,534,568.28	-	25,534,568.28
项目	上年度末 2022 年 12 月 31 日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				

交易性金融资产	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
资产合计	-	-	-	-
以外币计价的负债				
负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	-	-	-	-

#### 6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除汇率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2023 年 6 月 30 日）	上年度末（2022 年 12 月 31 日）
	1. 所有外币相对人民币升值 5%	1, 276, 728. 41	-
	2. 所有外币相对人民币贬值 5%	-1, 276, 728. 41	-

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市的股票，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。

本基金将通过研究宏观经济、国家政策等可能影响证券市场的重要因素，对股票、债券和货币资产的风险收益特征进行深入分析，合理预测各类资产的价格变动趋势，确定不同资产类别的投资比例。在此基础上，积极跟踪由于市场短期波动引起的各类资产的价格偏差和风险收益特征的相对变化，动态调整各大类资产之间的投资比例，在保持总体风险水平相对平稳的基础上，获取相对较高的基金投资收益。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金的投资组合比例为：股票投资比例为基金资产的 60%-95%，其中投资于本基金所界定的医药行业和消费行业上市公司股票的比例合计不低于非现金基金资产的 80%，且投资于医药行业和消费行业上市公司股票的比例均不低于非现金基金资产的 20%；投资于港股通标的股票的比例占股票资产的 0-50%。每个交易日日终，在扣除股指期货期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于基金资产净值的 5%的现金或到期日在

一年以内的政府债券，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。股指期货及其他金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构的规定。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。

#### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 6 月 30 日		上年度末 2022 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产-股票投资	280,421,160.93	88.22	296,130,327.61	80.90
交易性金融资产-基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产-债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产-贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	280,421,160.93	88.22	296,130,327.61	80.90

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除沪深 300 指数以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2023 年 6 月 30 日）	上年度末（2022 年 12 月 31 日）
	1. 沪深 300 指数上升 5%		10,202,578.55
2. 沪深 300 指数下降 5%		-10,202,578.55	-9,628,307.41

#### 6.4.14 公允价值

##### 6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。



## 6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

### 6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2023年6月30日	上年度末 2022年12月31日
第一层次	280,398,913.91	295,492,210.78
第二层次	-	-
第三层次	22,247.02	638,116.83
合计	280,421,160.93	296,130,327.61

### 6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于证券交易所上市的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，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证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，确定相关证券的公允价值应属第二层次还是第三层次。

### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2023 年 6 月 30 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2022 年 12 月 31 日：同)。

### 6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

## 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 7 投资组合报告

### 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	280,421,160.93	85.06
	其中：股票	280,421,160.93	85.06
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-

	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	44,126,118.95	13.39
8	其他各项资产	5,111,441.97	1.55
9	合计	329,658,721.85	100.00

注：本基金本报告期末通过港股通交易机制投资的港股市值为 25,534,568.28 元，占净值比例 8.03%。

## 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

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	7,006,835.00	2.20
B	采矿业	-	-
C	制造业	229,464,576.46	72.19
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	7,125,974.00	2.24
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	3,076,380.00	0.97
I	信息传输、软件和信息技术服务业	225,741.49	0.07
J	金融业	552.63	0.00
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	3,246,966.00	1.02
M	科学研究和技术服务业	3,206,369.22	1.01
N	水利、环境和公共设施管理业	1,511,574.00	0.48
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	12,372.85	0.00
R	文化、体育和娱乐业	9,251.00	0.00
S	综合	-	-
	合计	254,886,592.65	80.18

### 7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

行业类别	公允价值（人民币）	占基金资产净值比例（%）
A 基础材料	-	-
B 消费者非必需品	2,075,008.19	0.65
C 消费者常用品	-	-
D 能源	-	-
E 金融	-	-
F 医疗保健	23,459,560.09	7.38
G 工业	-	-
H 信息技术	-	-
I 电信服务	-	-
J 公用事业	-	-
K 房地产	-	-
合计	25,534,568.28	8.03

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

### 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	600276	恒瑞医药	512,900	24,567,910.00	7.73
2	300633	开立医疗	239,100	13,030,950.00	4.10
3	601689	拓普集团	156,300	12,613,410.00	3.97
4	688581	安杰思	94,537	11,579,837.13	3.64
5	09995	荣昌生物	262,500	8,289,176.44	2.61
5	688331	荣昌生物	58,452	3,258,699.00	1.03
6	300723	一品红	344,000	10,079,200.00	3.17
7	600085	同仁堂	173,400	9,980,904.00	3.14
8	600079	人福医药	367,500	9,900,450.00	3.11
9	600129	太极集团	166,400	9,899,136.00	3.11
10	002422	科伦药业	325,000	9,646,000.00	3.03
11	688276	百克生物	129,680	8,117,968.00	2.55
12	002599	盛通股份	805,300	7,287,965.00	2.29
13	688617	惠泰医疗	19,363	7,236,921.25	2.28
14	600557	康缘药业	256,200	7,035,252.00	2.21
15	603477	巨星农牧	210,100	7,006,835.00	2.20
16	000726	鲁泰 A	942,400	6,446,016.00	2.03
17	000999	华润三九	105,200	6,381,432.00	2.01
18	603345	安井食品	41,000	6,018,800.00	1.89
19	02273	固生堂	127,209	5,829,022.44	1.83

20	605186	健麾信息	117,300	5,806,350.00	1.83
21	688062	迈威生物	257,062	5,534,544.86	1.74
22	600587	新华医疗	147,800	5,221,774.00	1.64
23	603305	旭升集团	143,900	4,010,493.00	1.26
24	300856	科思股份	48,800	3,843,976.00	1.21
25	000423	东阿阿胶	62,800	3,356,660.00	1.06
26	688626	翔宇医疗	72,504	3,299,657.04	1.04
27	301263	泰恩康	155,700	3,251,016.00	1.02
28	300662	科锐国际	91,800	3,246,966.00	1.02
29	300452	山河药辅	184,800	3,222,912.00	1.01
30	603170	宝立食品	150,800	3,206,008.00	1.01
31	002154	报喜鸟	578,800	3,194,976.00	1.01
32	605133	嵘泰股份	90,700	3,152,732.00	0.99
33	300636	同和药业	256,100	3,139,786.00	0.99
34	002572	索菲亚	180,000	3,135,600.00	0.99
35	301230	泓博医药	69,800	3,134,020.00	0.99
36	603517	绝味食品	83,800	3,113,170.00	0.98
37	300396	迪瑞医疗	95,600	3,106,044.00	0.98
38	02162	康诺亚-B	82,000	3,092,136.52	0.97
39	01801	信达生物	113,000	3,083,838.70	0.97
40	688266	泽璟制药	63,363	2,949,547.65	0.93
41	603108	润达医疗	126,100	2,342,938.00	0.74
42	688443	智翔金泰	75,182	2,323,875.62	0.73
43	03998	波司登	682,000	2,075,008.19	0.65
44	000989	九芝堂	136,700	1,891,928.00	0.60
45	02367	巨子生物	50,400	1,617,079.16	0.51
46	301073	君亭酒店	43,500	1,581,225.00	0.50
47	01167	加科思-B	285,600	1,548,306.83	0.49
48	603368	柳药集团	62,000	1,532,020.00	0.48
49	000888	峨眉山 A	131,900	1,511,574.00	0.48
50	688351	微电生理	77,070	1,500,552.90	0.47
51	600258	首旅酒店	78,900	1,495,155.00	0.47
52	603758	秦安股份	92,800	987,392.00	0.31
53	688291	金橙子	3,961	125,405.26	0.04
54	688376	美埃科技	3,139	123,959.11	0.04
55	688143	长盈通	2,484	93,646.80	0.03
56	688152	麒麟信安	974	89,880.72	0.03
57	688137	近岸蛋白	1,242	63,938.16	0.02
58	301165	锐捷网络	332	20,491.04	0.01

59	301391	卡莱特	124	14,529.08	0.00
60	301363	美好医疗	328	14,428.72	0.00
61	301358	湖南裕能	313	13,424.57	0.00
62	301267	华夏眼科	203	12,372.85	0.00
63	301327	华宝新能	142	11,233.62	0.00
64	301313	凡拓数创	247	10,455.51	0.00
65	001260	坤泰股份	484	10,401.16	0.00
66	301282	金禄电子	334	10,040.04	0.00
67	301223	中荣股份	530	9,921.60	0.00
68	301231	荣信文化	275	9,251.00	0.00
69	301277	新天地	472	9,208.72	0.00
70	301373	凌玮科技	277	8,822.45	0.00
71	301273	瑞晨环保	277	8,686.72	0.00
72	301326	捷邦科技	227	8,632.81	0.00
73	301365	矩阵股份	511	8,411.06	0.00
74	301359	东南电子	328	8,357.44	0.00
75	301227	森鹰窗业	284	7,875.32	0.00
76	301319	唯特偶	115	6,882.75	0.00
77	301309	万得凯	189	5,205.06	0.00
78	601136	首创证券	39	552.63	0.00

注：对于同时在 A+H 股上市的股票，合并计算公允价值参与排序，并按照不同股票分别披露。

## 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

### 7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	300347	泰格医药	48,123,936.81	13.15
2	300633	开立医疗	47,440,799.58	12.96
3	02269	药明生物	41,114,878.80	11.23
4	600276	恒瑞医药	40,757,468.32	11.13
5	600085	同仁堂	38,989,240.94	10.65
6	300896	爱美客	37,276,663.00	10.18
7	01801	信达生物	33,878,616.68	9.26
8	600129	太极集团	33,264,632.00	9.09
9	600702	舍得酒业	27,078,068.00	7.40
10	603345	安井食品	26,944,733.35	7.36
11	600519	贵州茅台	25,874,361.70	7.07

12	06078	海吉亚医疗	24,810,777.74	6.78
13	688331	荣昌生物	24,577,063.85	6.71
14	002599	盛通股份	22,944,780.62	6.27
15	000858	五粮液	21,911,798.00	5.99
16	601689	拓普集团	21,810,252.64	5.96
17	603605	珀莱雅	21,434,574.85	5.86
18	000999	华润三九	20,875,443.00	5.70
19	301239	普瑞眼科	20,625,782.00	5.63
20	688366	昊海生科	20,563,709.14	5.62
21	600079	人福医药	20,534,893.00	5.61
22	688212	澳华内镜	20,459,397.17	5.59
23	002603	以岭药业	19,792,884.00	5.41
24	688621	阳光诺和	19,272,377.00	5.26
25	688133	泰坦科技	18,758,125.55	5.12
26	300203	聚光科技	18,596,802.00	5.08
27	300298	三诺生物	18,566,325.80	5.07
28	301367	怡和嘉业	18,048,425.19	4.93
29	300723	一品红	18,045,041.00	4.93
30	600867	通化东宝	17,599,820.29	4.81
31	002422	科伦药业	17,496,754.00	4.78
32	09966	康宁杰瑞制药-B	16,936,450.14	4.63
33	300558	贝达药业	16,798,978.00	4.59
34	600329	达仁堂	16,786,176.00	4.59
35	603259	药明康德	16,782,677.00	4.58
36	603477	巨星农牧	16,607,424.65	4.54
37	002821	凯莱英	16,408,835.80	4.48
38	002607	中公教育	14,353,041.00	3.92
39	688617	惠泰医疗	14,330,288.99	3.91
40	688266	泽璟制药	14,191,024.14	3.88
41	300856	科思股份	14,146,290.00	3.86
42	600587	新华医疗	14,090,837.00	3.85
43	603486	科沃斯	13,930,663.00	3.81
44	688235	百济神州	13,917,335.55	3.80
45	605186	健麾信息	13,879,183.80	3.79
46	301333	诺思格	13,595,674.56	3.71
47	603801	志邦家居	13,536,257.40	3.70

48	688062	迈威生物	13,383,219.10	3.66
49	002777	久远银海	13,351,348.00	3.65
50	688089	嘉必优	13,317,542.91	3.64
51	688579	山大地纬	13,309,839.43	3.64
52	300662	科锐国际	12,978,705.00	3.55
53	605098	行动教育	12,856,728.00	3.51
54	600557	康缘药业	12,085,518.60	3.30
55	600976	健民集团	11,996,201.00	3.28
56	688581	安杰思	11,975,247.93	3.27
57	603305	旭升集团	11,613,601.40	3.17
58	688622	禾信仪器	11,184,293.48	3.06
59	688271	联影医疗	11,139,905.69	3.04
60	300601	康泰生物	11,029,205.00	3.01
61	600882	妙可蓝多	10,569,529.00	2.89
62	301257	普蕊斯	10,473,283.00	2.86
63	002332	仙琚制药	10,344,188.00	2.83
64	09995	荣昌生物	10,291,522.75	2.81
65	688488	艾迪药业	10,194,277.47	2.78
66	600572	康恩贝	10,121,391.00	2.77
67	000423	东阿阿胶	10,063,488.00	2.75
68	603596	伯特利	9,823,716.66	2.68
69	000651	格力电器	9,809,152.00	2.68
70	300680	隆盛科技	9,744,903.00	2.66
71	688022	瀚川智能	9,521,836.68	2.60
72	603369	今世缘	9,374,516.00	2.56
73	02137	腾盛博药-B	9,335,970.84	2.55
74	688265	南模生物	9,192,339.65	2.51
75	002020	京新药业	9,094,287.00	2.48
76	02273	固生堂	9,034,893.51	2.47
77	300498	温氏股份	8,983,594.00	2.45
78	601633	长城汽车	8,901,066.45	2.43
79	000989	九芝堂	8,425,010.00	2.30
80	600258	首旅酒店	8,420,859.00	2.30
81	688382	益方生物	8,410,201.30	2.30
82	02162	康诺亚-B	8,352,400.80	2.28
83	688276	百克生物	8,181,313.71	2.24

84	01167	加科思-B	8,122,563.58	2.22
85	688222	成都先导	7,745,884.91	2.12
86	002901	大博医疗	7,745,687.00	2.12
87	688016	心脉医疗	7,686,789.78	2.10
88	301166	优宁维	7,623,965.00	2.08
89	301096	百诚医药	7,605,997.48	2.08
90	300957	贝泰妮	7,605,504.00	2.08
91	002959	小熊电器	7,604,189.80	2.08
92	688363	华熙生物	7,595,634.29	2.08
93	688198	佰仁医疗	7,595,513.09	2.07
94	688085	三友医疗	7,591,479.61	2.07
95	300832	新产业	7,576,531.50	2.07
96	000661	长春高新	7,531,278.00	2.06
97	688026	洁特生物	7,470,788.06	2.04
98	02096	先声药业	7,367,813.09	2.01
99	688626	翔宇医疗	7,337,340.34	2.00
100	00853	微创医疗	7,329,272.28	2.00

注：买入金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	600519	贵州茅台	61,234,335.00	16.73
2	300896	爱美客	51,043,882.00	13.94
3	300347	泰格医药	41,485,876.58	11.33
4	603259	药明康德	39,419,665.00	10.77
5	02269	药明生物	38,250,319.16	10.45
6	300633	开立医疗	35,836,450.00	9.79
7	000858	五粮液	33,918,931.20	9.27
8	600702	舍得酒业	32,410,091.00	8.85
9	002821	凯莱英	32,191,242.13	8.79
10	600085	同仁堂	30,806,264.01	8.42
11	01801	信达生物	28,154,021.46	7.69
12	600129	太极集团	25,717,971.00	7.03
13	06078	海吉亚医疗	24,983,290.99	6.83
14	301239	普瑞眼科	22,723,683.60	6.21



15	002714	牧原股份	22,345,543.46	6.10
16	600276	恒瑞医药	22,239,001.80	6.08
17	603345	安井食品	20,513,166.00	5.60
18	603605	珀莱雅	20,487,230.43	5.60
19	002603	以岭药业	19,628,317.00	5.36
20	688331	荣昌生物	19,014,332.22	5.19
21	600809	山西汾酒	18,775,748.00	5.13
22	688366	昊海生科	18,449,688.15	5.04
23	688212	澳华内镜	18,363,594.24	5.02
24	300957	贝泰妮	18,115,756.00	4.95
25	300015	爱尔眼科	18,052,421.13	4.93
26	300558	贝达药业	17,937,489.00	4.90
27	301367	怡和嘉业	17,894,752.66	4.89
28	600329	达仁堂	17,893,140.00	4.89
29	300298	三诺生物	17,821,990.00	4.87
30	600867	通化东宝	17,525,581.61	4.79
31	601888	中国中免	17,400,571.06	4.75
32	300203	聚光科技	17,345,062.00	4.74
33	688621	阳光诺和	16,634,587.75	4.54
34	002599	盛通股份	16,471,437.00	4.50
35	000661	长春高新	15,948,005.00	4.36
36	09966	康宁杰瑞制药-B	15,866,064.68	4.33
37	688133	泰坦科技	15,627,206.42	4.27
38	300122	智飞生物	15,146,147.00	4.14
39	002607	中公教育	14,380,357.00	3.93
40	000999	华润三九	14,070,992.00	3.84
41	002847	盐津铺子	13,693,928.00	3.74
42	605098	行动教育	13,553,050.00	3.70
43	002777	久远银海	13,504,892.63	3.69
44	301333	诺思格	13,473,247.08	3.68
45	603486	科沃斯	13,391,964.00	3.66
46	600754	锦江酒店	13,362,282.00	3.65
47	688579	山大地纬	13,206,984.37	3.61
48	603801	志邦家居	13,179,524.00	3.60
49	300146	汤臣倍健	13,002,283.00	3.55
50	300363	博腾股份	12,932,476.60	3.53
51	300601	康泰生物	12,596,632.40	3.44
52	600976	健民集团	12,503,297.00	3.42

53	688235	百济神州	12,267,615.34	3.35
54	002007	华兰生物	11,558,123.00	3.16
55	601689	拓普集团	11,465,620.00	3.13
56	002101	广东鸿图	11,277,778.50	3.08
57	688266	泽璟制药	11,216,165.06	3.06
58	688089	嘉必优	11,016,029.18	3.01
59	688622	禾信仪器	10,948,522.33	2.99
60	600882	妙可蓝多	10,691,320.91	2.92
61	301257	普蕊斯	10,585,617.00	2.89
62	300662	科锐国际	10,572,247.00	2.89
63	688271	联影医疗	10,469,675.46	2.86
64	300680	隆盛科技	10,370,781.14	2.83
65	002332	仙琚制药	10,356,437.00	2.83
66	688488	艾迪药业	10,349,718.08	2.83
67	600572	康恩贝	10,321,189.00	2.82
68	600587	新华医疗	10,225,204.00	2.79
69	300856	科思股份	10,164,517.02	2.78
70	603477	巨星农牧	10,044,677.28	2.74
71	600079	人福医药	9,909,025.00	2.71
72	603596	伯特利	9,743,299.00	2.66
73	000963	华东医药	9,736,157.00	2.66
74	002020	京新药业	9,624,870.00	2.63
75	605186	健麾信息	9,562,123.80	2.61
76	603369	今世缘	9,404,662.00	2.57
77	601633	长城汽车	9,279,865.69	2.54
78	688022	瀚川智能	9,232,811.71	2.52
79	000651	格力电器	9,227,353.10	2.52
80	688382	益方生物	8,933,042.14	2.44
81	02137	腾盛博药-B	8,615,897.62	2.35
82	002422	科伦药业	8,531,342.00	2.33
83	300723	一品红	8,483,709.00	2.32
84	688506	百利天恒	8,117,595.02	2.22
85	688222	成都先导	8,077,125.07	2.21
86	688265	南模生物	8,059,652.75	2.20
87	688062	迈威生物	8,047,567.25	2.20
88	300498	温氏股份	8,006,634.00	2.19
89	688085	三友医疗	7,865,993.53	2.15
90	603305	旭升集团	7,859,398.00	2.15

91	301096	百诚医药	7,633,009.00	2.09
92	002959	小熊电器	7,632,436.88	2.09
93	002901	大博医疗	7,512,892.20	2.05
94	688198	佰仁医疗	7,504,167.59	2.05
95	600975	新五丰	7,458,710.00	2.04
96	688026	洁特生物	7,443,178.51	2.03
97	688016	心脉医疗	7,436,808.93	2.03
98	301166	优宁维	7,353,937.00	2.01

注：卖出金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	2,132,711,337.05
卖出股票收入（成交）总额	2,134,341,071.05

注：“买入股票成本”或“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。

### 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券投资。

### 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券投资。

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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

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

本基金本报告期末未持有贵金属投资。

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

本基金本报告期末未持有权证投资。

### 7.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金在股指期货投资中将以控制风险为原则，以套期保值为目的，本着谨慎原则，参与股指期货的投资，并按照中国金融期货交易所套期保值管理的有关规定执行。

本基金的股指期货投资基于市场系统风险模型的中短期风险判断，在预测市场风险较大时，应用择时对冲策略，即在保有股票头寸不变的情况下或者逐步降低仓位后，在市场面临下跌时择机卖出期指合约进行套期保值，当股市好转之后再将期指合约空单平仓。当市场向好时，管理人可择机在股指期货市场建立能够使得组合 $\beta$ 值稳定的头寸从而避免现货快速建仓带来的流动性冲

击，然后在保持组合风险敞口不变的前提下，在缓慢的现货市场建仓过程中有节奏地将期货头寸逐步平仓，充分利用股指期货提高资金使用效率。

## 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

### 7.11.1 本期国债期货投资政策

根据本基金的基金合同约定，本基金的投资范围不包括国债期货。

### 7.11.2 本期国债期货投资评价

根据本基金的基金合同约定，本基金的投资范围不包括国债期货。

## 7.12 投资组合报告附注

### 7.12.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期受到调查以及处罚的情况的说明

人福医药

上海证券交易所于 2023 年 2 月 7 日作出关于对人福医药集团股份有限公司、控股股东武汉当代科技产业集团股份有限公司、实际控制人艾路明及有关责任人予以纪律处分的决定（编号（2023）10 号）。经查明，人福医药集团股份有限公司（以下简称公司）及其控股股东武汉当代科技产业集团股份有限公司（以下简称当代科技）、实际控制人艾路明在信息披露、规范运作等方面，有关责任人在职责履行方面存在多项违规行为，包括（一）控股股东及其关联方非经营性资金占用；（二）控股股东大额违规减持股份；（三）重大交易未履行董事会审议程序及信息披露义务；（四）定期报告财务数据披露不准确。鉴于上述违规事实和情节，根据《股票上市规则（2020 年修订）》第 16.2 条、第 16.3 条、第 16.4 条，《股票上市规则（2022 年修订）》第 13.2.3 条，《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》和《上海证券交易所上市公司自律监管规则适用指引第 10 号——纪律处分实施标准》的有关规定，作出如下纪律处分决定：对人福医药集团股份有限公司，控股股东武汉当代科技产业集团股份有限公司，实际控制人艾路明，时任董事长王学海，时任董事兼总裁邓霞飞，时任副总裁兼财务总监吴亚君予以公开谴责，并公开认定艾路明 3 年内不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员；对时任董事长、总裁李杰，时任董事周汉生、张小东、黄峰，时任独立董事王学恭、谢获宝、何其生、刘林青、周睿，时任副总裁兼董事会秘书李前伦予以通报批评。

本公司对以上证券的投资决策程序符合法律法规及公司制度的相关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为。除此之外，本基金投资的其他前十名证券的发行主体本期未被监管部门立案调查，且在本报告编制日前一年内未受到公开谴责、处罚。

### 7.12.2 基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

本基金投资的前十名股票中，不存在投资于超出基金合同规定备选股票库之外的股票。

### 7.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	294,622.00
2	应收清算款	4,794,202.76
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	22,617.21
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	5,111,441.97

### 7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

### 7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限的情况。

### 7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## § 8 基金份额持有人信息

### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
华商医药消费精选混合 A	7,186	52,182.01	1,738,921.45	0.46%	373,241,014.05	99.54%
华商医药消费精选混合 C	3,969	7,010.73	0.00	0.00%	27,825,588.79	100.00%
合计	11,155	36,109.86	1,738,921.45	0.43%	401,066,602.84	99.57%

### 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数(份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员	华商医药消费精选混	11,795.49	0.0031%

持有本基金	合 A		
	华商医药消费精选混合 C	614,518.65	2.2085%
	合计	626,314.14	0.1555%

### 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	华商医药消费精选混合 A	0
	华商医药消费精选混合 C	50~100
	合计	50~100
本基金基金经理持有本开放式基金	华商医药消费精选混合 A	0
	华商医药消费精选混合 C	0~10
	合计	0~10

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	华商医药消费精选混合 A	华商医药消费精选混合 C
基金合同生效日（2021 年 12 月 16 日）基金份额总额	511,324,806.02	46,775,860.65
本报告期期初基金份额总额	402,891,669.55	30,603,494.66
本报告期基金总申购份额	2,818,371.12	4,734,379.20
减：本报告期基金总赎回份额	30,730,105.17	7,512,285.07
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-	-
本报告期末基金份额总额	374,979,935.50	27,825,588.79

注：总申购份额包含红利再投、转换入份额，总赎回份额包含转换出份额。

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内无基金份额持有人大会决议。

### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本基金本报告期内基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及基金管理人、基金财产、基金托管人基金托管业务的重大诉讼。

## 10.4 基金投资策略的改变

本报告期无基金投资策略的改变。

## 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）自 2021 年 12 月 16 日（基金合同生效日）起至今为本基金提供审计服务，本报告期内未发生变动。

## 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

### 10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，本基金管理人及其高级管理人员未发生受稽查或处罚的情况。

### 10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

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

## 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
广发证券	2	4,266,742,220.10	100.00%	3,801,389.08	100.00%	-
上海证券	2	-	-	-	-	-
华龙证券	2	-	-	-	-	-

注：1、选择专用席位的标准和程序：

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

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

2) 基金交易单元的选择程序如下：

- a) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易单元的证券经营机构。

b) 基金管理人和被选中的证券经营机构签订交易单元租用协议。

2. 本报告期内本基金无新增交易单元, 无减少交易单元。

### 10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

本基金本报告期内无租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况。

### 10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	华商基金管理有限公司关于旗下部分基金参加西部证券股份有限公司费率优惠活动的公告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023 年 1 月 3 日
2	华商基金管理有限公司关于旗下部分基金参加招商证券股份有限公司费率优惠活动的公告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023 年 1 月 4 日
3	华商基金管理有限公司关于华商医药消费精选混合型证券投资基金基金经理变更的公告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站、证券时报	2023 年 1 月 11 日
4	华商医药消费精选混合型证券投资基金招募说明书(更新)	公司网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 1 月 13 日
5	华商医药消费精选混合型证券投资基金(华商医药消费精选混合 A 份额)基金产品资料概要(更新)	公司网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 1 月 13 日
6	华商医药消费精选混合型证券投资基金(华商医药消费精选混合 C 份额)基金产品资料概要(更新)	公司网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 1 月 13 日
7	华商基金管理有限公司关于华商医药消费精选混合型证券投资基金基金经理变更的公告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站、证券时报	2023 年 1 月 14 日
8	华商医药消费精选混合型证券投资基金招募说明书(更新)	公司网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 1 月 18 日
9	华商医药消费精选混合型证券投资基金(华商医药消费精选混合 A 份额)基金产品资料概要(更新)	公司网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 1 月 18 日
10	华商医药消费精选混合型证券投资基金(华商医药消费精选混合 C 份额)基金产品资料概要(更新)	公司网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 1 月 18 日
11	华商医药消费精选混合型证券投资基金 2022 年第 4 季度报告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 1 月 20 日
12	华商基金管理有限公司旗下基金 2022 年第四季度报告提示性公告	公司网站、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023 年 1 月 20 日



13	华商基金管理有限公司关于面向养老金客户通过直销柜台认、申购旗下部分基金实施费率优惠的公告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023 年 2 月 21 日
14	华商医药消费精选混合型证券投资基金招募说明书（更新）	公司网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 2 月 24 日
15	华商医药消费精选混合型证券投资基金（华商医药消费精选混合 A 份额）基金产品资料概要（更新）	公司网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 2 月 24 日
16	华商基金管理有限公司关于旗下部分基金参加上海陆享基金销售有限公司费率优惠活动的公告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023 年 2 月 28 日
17	华商基金管理有限公司关于旗下部分基金在 2023 年度新增港股通交易日照常开放申购赎回等交易类业务的公告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023 年 3 月 15 日
18	华商基金管理有限公司关于深圳分公司负责人变更的公告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023 年 3 月 15 日
19	华商基金管理有限公司关于旗下基金可投资北交所股票的公告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023 年 3 月 16 日
20	华商基金管理有限公司关于旗下部分基金参加上海中欧财富基金销售有限公司申购费率优惠活动的公告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023 年 3 月 24 日
21	华商基金管理有限公司关于旗下部分基金参加上海长量基金销售有限公司申购费率优惠活动的公告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023 年 3 月 27 日
22	华商基金管理有限公司关于旗下部分基金参加中证金牛（北京）基金销售有限公司申购费率优惠活动的公告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023 年 3 月 31 日
23	华商医药消费精选混合型证券投资基金 2022 年年度报告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 3 月 31 日
24	华商基金管理有限公司旗下基金 2022 年年度报告提示性公告	公司网站、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023 年 3 月 31 日
25	华商基金管理有限公司关于上海分公司负责人变更的公告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证	2023 年 4 月 1 日

		券报、中国证券报、证券时报、证券日报	
26	华商基金管理有限公司关于旗下部分基金参加兴业证券股份有限公司申购费率优惠活动的公告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023 年 4 月 18 日
27	华商基金管理有限公司关于变更高级管理人员的公告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023 年 4 月 22 日
28	华商医药消费精选混合型证券投资基金 2023 年第 1 季度报告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站	2023 年 4 月 23 日
29	华商基金管理有限公司旗下基金 2023 年第一季度报告提示性公告	公司网站、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023 年 4 月 23 日
30	华商基金管理有限公司关于终止与江西正融基金销售有限公司销售合作关系的公告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023 年 5 月 5 日
31	华商基金管理有限公司关于旗下部分基金参加平安银行股份有限公司申购费率优惠活动的公告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023 年 5 月 23 日
32	华商基金管理有限公司关于旗下部分基金参加上海中正达广基金销售有限公司申购费率优惠活动的公告	公司网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报	2023 年 6 月 30 日

## § 11 影响投资者决策的其他重要信息

### 11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

本基金本报告期内未发生单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

### 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

1. 中国证监会批准华商医药消费精选混合型证券投资基金设立的文件；
2. 《华商医药消费精选混合型证券投资基金基金合同》；

3. 《华商医药消费精选混合型证券投资基金托管协议》;
4. 《华商医药消费精选混合型证券投资基金招募说明书》;
5. 基金管理人业务资格批件、营业执照;
6. 报告期内华商医药消费精选混合型证券投资基金在规定媒介上披露的各项公告的原稿。

## 12.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处。

## 12.3 查阅方式

基金管理人办公地址：北京市西城区平安里西大街 28 号中海国际中心 19 层

基金托管人地址：北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F9

投资者对本报告书如有疑问，可咨询基金管理人华商基金管理有限公司。

客户服务中心电话：4007008880，010—58573300

基金管理人网址：<http://www.hsfund.com>

中国证监会基金电子披露网站：<http://eid.csrc.gov.cn/fund>

华商基金管理有限公司

2023 年 8 月 31 日