

大成港股精选混合型证券投资基金
(QDII)
2023 年中期报告

2023 年 6 月 30 日

基金管理人：大成基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2023 年 8 月 30 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2023 年 8 月 29 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。

本报告财务资料未经审计。

本报告期自 2023 年 01 月 01 日起至 06 月 30 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 境外投资顾问和境外资产托管人.....	6
2.5 信息披露方式.....	6
2.6 其他相关资料.....	6
§3 主要财务指标和基金净值表现	7
3.1 主要会计数据和财务指标.....	7
3.2 基金净值表现.....	8
§4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	9
4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介.....	11
4.3 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明.....	11
4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	12
4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....	12
4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	13
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	13
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	14
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.....	14
§5 托管人报告	14
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....	14
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	14
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见.....	14
§6 半年度财务会计报告（未经审计）	15
6.1 资产负债表.....	15
6.2 利润表.....	16
6.3 净资产（基金净值）变动表.....	17
6.4 报表附注.....	20
§7 投资组合报告	40
7.1 期末基金资产组合情况.....	40
7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布.....	40
7.3 期末按行业分类的权益投资组合.....	41
7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细.....	41
7.5 报告期内权益投资组合的重大变动.....	44
7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合.....	46

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细	46
7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细	46
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细	47
7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细	47
7.11 投资组合报告附注.....	47
§8 基金份额持有人信息.....	47
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	47
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	48
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况	48
§9 开放式基金份额变动.....	48
§10 重大事件揭示.....	49
10.1 基金份额持有人大会决议.....	49
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	49
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	49
10.4 基金投资策略的改变.....	49
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	49
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	50
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	50
10.8 其他重大事件.....	51
§11 影响投资者决策的其他重要信息	53
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	53
11.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	53
§12 备查文件目录.....	53
12.1 备查文件目录.....	53
12.2 存放地点.....	53
12.3 查阅方式.....	53

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	大成港股精选混合型证券投资基金（QDII）	
基金简称	大成港股精选混合（QDII）	
基金主代码	011583	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2021 年 5 月 6 日	
基金管理人	大成基金管理有限公司	
基金托管人	中国工商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	397,868,571.34 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	大成港股精选混合（QDII）A	大成港股精选混合（QDII）C
下属分级基金的交易代码	011583	011584
报告期末下属分级基金的份额总额	349,894,942.24 份	47,973,629.10 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金主要投资于港股，在严格控制组合风险并保持良好流动性的前提下，通过专业化研究分析，力争超越业绩比较基准，实现基金资产的长期稳定增值。
投资策略	<p>股票投资策略</p> <p>（1）港股投资策略</p> <p>本基金主要投资于受益于香港证券市场上具有主题性投资机会的优质上市公司，在扎实的基本面研究的基础上，发掘企业价值。主要选股标准有：本基金将采取定量分析与定性分析相结合的分析方式，以选择具有持续竞争优势的上市公司。</p> <p>（2）内地及全球其他市场股票投资策略</p> <p>本基金可在对内地及全球其他证券市场投资价值进行综合评估的基础上，通过对不同证券市场上市公司经营情况、盈利能力、财务状况等因素的研究和分析，进行股票选择。本基金投资存托凭证的策略依照股票投资策略执行。</p> <p>（3）股票组合的构建与调整</p> <p>在以上分析的基础上，本基金将建立投资组合。当行业与公司的基本面、股票的估值水平等因素发生变化时，本基金将对投资组合适时进行调整。</p>
业绩比较基准	恒生指数收益率（使用估值汇率折算）*70%+中证综合债指数收益率*30%
风险收益特征	本基金是混合型证券投资基金，预期风险和预期收益高于债券型基金和货币市场基金，但低于股票型基金。此外，本基金主要投资于境外市场，除了需要承担与境内证券投

	资基金类似的市场波动风险等一般投资风险之外，还面临汇率风险以及境外市场的投资风险。
--	---

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		大成基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	段皓静	郭明
	联系电话	0755-83183388	010-66105799
	电子邮箱	office@dcfund.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		4008885558	95588
传真		0755-83199588	010-66105798
注册地址		广东省深圳市南山区海德三道 1236 号大成基金总部大厦 5 层、27-33 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
办公地址		广东省深圳市南山区海德三道 1236 号大成基金总部大厦 5 层、27-33 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
邮政编码		518054	100140
法定代表人		吴庆斌	陈四清

2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外投资顾问	境外资产托管人
名称	英文	Da Cheng International Asset Management Co., Ltd	The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited
	中文	大成国际资产管理有限公司	香港上海汇丰银行有限公司
注册地址		香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 35 楼 3516-19 室	香港九龙深旺道 1 号汇丰中心 1 座 6 楼
办公地址		香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 35 楼 3516-19 室	香港九龙深旺道 1 号汇丰中心 1 座 6 楼
邮政编码		999000	999000

2.5 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	www.dcfund.com.cn
基金中期报告备置地点	基金管理人及基金托管人住所

2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	大成基金管理有限公司	广东省深圳市南山区海德三 道 1236 号大成基金总部大厦 5 层、27-33 层

§ 3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期(2023年1月1日-2023年6月30日)	
	大成港股精选混合（QDII）A	大成港股精选混合（QDII）C
本期已实现收益	-1,224,066.56	-345,397.58
本期利润	-16,744,570.72	-2,522,695.73
加权平均基金份额本期利润	-0.0466	-0.0467
本期加权平均净值利润率	-6.28%	-6.35%
本期基金份额净值增长率	-6.23%	-6.51%
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	-101,492,381.36	-14,352,670.71
期末可供分配基金份额利润	-0.2901	-0.2992
期末基金资产净值	248,402,560.88	33,620,958.39
期末基金份额净值	0.7099	0.7008
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	-29.01%	-29.92%

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。

2、期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

3、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。

3.2 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

大成港股精选混合（QDII）A

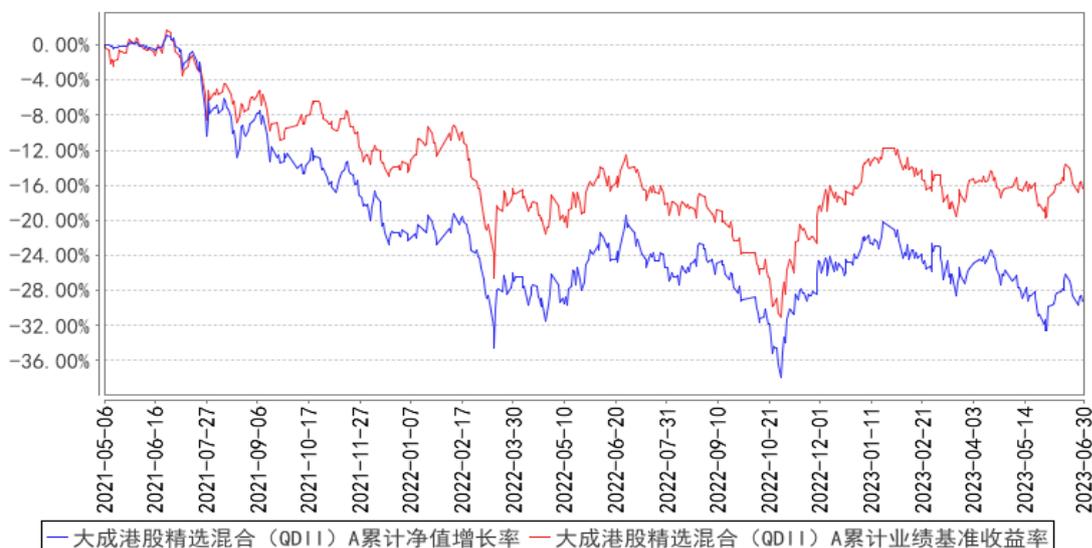
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	5.34%	1.25%	4.25%	0.95%	1.09%	0.30%
过去三个月	-4.74%	1.11%	-1.03%	0.84%	-3.71%	0.27%
过去六个月	-6.23%	1.26%	0.11%	0.93%	-6.34%	0.33%
过去一年	-10.82%	1.32%	-2.89%	1.14%	-7.93%	0.18%
自基金合同生效起至今	-29.01%	1.29%	-16.31%	1.13%	-12.70%	0.16%

大成港股精选混合（QDII）C

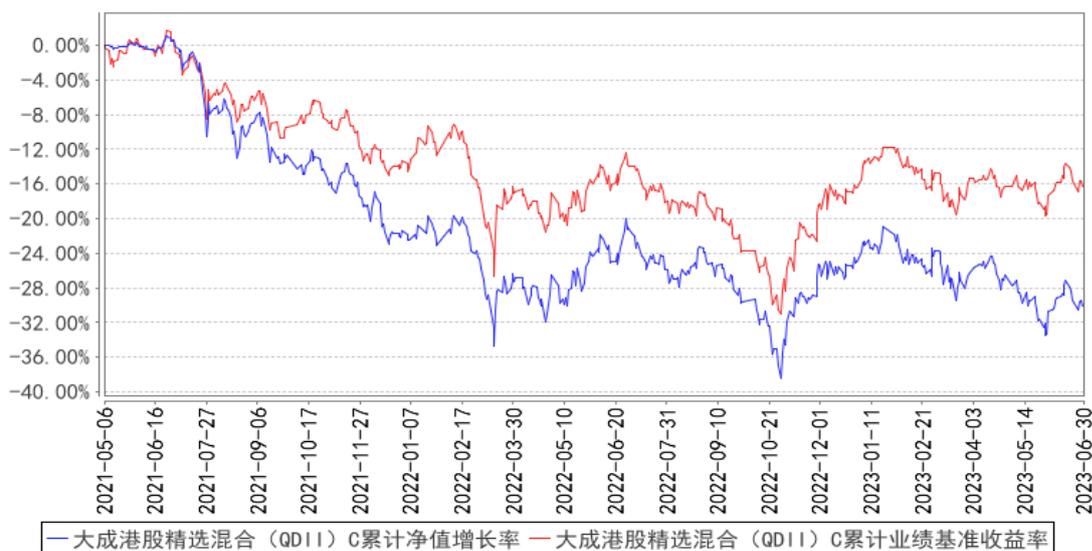
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	5.29%	1.26%	4.25%	0.95%	1.04%	0.31%
过去三个月	-4.89%	1.11%	-1.03%	0.84%	-3.86%	0.27%
过去六个月	-6.51%	1.26%	0.11%	0.93%	-6.62%	0.33%
过去一年	-11.36%	1.32%	-2.89%	1.14%	-8.47%	0.18%
自基金合同生效起至今	-29.92%	1.29%	-16.31%	1.13%	-13.61%	0.16%

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

大成港股精选混合（QDII）A 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



大成港股精选混合（QDII）C 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：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。建仓期结束时，本基金的投资组合比例符合基金合同的约定。

§ 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

大成基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[1999]10号文批准，于1999年4月12日正式成立，是中国证监会批准成立的首批十家基金管理公司之一，注册资本为2亿元人民币，注册

地为深圳。目前公司由三家股东组成，分别为中泰信托有限责任公司（50%）、光大证券股份有限公司（25%）、中国银河投资管理有限公司（25%）。公司业务资质齐全，是全国同时具有境内、境外社保基金管理人资格和基本养老保险基金管理人资格的四家基金公司之一，全面涵盖公募基金、机构投资、海外投资、财富管理、养老金管理、私募股权投资等业务，旗下大成国际资产管理公司具备 QFII、RQFII 等资格。

历经 24 年的发展，大成基金形成了以长期投资能力为核心竞争优势，打造了一支具有良好职业素养和丰富经验的资产管理队伍。目前已形成权益、固定收益、量化投资、商品期货、境外投资、大类资产配置等六大投资团队，全面覆盖各类投资领域。

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		
柏杨	本基金基金经理，国际业务部总监	2021 年 5 月 6 日	-	16 年	香港大学商学院金融学博士。曾任摩根士丹利（香港）研究部亚洲与新兴市场策略师。现任大成国际资产管理公司董事总经理、研究部总监。2017 年 8 月至 2018 年 11 月在大成基金管理有限公司国际业务部主持部门工作。2017 年 8 月起担任大成基金管理有限公司投资经理。2018 年 11 月起担任大成基金管理有限公司国际业务部总监。2021 年 5 月 6 日起兼任大成港股精选混合型证券投资基金（QDII）基金经理。2022 年 9 月 21 日起兼任大成中国优势混合型证券投资基金（QDII）基金经理。具有基金从业资格。国籍：中国香港

注：1、任职日期、离任日期为本基金管理人作出决定之日。

2、证券从业年限的计算标准遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

姓名	产品类型	产品数量（只）	资产净值（元）	任职时间
柏杨	公募基金	2	306,340,113.72	2021 年 5 月 6 日
	私募资产管理计划	5	815,107,496.57	2017 年 9 月 28 日
	其他组合	1	3,995,216,484.23	2018 年 3 月 27 日
	合计	8	5,116,664,094.52	-

4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介

姓名	在境外投资顾问所任职务	证券从业年限	说明
Feilong He	研究员	12	中央财经大学硕士、吉林大学博士在读。现任大成国际研究部研究员，投委会秘书。曾就职于金元证券股份有限公司投资银行总部，担任部门执行董事，独立负责多个 IPO 项目和再融资项目，为公司承揽 2 个 IPO 项目。主要覆盖医疗保健、互联网行业。
Xiaokui Ma	研究员	9	香港中文大学硕士，现任大成国际研究部研究员，大消费小组召集人。曾任职亚洲私募基金 Fundamental Value Partners 及灏信资本，担任投资经理。独立完成若干投资项目，并成功于港交所和纽交所上市。主要覆盖消费、教育行业。
Xi Zhang	研究员	5	香港中文大学哲学硕士、大连理工大学理学学士。现任大成国际研究部研究员，投委会秘书助理。曾就职于深圳恒盈富达资产管理有限公司，担任研究员，负责深度覆盖与跟踪港股与 A 股多家医药上市公司，研究经验丰富。主要覆盖 TMT 硬件、电信、辅助医疗行业。

4.3 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定，以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在规范基金运作和严格控制投资风险的前提下，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。

4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.4.1 公平交易制度的执行情况

报告期内，公司严格执行了公平交易的原则和制度。公司运用统计分析方法和工具，对旗下所有投资组合连续 4 个季度的日内、3 日内及 5 日内股票及债券交易同向交易价差进行分析，针对同一基金经理管理的多个投资组合及公私募兼任基金经理管理的多个投资组合的投资交易行为加强了公平交易监测与分析，包括对不同时间窗下（同日、3 日、5 日、10 日）反向交易和同向交易价差监控的分析。分析结果表明：债券交易同向交易频率较低；部分股票同向交易溢价率较大主要来源于投资策略差异、市场因素（如个股当日价格振幅较高）及组合经理交易时机选择，即投资组合成交时间不一致以及成交价格的日内较大变动导致个别些组合间的成交价格差异较大，同时结合交易价差专项统计分析，未发现违反公平交易原则的异常情况。

4.4.2 异常交易行为的专项说明

报告期内，公司旗下所有投资组合未发现存在异常交易行为。公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价，未发生成交较少的单边交易量超过该股当日成交量 5% 的股票同日反向交易；主动投资组合间债券交易存在 1 笔同日反向交易，原因为流动性需要。投资组合间相邻交易日反向交易的市场成交比例、成交均价等交易结果数据表明该类交易不对市场产生重大影响，无异常。

4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.5.1 报告期内基金投资策略和运作分析

回顾 2023 年上半年，港股市场面临来自境内外宏观因素新的边际变化，整体表现先扬后抑。自 2022 年 11 月以来，美国通胀与联储加息、强势美元和人民币汇率、境内疫情防控这三项之前较长时期内影响港股乃至全球风险资产的因素都得到了一定程度乃至明显的缓解。港股自去年 11 月来的优异表现一直延续到了今年 1 月份，在不到三个月之内收复了去年 9 月份以来的失地。但是美国通胀的粘性导致美元利率持续在高位，全球风险资产估值水平的上限仍有承压。尤其是二季度以来联储加息节奏强于年初市场预期；美元总体保持强势，人民币汇率相对承压；中国经济复苏过程一波数折，经济政策方面较为稳健。受此影响，二季度港股走势跌宕起伏，总体呈现震荡略偏弱的格局。上半年港股最有代表性的三项指数恒生指数、恒生国企指数和恒生科技指数的跌幅分别为 4.37%，4.18%，和 5.27%，在考虑了人民币对港币汇率的变化之后，以人民币计价的跌幅仍分别有 1.3%，1.1%和 2.22%。

我们在年初原本计划由去年的偏向价值风格逐渐增加成长风格的比重，并提升组合的风险偏好。在二季度观测到市场新的边际变化后，适当调整了投资思路。面对波动的市场，我们在二季度的投资布局倾向于哑铃型：一是鉴于美元利率大概率还会在高位停留相当一段时间，价值风格

特别是稳健红利类股票仍有相当的吸引力，值得坚定地作为底仓配置。二是适度地配置优质成长类股票，特别是受惠于大消费复苏和稳增长主题的标的。这类在去年 11 月到今年初有不俗表现，但在二季度波动明显增大。

4.5.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末大成港股精选混合（QDII）A 的基金份额净值为 0.7099 元，本报告期基金份额净值增长率为-6.23%，同期业绩比较基准收益率为 0.11%；截至本报告期末大成港股精选混合（QDII）C 的基金份额净值为 0.7008 元，本报告期基金份额净值增长率为-6.51%，同期业绩比较基准收益率为 0.11%。

4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2023 年下半年，我们仍然认为港股 2022 年 10 月的底部十分坚实，应该被视为新一轮周期的起点。尽管未来实体经济和金融市场一定还会有波动，但 11 月以来的经济复苏仍在进展中。在恒生指数明显处于 20,000 点以下的时候，我们会以积极考虑逢低吸纳优质股票的思路为主。如若反弹深入继续，我们则会转向以调整持仓结构的思路为主。我们认为与“中特估”相关联的优质央企高分红公司在目前市场热点多变、结构性行情持续性不强的情况下，仍是中长期投资较好的稳健选择。尽管前期部分公司股价有所回撤，但安全边际凸显，我们仍选择继续坚定持有。同时，优质成长类股票如有明显回撤，我们也会择机择优适当增加配置。但必须做好选股，认真建模，计算安全边际，注意投资节奏，须记“机会是跌出来的，风险是涨出来的”。及时不断更新盈利预期，并关注市场风险偏好的边际变化，据此作出灵活调仓的决策。努力为委托人创造收益，控制波动和回撤。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人指导基金估值业务的领导小组为公司估值委员会，公司估值委员会主要负责估值政策和估值程序的制定、修订以及执行情况的监督。估值委员会由股票投资部、固定收益总部、混合资产投资部、研究部、指数与期货投资部、大类资产配置部、权益专户投资部、国际业务部、交易管理部、风险管理部、监察稽核部、基金运营部指定人员组成。公司估值委员会的相关成员均具备相应的专业胜任能力和相关工作经历，估值委员会成员中包括八名投资组合经理。

股票投资部、固定收益总部、混合资产投资部、研究部、指数与期货投资部、大类资产配置部、权益专户投资部、国际业务部、风险管理部负责关注相关投资品种的动态，评判基金持有的投资品种是否处于不活跃的交易状态或者最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，从而确定估值日需要进行估值测算或者调整的投资品种；提出合理的数量分析模型对需要进行估值测算或者调整的投资品种进行公允价值定价与计量；定期对

估值政策和程序进行评价,以保证其持续适用;交易管理部负责关注相关投资品种的流动性状况,协助反馈其市场交易信息;基金运营部负责日常的基金资产的估值业务,执行基金估值政策,并负责与托管行沟通估值调整事项;监察稽核部负责审核估值政策和程序的一致性,监督估值委员会工作流程中的风险控制,并负责估值调整事项的信息披露工作。

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。基金估值政策的议定和修改采用集体讨论机制,投资组合经理作为估值小组成员,对持仓证券的交易情况、信息披露情况保持应有的职业敏感,向估值委员会提供估值参考信息,参与估值政策讨论。对需采用特别估值程序的证券,基金管理人及时启动特别估值程序,由估值委员会讨论议定特别估值方案并与托管行沟通后由基金运营部具体执行。

本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。截止报告期末本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司及中证指数有限公司签署服务协议,由中央国债登记结算有限责任公司按约定提供银行间交易的债券品种的估值数据,由中证指数有限公司按约定提供交易所交易的债券品种的估值数据和流通受限股票的折扣率数据。

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。本报告期内本基金无收益分配事项。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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

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

本报告期内,本基金的管理人——大成基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上,托管人未发现损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对大成基金管理有限公司编制和披露的本基金 2023 年中期报告中财务指标、净

值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：大成港股精选混合型证券投资基金（QDII）

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	27,219,129.61	35,364,841.57
结算备付金		6,973,812.38	7,903,024.18
存出保证金		-	1,194.49
交易性金融资产	6.4.7.2	245,824,761.46	282,787,379.03
其中：股票投资		245,824,761.46	282,787,379.03
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	6.4.7.5	-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资	6.4.7.6	-	-
其他权益工具投资	6.4.7.7	-	-
应收清算款		-	-
应收股利		3,418,563.87	-
应收申购款		30,196.66	23,486.14
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.8	-	-
资产总计		283,466,463.98	326,079,925.41
负债和净资产	附注号	本期末 2023 年 6 月 30 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-

卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		588,078.47	4,707,450.45
应付赎回款		239,230.22	201,870.43
应付管理人报酬		350,790.40	404,814.99
应付托管费		58,465.07	67,469.20
应付销售服务费		16,735.42	22,245.68
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	6.4.7.9	189,645.13	289,468.07
负债合计		1,442,944.71	5,693,318.82
净资产：			
实收基金	6.4.7.10	397,868,571.34	423,758,644.62
其他综合收益	6.4.7.11	-	-
未分配利润	6.4.7.12	-115,845,052.07	-103,372,038.03
净资产合计		282,023,519.27	320,386,606.59
负债和净资产总计		283,466,463.98	326,079,925.41

注：报告截止日 2023 年 06 月 30 日，基金份额总额 397,868,571.34 份，其中大成港股精选混合（QDII）A 基金份额总额为 349,894,942.24 份，基金份额净值 0.7099 元。大成港股精选混合（QDII）C 基金份额总额为 47,973,629.10 份，基金份额净值 0.7008 元。

6.2 利润表

会计主体：大成港股精选混合型证券投资基金（QDII）

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
一、营业总收入		-16,379,593.52	6,912,608.98
1. 利息收入		189,472.12	154,850.18
其中：存款利息收入	6.4.7.13	189,472.12	74,329.15
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		-	80,521.03
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		184,684.40	-15,509,492.67

其中：股票投资收益	6.4.7.14	-4,696,451.19	-21,477,792.83
基金投资收益	6.4.7.15	-	-
债券投资收益	6.4.7.16	-	-
资产支持证券投资 收益	6.4.7.17	-	-
贵金属投资收益	6.4.7.18	-	-
衍生工具收益	6.4.7.19	-	-
股利收益	6.4.7.20	4,881,135.59	5,968,300.16
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）	6.4.7.21	-17,697,802.31	20,411,063.84
4. 汇兑收益（损失以 “-”号填列）		940,631.42	1,839,071.72
5. 其他收入（损失以 “-”号填列）	6.4.7.22	3,420.85	17,115.91
减：二、营业总支出		2,887,672.93	2,949,027.11
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	2,286,990.16	2,345,695.97
2. 托管费	6.4.10.2.2	381,165.03	390,949.31
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	118,577.60	110,474.71
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	6.4.7.23	-	-
7. 税金及附加		-	-
8. 其他费用	6.4.7.24	100,940.14	101,907.12
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）		-19,267,266.45	3,963,581.87
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）		-19,267,266.45	3,963,581.87
五、其他综合收益的税 后净额		-	-
六、综合收益总额		-19,267,266.45	3,963,581.87

6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：大成港股精选混合型证券投资基金（QDII）

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)	423,758,644.62	-	- 103,372,038.03	320,386,606.59
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)	423,758,644.62	-	- 103,372,038.03	320,386,606.59
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-25,890,073.28	-	-12,473,014.04	-38,363,087.32
(一)、综合收益总额	-	-	-19,267,266.45	-19,267,266.45
(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)	-25,890,073.28	-	6,794,252.41	-19,095,820.87
其中：1. 基金申购款	8,478,505.22	-	-2,072,497.42	6,406,007.80
2. 基金赎回款	-34,368,578.50	-	8,866,749.83	-25,501,828.67
(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)	397,868,571.34	-	- 115,845,052.07	282,023,519.27
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)	413,563,322.58	-	-87,218,449.14	326,344,873.44
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)	413,563,322.58	-	-87,218,449.14	326,344,873.44
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	17,072,545.50	-	-892,636.10	16,179,909.40
(一)、综合收益总额	-	-	3,963,581.87	3,963,581.87
(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)	17,072,545.50	-	-4,856,217.97	12,216,327.53
其中：1. 基金申购款	41,714,087.14	-	-11,396,732.00	30,317,355.14
2. 基金赎回款	-24,641,541.64	-	6,540,514.03	-18,101,027.61
(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)	430,635,868.08	-	-88,111,085.24	342,524,782.84

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：

谭晓冈

范瑛

孙蕊

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

大成港股精选混合型证券投资基金(QDII)(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]第 371 号《关于准予大成港股精选混合型证券投资基金(QDII)注册的批复》注册,由大成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《大成港股精选混合型证券投资基金(QDII)基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 493,988,610.57 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(2021)第 0429 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《大成港股精选混合型证券投资基金(QDII)基金合同》于 2021 年 5 月 6 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 494,065,646.30 份基金份额,其中认购资金利息折合 77,035.73 份基金份额。本基金的基金管理人为大成基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司,境外资产托管人为香港上海汇丰银行有限公司。

根据《大成港股精选混合型证券投资基金(QDII)基金合同》和《大成港股精选混合型证券投资基金(QDII)招募说明书》的有关规定,本基金根据认购/申购费用、销售服务费收取方式等的不同,将基金份额分为不同的类别。在份额分为不同的类别。其中 A 类基金份额为在投资人认购/申购时收取前端认购/申购费用,且不从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额;C 类基金份额为从本类别基金资产中计提销售服务费,且不收取认购/申购费用的基金份额。本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额分别设置基金代码并分别计算基金份额净值。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》和《大成港股精选混合型证券投资基金(QDII)基金合同》的有关规定,本基金的投资范围包括国内依法发行上市的股票(包含中小板、创业板及其他经中国证监会批准上市的股票、内地与香港股票市场交易互联互通机制下允许投资的规定范围内的香港联合交易所上市的股票(简称“港股通标的股票”)、存托凭证)、股指期货、国债期货、债券(包括国债、央行票据、金融债、企业债、公司债、可转债(含可分离交易可转换债券)、公开发行的次级债、短期融资券、中期票据等)、资产支持证券、债券回购、同业存单、银行存款(包括协议存款、定期存款等)、货币市场工具;已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券市场挂牌交易的普通股、优先股、全球存托凭证和美国存托凭证、房地产信托凭证;银行存款、可转让存单、商业票据、回购协议、短期政府债券等货币市场工具;政府债券、公司债券、可转换债券、住房按揭支持证券、资产支持证券等及中国证监会认可的国际金融组织发行的证券;法律法规允许的、已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券机构登记注册公募基金(包括 ETF);中国证监会认可

的境外交易所上市的金融衍生产品；法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。本基金的投资组合中，投资于股票资产的比例为基金资产的 60%–95%，其中港股投资比例不低于非现金基金资产的 80%。本基金每个交易日日终在扣除股指期货、国债期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于基金资产净值 5% 的现金或到期日在一年以内的政府债券，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、国债期货的投资比例遵循国家相关法律法规。本基金的业绩比较基准为：恒生指数收益率（使用估值汇率折算） $\times 70\%$ + 中证综合债指数收益率 $\times 30\%$ 。

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》、《大成港股精选混合型证券投资基金（QDII）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于 2023 年 6 月 30 日的财务状况以及自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止期间的经营成果和净值变动情况。

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

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。

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

本基金本报告期末发生会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期末发生会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无重大会计差错更正。

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[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[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) 目前基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂不征收企业所得税。

(3) 目前基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂不征收个人所得税和企业所得税。

对基金通过港股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。基金通过港股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) 基金通过港股通买卖、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	27,219,129.61
等于：本金	27,218,760.64
加：应计利息	368.97
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	27,219,129.61

注：于本期末，活期存款中包括的外币余额为港币活期存款 2,092,967.84 元，折合人民币 1,929,674.49 元；美元活期存款 3,027,419.63 元，折合人民币 21,875,528.76 元。

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	261,603,772.42	-	245,824,761.46	-15,779,010.96
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	261,603,772.42	-	245,824,761.46	-15,779,010.96

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

无。

6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

无。

6.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

无。

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

无。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

6.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

6.4.7.5 债权投资

6.4.7.5.1 债权投资情况

无。

6.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

无。

6.4.7.6 其他债权投资

6.4.7.6.1 其他债权投资情况

无。

6.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

无。

6.4.7.7 其他权益工具投资

6.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

无。

6.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

无。

6.4.7.8 其他资产

无。

6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	0.73

应付证券出借违约金	-
应付交易费用	35,384.25
其中：交易所市场	35,384.25
银行间市场	-
应付利息	-
预提费用	154,260.15
合计	189,645.13

6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

大成港股精选混合（QDII）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
上年度末	365,457,734.60	365,457,734.60
本期申购	4,134,000.99	4,134,000.99
本期赎回（以“-”号填列）	-19,696,793.35	-19,696,793.35
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	349,894,942.24	349,894,942.24

大成港股精选混合（QDII）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
上年度末	58,300,910.02	58,300,910.02
本期申购	4,344,504.23	4,344,504.23
本期赎回（以“-”号填列）	-14,671,785.15	-14,671,785.15
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	47,973,629.10	47,973,629.10

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

6.4.7.11 其他综合收益

无。

6.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

大成港股精选混合（QDII）A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-92,553,740.47	3,779,499.12	-88,774,241.35

本期利润	-1,224,066.56	-15,520,504.16	-16,744,570.72
本期基金份额交易产生的变动数	4,014,782.93	11,647.78	4,026,430.71
其中：基金申购款	-1,053,668.96	64,237.41	-989,431.55
基金赎回款	5,068,451.89	-52,589.63	5,015,862.26
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-89,763,024.10	-11,729,357.26	-101,492,381.36

大成港股精选混合（QDII）C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-15,164,210.80	566,414.12	-14,597,796.68
本期利润	-345,397.58	-2,177,298.15	-2,522,695.73
本期基金份额交易产生的变动数	2,770,261.34	-2,439.64	2,767,821.70
其中：基金申购款	-1,138,594.91	55,529.04	-1,083,065.87
基金赎回款	3,908,856.25	-57,968.68	3,850,887.57
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-12,739,347.04	-1,613,323.67	-14,352,670.71

6.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月30日
活期存款利息收入	187,166.08
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	2,257.93
其他	48.11
合计	189,472.12

6.4.7.14 股票投资收益

6.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月30日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-4,696,451.19
股票投资收益——赎回差价收入	-
股票投资收益——申购差价收入	-
股票投资收益——证券出借差价收入	-
合计	-4,696,451.19

6.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	67,835,686.56
减：卖出股票成本总额	72,260,814.44
减：交易费用	271,323.31
买卖股票差价收入	-4,696,451.19

6.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

无。

6.4.7.15 基金投资收益

无。

6.4.7.16 债券投资收益

6.4.7.16.1 债券投资收益项目构成

无。

6.4.7.16.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

无。

6.4.7.16.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

6.4.7.16.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

6.4.7.17 资产支持证券投资收益

6.4.7.17.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

6.4.7.17.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

无。

6.4.7.17.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

无。

6.4.7.17.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

无。

6.4.7.18 贵金属投资收益

6.4.7.18.1 贵金属投资收益项目构成

无。

6.4.7.18.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

6.4.7.18.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

6.4.7.18.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

6.4.7.19 衍生工具收益

6.4.7.19.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

6.4.7.19.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

6.4.7.20 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	4,881,135.59
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	4,881,135.59

6.4.7.21 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	-17,697,802.31
股票投资	-17,697,802.31
债券投资	-
资产支持证券投资	-
基金投资	-
贵金属投资	-
其他	-
2. 衍生工具	-
权证投资	-
3. 其他	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-
合计	-17,697,802.31

6.4.7.22 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	3,420.85
合计	3,420.85

注：本基金的赎回费率按持有期间递减，不低于赎回费总额的 25% 归入基金资产。

6.4.7.23 信用减值损失

无。

6.4.7.24 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	-
深港通证券组合费	9,996.61
银行划款手续费	1,683.38
合计	100,940.14

6.4.7.25 分部报告

无。

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

无。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

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

本基金本报告期存在控制关系或者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
大成基金管理有限公司（“大成基金”）	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司（“中国工商银行”）	基金托管人、基金销售机构
香港上海汇丰银行有限公司（“汇丰银行”）	境外资产托管人

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

无。

6.4.10.1.2 债券交易

无。

6.4.10.1.3 债券回购交易

无。

6.4.10.1.4 基金交易

无。

6.4.10.1.5 权证交易

无。

6.4.10.1.6 应支付关联方的佣金

无。

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	2,286,990.16	2,345,695.97
其中：支付销售机构的客户维护 费	1,018,156.74	1,096,071.55

注：支付基金管理人大成基金的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：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 1.50\% / \text{当年天数}。$$

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 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	381,165.03	390,949.31

注：支付基金托管人中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值 0.25%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		
	大成港股精选混合 (QDII) A	大成港股精选混合 (QDII) C	合计
大成基金	-	407.05	407.05
中国工商银行	-	19,493.05	19,493.05
合计	-	19,900.10	19,900.10
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		
	大成港股精选混合 (QDII) A	大成港股精选混合 (QDII) C	合计
大成基金	-	104.68	104.68
中国工商银行	-	20,615.30	20,615.30
合计	-	20,719.98	20,719.98

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按前一日 C 类基金资产净值的 0.60% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.60\% \div \text{当年天数}$$

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

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 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	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
汇丰银行	23,805,203.25	179,511.81	31,148,984.78	46.33
中国工商银行	3,413,926.36	7,654.27	7,082,392.29	61,538.15

注：本基金由基金托管人保管的银行存款，按银行约定利率计息。

6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.11 利润分配情况

无。

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

无。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

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

无。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动由金融工具产生的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金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（合规与风险管理委员会、公司投资风险控制委员会）、专业监控（监察稽核部、风险管理部）、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董事会下设立合规与风险管理委员会，对公司整体运营风险进行监督，监督风险控制措施的执行。在管理层层面设立投资风险控制委员会，通过定期会议讨论涉及投资风险的重大议题，形成正式决议提交投委会。在业务操作层面，监察稽核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。风险管理部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之内。

6.4.13.2 信用风险

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

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工商银行股份有限公司及境外资产托管人香港上海汇丰银行有限公司，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在境外交易所进行的交易均通过有资格的经纪商进行证券交收和款项清算，在境内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，违约风险发生的可能性很小；在场外交易市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

本期末，本基金无债券投资（上年度末：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。

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，约定在非正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。于本期末，本基金持有的流动性受限资产的估值占基金资产净值的比例未超过 15%，且本基金组合资产中 7 个工作日可变现资产未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。

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现金流量因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、结算备付金及应收申购款等。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2023 年 6 月 30 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	27,219,129.61	-	-	-	27,219,129.61
结算备付金	6,973,812.38	-	-	-	6,973,812.38
交易性金融资产	-	-	-	-245,824,761.46	245,824,761.46
应收股利	-	-	-	3,418,563.87	3,418,563.87
应收申购款	-	-	-	30,196.66	30,196.66
资产总计	34,192,941.99	-	-	-249,273,521.99	283,466,463.98
负债					
应付赎回款	-	-	-	239,230.22	239,230.22
应付管理人报酬	-	-	-	350,790.40	350,790.40
应付托管费	-	-	-	58,465.07	58,465.07
应付清算款	-	-	-	588,078.47	588,078.47
应付销售服务费	-	-	-	16,735.42	16,735.42
其他负债	-	-	-	189,645.13	189,645.13
负债总计	-	-	-	1,442,944.71	1,442,944.71
利率敏感度缺口	34,192,941.99	-	-	-247,830,577.28	282,023,519.27
上年度末 2022 年 12 月 31 日					
资产					
银行存款	35,364,841.57	-	-	-	35,364,841.57
结算备付金	7,903,024.18	-	-	-	7,903,024.18
存出保证金	1,194.49	-	-	-	1,194.49
交易性金融资产	-	-	-	-282,787,379.03	282,787,379.03
应收申购款	-	-	-	23,486.14	23,486.14
资产总计	43,269,060.24	-	-	-282,810,865.17	326,079,925.41
负债					
应付赎回款	-	-	-	201,870.43	201,870.43
应付管理人报酬	-	-	-	404,814.99	404,814.99
应付托管费	-	-	-	67,469.20	67,469.20
应付清算款	-	-	-	4,707,450.45	4,707,450.45

应付销售服务费	-	-	-	22,245.68	22,245.68
其他负债	-	-	-	289,468.07	289,468.07
负债总计	-	-	-	5,693,318.82	5,693,318.82
利率敏感度缺口	43,269,060.24	-	-	-277,117,546.35	320,386,606.59

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

无。

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 元	港币 折合人民币元	其他币种 折合人民币元	合计
以外币计价的 资产				
银行存款	21,875,528.76	1,929,674.49	-	23,805,203.25
结算备付金	-	6,973,771.90	-	6,973,771.90
交易性金融资产	-	245,824,761.46	-	245,824,761.46
资产合计	21,875,528.76	254,728,207.85	-	276,603,736.61
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	21,875,528.76	254,728,207.85	-	276,603,736.61
项目	上年度末 2022年12月31日			
	美元	港币	其他币种	合计

	折合人民币元	折合人民币元	折合人民币元	
以外币计价的资产				
银行存款	26,693,976.48	6,195,796.16	-	32,889,772.64
结算备付金	-	6,756,612.10	-	6,756,612.10
交易性金融资产	-	282,787,379.03	-	282,787,379.03
资产合计	26,693,976.48	295,739,787.29	-	322,433,763.77
以外币计价的负债				
应付清算款	-	3,596,014.16	-	3,596,014.16
负债合计	-	3,596,014.16	-	3,596,014.16
资产负债表外汇风险敞口净额	26,693,976.48	292,143,773.13	-	318,837,749.61

6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除市场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）
	市场汇率相对人民币升值 5%	13,830,186.83	15,941,887.48
市场汇率相对人民币贬值 5%	-13,830,186.83	-15,941,887.48	

6.4.13.4.3 其他价格风险

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

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，通过对宏观经济情况及政策的分析，

结合各类资产的市场发展趋势和预期收益风险的比较判别，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资于股票资产的比例为基金资产的 60%-95%，其中港股投资比例不低于非现金基金资产的 80%。本基金每个交易日日终在扣除股指期货、国债期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于基金资产净值 5% 的现金或到期日在一年以内的政府债券，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、国债期货的投资比例遵循国家相关法律法规。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	245,824,761.46	87.16	282,787,379.03	88.26
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	245,824,761.46	87.16	282,787,379.03	88.26

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2023 年 6 月 30 日）	上年度末（2022 年 12 月 31 日）
	业绩比较基准上升	17,905,227.91	16,013,474.80

	5%		
	业绩比较基准下降	-17,905,227.91	-16,013,474.80
	5%		

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	245,824,761.46	282,787,379.03
第二层次	-	-
第三层次	-	-
合计	245,824,761.46	282,787,379.03

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃（包括涨跌停时的交易不活跃）、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票、债券和基金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。（上年度末：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	245,824,761.46	86.72
	其中：普通股	245,824,761.46	86.72
	存托凭证	-	-
	优先股	-	-
	房地产信托凭证	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
	其中：远期	-	-
	期货	-	-
	期权	-	-
	权证	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	货币市场工具	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	34,192,941.99	12.06
8	其他各项资产	3,448,760.53	1.22
9	合计	283,466,463.98	100.00

注：本基金通过深港通交易机制投资的港股公允价值为 225,602,236.54 元，占期末基金资产净值的比例为 79.99%。

7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

国家（地区）	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
中国香港	245,824,761.46	87.16
合计	245,824,761.46	87.16

7.3 期末按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
通讯	25,970,332.64	9.21
非必需消费品	46,848,016.56	16.61
必需消费品	24,572,610.96	8.71
能源	27,864,356.15	9.88
金融	51,954,863.77	18.42
房地产	-	-
医疗保健	7,243,535.87	2.57
工业	9,395,529.39	3.33
材料	39,694,926.92	14.08
科技	10,156,347.28	3.60
公用事业	2,124,241.92	0.75
政府	-	-
合计	245,824,761.46	87.16

注：以上分类采用彭博行业分类标准。

7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称 (英文)	公司名称 (中文)	证券代 码	所在证 券市场	所属 国家 (地 区)	数量 (股)	公允价值	占基 金资 产净 值比 例 (%)
1	CNOOC LTD-H	中国海 洋石油	00883 HS	香港联 合交易 所	中国 香港	2,320,0 00	23,956,728.32	8.49
2	AIA GROUP LTD	友邦保 险	01299 HS	香港联 合交易 所	中国 香港	280,000	20,420,013.04	7.24
3	CHINA SHENHUA ENERGY CO-H	中国神 华	01088 HS	香港联 合交易 所	中国 香港	800,000	17,665,136.80	6.26
4	TENCENT HOLDINGS LTD	腾讯控 股	00700 HS	香港联 合交易 所	中国 香港	56,000	17,120,799.81	6.07
5	ZIJIN MINING GROUP CO LTD-H	紫金矿 业	02899 HS	香港联 合交易 所	中国 香港	1,580,0 00	16,752,376.60	5.94
6	CHINA	华润啤	00291	香港联	中国	320,000	15,223,733.76	5.40

	RESOURCES BEER HOLDING	酒	HS	合交易所	香港			
7	HONG KONG EXCHANGES & CLEAR	香港交易所	00388 HS	香港联合交易所	中国香港	42,000	11,431,076.83	4.05
8	CHINA MERCHANTS BANK-H	招商银行	03968 HS	香港联合交易所	中国香港	300,000	9,846,746.40	3.49
9	MGM CHINA HOLDINGS LTD	美高梅中国	02282 HS	香港联合交易所	中国香港	1,000,000	8,426,897.20	2.99
10	SANDS CHINA LTD	金沙中国有限公司	01928 HS	香港联合交易所	中国香港	300,000	7,385,059.80	2.62
11	LI NING CO LTD	李宁	02331 HS	香港联合交易所	中国香港	188,000	7,305,953.92	2.59
12	TRIP.COM GROUP LTD	携程集团	9961 HK	香港联合交易所	中国香港	28,000	7,037,288.94	2.50
13	GALAXY ENTERTAINMENT GROUP L	银河娱乐	00027 HS	香港联合交易所	中国香港	150,000	6,873,360.90	2.44
14	BOC AVIATION LTD	中银航空租赁	02588 HS	香港联合交易所	中国香港	100,000	5,840,743.30	2.07
15	JIUMAOJIU INTERNATIONAL HOLD	九毛九	09922 HS	香港联合交易所	中国香港	450,000	5,327,200.44	1.89
16	YANCOAL AUSTRALIA LTD	兖煤澳大利亚	3668 HK	香港联合交易所	中国香港	240,000	5,277,413.52	1.87
17	TSINGTAO BREWERY CO LTD-H	青岛啤酒	00168 HS	香港联合交易所	中国香港	80,000	5,251,598.08	1.86
18	AKESO INC	康方生物	09926 HS	香港联合交易所	中国香港	160,000	5,214,718.88	1.85
19	HAIER SMART HOME CO LTD-H	海尔智家	06690 HS	香港联合交易所	中国香港	208,000	4,727,175.86	1.68

20	BOC HONG KONG HOLDINGS LTD	中银香港	02388 HS	香港联合交易所	中国香港	200,000	4,416,284.20	1.57
21	KINGDEE INTERNATIONAL SFTWR	金蝶国际	00268 HS	香港联合交易所	中国香港	450,000	4,348,057.68	1.54
22	H WORLD GROUP LTD	华住酒店集团	1179 HK	香港联合交易所	中国香港	150,000	4,183,484.25	1.48
23	BUDWEISER BREWING CO APAC LT	百威亚太	01876 HS	香港联合交易所	中国香港	220,000	4,097,279.12	1.45
24	LENOVO GROUP LTD	联想集团	00992 HS	香港联合交易所	中国香港	500,000	3,766,288.30	1.34
25	GREENTOWN MANAGEMENT HOLDING	绿城管理控股	09979 HS	香港联合交易所	中国香港	600,000	3,440,829.36	1.22
26	CHINA STATE CONSTRUCTION INT	中国建筑国际	03311 HS	香港联合交易所	中国香港	380,000	3,128,646.93	1.11
27	HAINAN MEILAN INTERNATIONAL-H	美兰空港	357 HK	香港联合交易所	中国香港	300,000	2,685,727.74	0.95
28	SHENZHOU INTERNATIONAL GROUP	申洲国际	02313 HS	香港联合交易所	中国香港	38,000	2,618,884.19	0.93
29	XINYI SOLAR HOLDINGS LTD	信义光能	00968 HS	香港联合交易所	中国香港	300,000	2,503,175.70	0.89
30	CHINA POWER INTERNATIONAL	中国电力	02380 HS	香港联合交易所	中国香港	800,000	2,124,241.92	0.75
31	SENSETIME GROUP INC-CLASS B	商汤集团股份有限公司	00020 HS	香港联合交易所	中国香港	1,000,000	1,908,498.60	0.68

32	TONGCHENG TRAVEL HOLDINGS LT	同程旅行	00780 HS	香港联合交易所	中国香港	120,000	1,812,243.89	0.64
33	WUXI BIOLOGICS CAYMAN INC	药明生物	2269 HK	香港联合交易所	中国香港	30,000	1,038,610.47	0.37
34	BEIGENE LTD	百济神州	06160 HS	香港联合交易所	中国香港	10,000	990,206.52	0.35
35	FLAT GLASS GROUP CO LTD-H	福莱特	06865 HS	香港联合交易所	中国香港	38,000	937,192.67	0.33
36	GCL TECHNOLOGY HOLDINGS LTD	协鑫科技	03800 HS	香港联合交易所	中国香港	280,000	467,259.46	0.17
37	SINOTRUK HONG KONG LTD	中国重汽	03808 HS	香港联合交易所	中国香港	10,000	140,325.36	0.05
38	COWELL E HOLDINGS INC	高伟电子	01415 HS	香港联合交易所	中国香港	10,000	133,502.70	0.05

7.5 报告期内权益投资组合的重大变动

7.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	MGM CHINA HOLDINGS LTD	02282 HS	4,549,745.47	1.42
2	SHENZHO INTERNATIONAL GROUP	02313 HS	4,276,758.96	1.33
3	LENOVO GROUP LTD	00992 HS	3,786,439.73	1.18
4	GREENTOWN MANAGEMENT HOLDING	09979 HS	3,782,066.32	1.18
5	H WORLD GROUP LTD	1179 HK	3,718,883.08	1.16
6	SINOTRUK HONG KONG LTD	03808 HS	3,208,346.29	1.00

7	ZIJIN MINING GROUP CO LTD-H	02899 HS	2,698,269.16	0.84
8	HYGEIA HEALTHCARE HOLDINGS C	06078 HS	2,576,290.93	0.80
9	SENSETIME GROUP INC-CLASS B	00020 HS	2,436,988.47	0.76
10	XINYI SOLAR HOLDINGS LTD	00968 HS	2,427,304.16	0.76
11	TONGCHENG TRAVEL HOLDINGS LT	00780 HS	2,232,613.69	0.70
12	CHINA POWER INTERNATIONAL	02380 HS	2,170,405.73	0.68
13	L. K. TECHNOLOGY HOLDINGS LTD	00558 HS	2,058,205.58	0.64
14	WUXI BIOLOGICS CAYMAN INC	2269 HK	1,828,429.68	0.57
15	YANCOAL AUSTRALIA LTD	3668 HK	1,617,583.07	0.50
16	AKESO INC	09926 HS	1,254,267.40	0.39
17	KINGDEE INTERNATIONAL SFTWR	00268 HS	1,251,622.90	0.39
18	BEIGENE LTD	06160 HS	1,154,920.35	0.36
19	CHINA SHENHUA ENERGY CO-H	01088 HS	1,055,857.15	0.33
20	FLAT GLASS GROUP CO LTD-H	06865 HS	987,328.90	0.31

注：本期累计买入金额指买入成交金额（成交单价乘以成交数量），不考虑相关交易费用。

7.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	COUNTRY GARDEN SERVICES HOLD	06098 HS	7,704,033.61	2.40
2	CHINA MENGNIU DAIRY CO	02319 HS	6,728,966.33	2.10
3	CNOOC LTD-H	00883 HS	5,529,416.12	1.73
4	YANKUANG ENERGY GROUP CO-H	01171 HS	4,886,982.63	1.53
5	SINOTRUK HONG KONG LTD	03808 HS	3,671,690.91	1.15
6	CATHAY PACIFIC AIRWAYS	00293 HS	3,374,363.79	1.05

7	BOC AVIATION LTD	02588 HS	3,165,341.03	0.99
8	CHINA SHENHUA ENERGY CO-H	01088 HS	3,088,951.70	0.96
9	CHINA STATE CONSTRUCTION INT	03311 HS	2,748,136.94	0.86
10	SMOORE INTERNATIONAL HOLDING	06969 HS	2,657,495.66	0.83
11	HYGEIA HEALTHCARE HOLDINGS C	06078 HS	2,548,774.65	0.80
12	L. K. TECHNOLOGY HOLDINGS LTD	00558 HS	2,361,146.17	0.74
13	GALAXY ENTERTAINMENT GROUP L	00027 HS	2,318,726.47	0.72
14	BUDWEISER BREWING CO APAC LT	01876 HS	2,249,152.36	0.70
15	ANTA SPORTS PRODUCTS LTD	02020 HS	1,454,220.56	0.45
16	CHINA RESOURCES GAS GROUP LT	01193 HS	1,353,053.95	0.42
17	BOC HONG KONG HOLDINGS LTD	02388 HS	1,341,659.01	0.42
18	SENSETIME GROUP INC-CLASS B	00020 HS	1,317,142.15	0.41
19	TECHTRONIC INDUSTRIES CO LTD	00669 HS	1,289,158.27	0.40
20	LENOVO GROUP LTD	00992 HS	1,227,950.70	0.38

注：本期累计卖出金额指卖出成交金额（成交单价乘以成交数量），不考虑相关交易费用。

7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

买入成本（成交）总额	52,995,999.18
卖出收入（成交）总额	67,835,686.56

注：上述金额均指成交金额（成交单价乘以成交数量），不考虑相关交易费用。

7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

无。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

无。

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

无。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细

无。

7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

无。

7.11 投资组合报告附注**7.11.1 基金投资的前十名证券的发行主体本期是否出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形**

本基金投资的前十名证券的发行主体本期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。

7.11.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

7.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收清算款	-
3	应收股利	3,418,563.87
4	应收利息	-
5	应收申购款	30,196.66
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	3,448,760.53

7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

无。

7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

无。

7.11.6 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。

§ 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	户均持有的基金份额	持有人结构	
			机构投资者	个人投资者

	(户)		持有份额	占总份 额比例 (%)	持有份额	占总 份额 比例 (%)
大成港股 精选混合 (QDII) A	2,077	168,461.70	28,437,345.30	8.13	321,457,596.94	91.87
大成港股 精选混合 (QDII) C	6,200	7,737.68	13,760,552.91	28.68	34,213,076.19	71.32
合计	8,277	48,069.18	42,197,898.21	10.61	355,670,673.13	89.39

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。

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例 (%)
基金管 理人所 有从业 人员持 有本基 金	大成港股精选混合（QDII）A	3,142,414.68	0.8981
	大成港股精选混合（QDII）C	1,101.44	0.0023
	合计	3,143,516.12	0.7901

注：上述占基金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）。

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

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

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	大成港股精选混合（QDII）A	大成港股精选混合（QDII）C
基金合同生效日 （2021 年 5 月 6 日）基金份额总额	417,026,257.85	77,039,388.45
本报告期期初基金 份额总额	365,457,734.60	58,300,910.02
本报告期基金总申 购份额	4,134,000.99	4,344,504.23
减：本报告期基金 总赎回份额	19,696,793.35	14,671,785.15
本报告期基金拆分 变动份额	-	-
本报告期末基金 份额总额	349,894,942.24	47,973,629.10

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

无。

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

一、基金管理人的重大人事变动

经大成基金管理有限公司第八届董事会第二次会议审议通过，自 2023 年 3 月 25 日起，温智敏先生不再担任公司副总经理职务；聘请石国武先生担任公司副总经理，任期自 2023 年 3 月 25 日起，至公司第八届董事会任期届满之日止。具体详见我司发布的《大成基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》。

二、基金托管人的基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，基金托管人的基金托管部门无重大人事变动。

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、基金托管业务的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

本基金投资策略在本报告期内没有重大改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘任的为本基金审计的会计师事务所为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙），该事务所自基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内托管人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 (%)	
招商证券	2	113,666,789.91	94.07	90,933.28	92.70	-
CICC 中金香港 (China International Capital Corporation HK Securities Ltd.)	1	4,601,446.87	3.81	4,601.45	4.69	
CLSA 中信里昂 (CLSA Limited)	1	2,563,448.96	2.12	2,563.45	2.61	
长江证券	1	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
海通证券	1	-	-	-	-	-
申万宏源	1	-	-	-	-	-
中信证券	1	-	-	-	-	-
东证香港 (ORIENT FINANCE HOLDINGS (HONG KONG))	1	-	-	-	-	-

LIMITED)						
ABCI 农银 国际 (ABCI Securiti es Company Limited)	1	-	-	-	-	-

注：根据中国证监会颁布的《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字[2007]48号）的有关规定，本公司制定了租用证券公司交易单元的选择标准和程序。

租用证券公司交易单元的选择标准主要包括：

- （一）财务状况良好，最近一年无重大违规行为；
- （二）经营行为规范，内控制度健全，能满足各投资组合运作的保密性要求；
- （三）研究实力较强，能提供包括研究报告、路演服务、协助进行上市公司调研等研究服务；
- （四）具备各投资组合运作所需的高效、安全的通讯条件，有足够的交易和清算能力，满足各投资组合证券交易需要；
- （五）能提供投资组合运作、管理所需的其他券商服务；
- （六）相关基金合同、资产管理合同以及法律法规规定的其他条件。

租用证券公司交易单元的程序：首先根据租用证券公司交易单元的选择标准形成《券商服务评价表》，然后根据评分高低进行选择基金交易单元。

本基金本报告期内新增席位：无。

本基金本报告期内退租席位：无。

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

无。

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	关于再次提请投资者及时更新已过期身份证件或者身份证明文件的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023年6月30日
2	大成港股精选混合型证券投资基金（QDII）更新招募说明书	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023年6月6日
3	大成港股精选混合型证券投资基金（QDII）（A类份额）基金产品资料概要更新	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023年5月31日

4	大成港股精选混合型证券投资基金（QDII）（C 类份额）基金产品资料概要更新	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023 年 5 月 31 日
5	大成基金管理有限公司关于旗下部分基金增加上海中欧财富基金销售有限公司为销售机构的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023 年 5 月 24 日
6	大成基金管理有限公司关于旗下部分基金增加嘉实财富管理有限公司为销售机构的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023 年 5 月 11 日
7	大成基金管理有限公司提醒投资者谨防金融诈骗的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023 年 4 月 27 日
8	大成基金管理有限公司关于调整旗下部分基金 2023 年非港股通交易日申购赎回等业务安排的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023 年 4 月 22 日
9	大成港股精选混合型证券投资基金（QDII）2023 年第 1 季度报告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023 年 4 月 21 日
10	大成港股精选混合型证券投资基金（QDII）2022 年年度报告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023 年 3 月 30 日
11	大成基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023 年 3 月 27 日
12	大成基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023 年 3 月 27 日
13	大成基金管理有限公司关于养老金客户通过直销柜台申购旗下基金费率优惠的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023 年 3 月 24 日
14	大成基金管理有限公司关于旗下部分基金增加兴业证券股份有限公司为销售机构的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023 年 2 月 27 日
15	大成基金管理有限公司关于旗下部分基金增加深圳前海微众银行股份有限公司为销售机构的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023 年 2 月 23 日
16	大成港股精选混合型证券投资基金（QDII）2022 年第 4 季度报告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023 年 1 月 18 日
17	大成基金管理有限公司关于旗下部分基金 2023 年境外（地区）主要市场节假日（含非港股通交易日）暂停申购赎回安排的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2023 年 1 月 6 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

无。

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、中国证监会批准设立大成港股精选混合型证券投资基金（QDII）的文件；
- 2、《大成港股精选混合型证券投资基金（QDII）基金合同》；
- 3、《大成港股精选混合型证券投资基金（QDII）托管协议》；
- 4、大成基金管理有限公司批准文件、营业执照、公司章程；
- 5、本报告期内在规定报刊上披露的各种公告原稿。

12.2 存放地点

备查文件存放在本基金管理人和托管人的住所。

12.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，或登录本基金管理人网站 <http://www.dcfund.com.cn> 进行查阅。

大成基金管理有限公司

2023 年 8 月 30 日