南方核心竞争混合型证券投资基金(原南方安心保本混合型证券投资基金) 2019年半年度报告摘要

基金管理人:南方基金管理股份有限公司
基金托管人:招商银行股份有限公司
送出日期:2019年08月23日

§1 重要提示

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。本半年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意,并由董事长签发。

基金托管人招商银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2019年8月22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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读半年度报告正文。

本报告中财务资料未经审计。

原南方安心保本混合型证券投资基金本报告期自2019年1月1日起至1月8日止,南方核心竞争混合型证券投资基金本报告期自2019年1月9日起至6月30日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况(转型后)

基金名称	南方核心竞争混合型证券投资基金
基金简称	南方核心竞争混合
基金主代码	202213
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2019年1月9日
基金管理人	南方基金管理股份有限公司
基金托管人	招商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	168,523,697.70份
基金合同存续期	不定期

注:本基金在交易所行情系统序值揭示等其他信息披露场合下,可简称为"南方核心"。2019年1月9日起"南方安心保本混合型证券投资基金"转型为非避险策略型的"南方核心竞争混合型证券投资基金"(简称"南方核心竞争混合")。

2.1 基金基本情况(转型前)

基金名称	南方安心保本混合型证券投资基金
基金简称	南方安心保本混合
基金主代码	202213
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2012年12月21日
基金管理人	南方基金管理股份有限公司
基金托管人	招商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	299,145,777.60份
基金合同存续期	不定期

注:本基金在交易所行情系统序值揭示等其他信息披露场合下,可简称为"南方安心"。

2.2 基金产品说明(转型后)

投资目标	根据对宏观经济形势的研究,判断经济所处的经济周期阶段、货气循环状况和未来运行趋势,积极把握股票、债券等市场发展趋势,重点挖掘企业的核心竞争力,在适度控制风险的前提下,追求基金资产的长期稳定增值。
投资策略	本基金将通过对资本市场发展趋势的积极把握,实现主动资产配置策略,并且在资产配置基础上,精选出具有核心竞争力的企业进行投资。本基金债券投资将以优化流动性管理、分散投资风险为主要目标,同时根据需要进行积极操作,以提高基金收益。
业绩比较基准	沪深300指数收益率×50%+中证全债指数收益率×50%
风险收益特征	该基金为混合型证券投资基金,其预期收益和风险高于货币市场基金、债券型基金,而低于股票型基金,属于证券投资基金中的中高风险品种。

2.2 基金产品说明(转型前)

投资目标	本基金在保障保本期期到期时本金安全的前提下,有效控制风险,追求基金资产的稳定增值。
投资策略	本基金按照时间不变性投资组合保险(TIPP,Time Invariant Portfolio Protection)策略进行资产配置,以实现保本和增值的目标。TIPP策略设置了一条保本投资底线,该底线随着投资组合收益的增加而调整。TIPP策略改进了CPPI中保本投资底线的调整方式,每当收益率达到一定的比率并持续一段时间后,保本投资底线相应提高一定比例,以锁定一部分前期投资收益。
业绩比较基准	三年期定期存款税后收益率+0.5%。
风险收益特征	本基金为保本基金,属于证券投资基金中的低风险品种。

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		南方基金管理股份有限公司	招商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	常宏川	张燕
	联系电话	0755-82763888	0755-83199084
	电子邮箱	manager@southernfund.com	yan_zhang@cmbchina.com
客户服务电话		400-889-8899	95555
传真		0755-82763889	0755-83195201

2.4 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
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.nffund.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人的办公地址

§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(2019年1月1日-2019年6月30日)		
	转型前	转型后	
	报告期(2019年1月1日-2019年1月8日(基金合同终止日))	报告期(2019年1月9日(基金合同生效日)至2019年6月30日)	报告期(2019年1月9日至2019年6月30日)
本期已实现收益	1,565,286.21	699,395.77	1,465,111.39
本期利润	1,465,111.39	1,240,300.62	1,240,300.62
加权平均基金份额本期利润	0.0009	0.0063	0.0063
本期加权平均净值利润率	0.09%	0.60%	0.60%
本期基金份额净值增长率	0.19%	0.65%	0.65%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2019年1月8日(基金合同终止日))		报告期末(2019年6月30日)
期末可供分配利润	28,024,262.09		16,996,300.27
期末可供分配基金份额利润	0.0937		0.1009
期末基金资产净值	313,402,487.44		177,756,366.18
期末基金份额净值	1.0480		1.0548
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2019年1月8日(基金合同终止日))		报告期末(2019年6月30日)
基金份额累计净值增长率	62.23%		0.65%

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

2.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(与期末余额,不是当期发生数)。

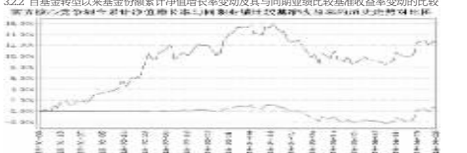
3.所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用,计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3.2 基金净值表现(转型后)

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	2.44%	0.42%	2.99%	0.57%	-0.55%	-0.15%
过去三个月	0.45%	0.39%	-0.11%	0.75%	0.56%	-0.36%
自基金合同生效起至今	0.65%	0.29%	13.20%	0.77%	-12.55%	-0.48%

3.2.2 自基金转型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



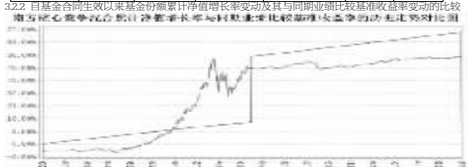
注:本基金合同于2019年1月9日生效,截至本报告期末基金成立未满一年;自基金成立日起6个月内为建仓期,截至报告期末基金尚未完成建仓。

3.2 基金净值表现(转型前)

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.19%	0.05%	0.06%	0.01%	0.13%	0.04%
过去三个月	0.67%	0.09%	0.56%	0.01%	0.11%	0.08%
过去六个月	0.19%	0.09%	1.32%	0.01%	-1.13%	0.08%
过去一年	0.87%	0.11%	2.85%	0.01%	-1.98%	0.10%
过去三年	5.33%	0.10%	9.54%	0.01%	-4.21%	0.09%
自基金合同生效起至今	62.23%	0.43%	70.15%	0.95%	-7.92%	-0.52%

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



§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

1998年3月6日,经中国证监会批准,南方基金管理有限公司作为国内首批规范的基金管理公司正式成立,成为我国"新基金时代"的起跑点之一。

2018年1月,公司整体变更设立为南方基金管理股份有限公司。2019年7月,根据南方基金管理股份有限公司股东大会决议,并经中国证监会核准,本公司原股东及新增股东共同认购了本公司新增的注册资本,认购完成后注册资本为36172万元人民币。目前股权结构为:华泰证券股份有限公司41.16%、深圳市投资控股有限公司27.44%、厦门国际信托有限公司13.72%、兴业证券股份有限公司9.15%、厦门合泽方企业管理合伙企业(有限合伙)2.10%、厦门合泽祥企业管理合伙企业(有限合伙)2.12%、厦门合泽企业管理合伙企业(有限合伙)2.11%、厦门合泽盈企业管理合伙企业(有限合伙)2.20%。目前,公司在北京、上海、合肥、成都、深圳、南京等地设有分公司,在香港和深圳前海设有子公司——南方东英资产管理有限公司(香港子公司)和南方资本管理有限公司(深圳子公司),其中,南方东英是国内基金公司设立的第一家境外分支机构。

截至报告期末,南方基金管理股份有限公司(不含子公司)管理资产规模超过8800亿元,旗下管理191只开放式基金,多个全国社保、基本养老保险、企业年金、职业年金和专户理财投资组合。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理简介(转型后)

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		
卢玉珊	基金经理	2019年1月9日	-	10年	女,清华大学会计学硕士,具有基金从业资格。2008年7月加入南方基金,历任研究部研究员、高级研究员,负责纺织服装、商贸零售的行业研究工作;2015年2月至2015年12月,任南方成份、南方安心的基金经理助理;2015年5月至2015年12月,任南方改革机遇的基金经理助理;2015年12月至2019年1月,任南方安心基金经理;2019年1月至今,任南方核心竞争混合、南方改革机遇基金经理。

注:1.本基金自任基金经理的任职日期为本基金合同生效日,后任基金经理的任职日期以及历任基金经理的离任日期为公司相关会议作出决定的公告(生效)日期;

2.证券从业年限计算标准遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》中关于证券从业人员范围的相关规定。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理简介(转型前)

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		
卢玉珊	本基金基金经理	2015年12月30日	2019年01月08日	10	女,清华大学会计学硕士,具有基金从业资格。2008年7月加入南方基金,历任研究部研究员、高级研究员,负责纺织服装、商贸零售的行业研究工作;2015年2月至2015年12月,任南方成份、南方安心的基金经理助理;2015年5月至2015年12月,任南方改革机遇的基金经理助理;2015年12月至2019年1月,任南方安心基金经理;2019年1月至今,任南方核心竞争混合、南方改革机遇基金经理。

注:1.本基金自任基金经理的任职日期为本基金合同生效日,后任基金经理的任职日期以及历任基金经理的离任日期为公司相关会议作出决定的公告(生效)日期;

2.证券从业年限计算标准遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》中关于证券从业人员范围的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内,本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规、中国证监会和基金合同的规定,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在严格控制风险的基础上,为基金持有人谋求最大利益。本报告期内,基金运作整体合法合规,没有损害基金持有人利益。基金的投资范围、投资比例符合有关法律法规及基金合同的规定。

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

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

公司每季度对旗下组合进行股票和债券的同向交易价差专项分析。本报告期内,两两组合间单日、3日、5日时间窗口交易价差均在10%以内,不存在因违反公平交易规定被处罚的情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。本报告期内基金管理人管理的所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的5%的交易次数为0次,是由于投资组合接受投资者申赎后被动增减仓位以及指数成分股调整所致。

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

回顾上半年,Wind全A指数上涨17.24%的原因,食品饮料/养殖/非银强幅靠前。年初Fed模型达到极值,伴随货币政策宽松和贸易战的缓和,市场收获了可观的涨幅。二季度对流动性宽松预期发生变化叠加贸易摩擦的反复,导致市场出现了一定幅度的调整。年初由于基金转型原因我们权益仓位极低,二季度已经建仓完毕并积极参与了科创板的投资机会。目前权益配置主要集中在银行/保险/白酒和部分行业龙头上。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金转型后截至报告期末(2019年1月9日-2019年6月30日),本基金份额净值增长率为0.65%,同期业绩基准增长率为13.20%。

本基金在报告期初截至转型日(2019年1月1日-2019年1月8日),本基金份额净值增长率为0.19%,同期业绩基准增长率为0.06%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望后市,经济和盈利的恶化,已经很大程度反映在股价中。减税和稳增长政策的实施,加上低基数因素,预计经济将在三季度企稳。全球央行转向宽松,A股市场全球吸引力提升。

未来A股的增量资金们将是外资、社保、养老金和银行理财等长线资金方主,我们认为资本市场的国际化和机构化导致盈利驱动个股的行情仍将是主流,我们长期看好全球比较优势的行业和消费龙头,择机增加5G和电子的配置。此外我们也看好估值仍处于低位的银行,以及处于行业复苏早期的汽车和地产产业链。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定和基金合同约定,本基金管理人应严格按照新准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定,对基金所持有的投资品种进行估值。本基金管理人已制定基金估值和份额净值计价的业务管理制度,明确基金估值的程序和技术,建立了估值委员会,组成人员包括副总经理、督察长、权益研究部总经理、指数投资部总经理、固定收益部总经理、风险管理部总经理及运作保障部总经理等。本基金管理人使用可靠的估值业务系统,估值人员熟悉各类投资品种的估值原则和具体估值程序。估值流程中包含风险监测、控制和报告机制。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咨询会计师事务所的专业意见。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。基金经理可参与估值原则和方法的讨论,但不参与估值价格的最终决策。本报告期内,参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金合同约定,在符合有关基金分红条件的前提下,本基金每年收益分配次数最多为12次,每份基金份额每次基金收益分配比例不得低于基金收益分配基准日每份基金份额可供分配利润的10%,若《基金合同》生效不满3个月可不进行收益分配;保本期期内,本基金仅采取现金分红一种收益分配方式,不进行红利再投资。转型为"南方核心竞争混合型证券投资基金"后,基金收益分配方式分为现金分红与红利再投资,投资者可选择现金红利或将现金红利反除权日的基金份额净值再投资于基金份额;若投资者不选择,本基金默认的收益分配方式是现金分红;基金收益分配后基金份额净值不能低于面值;即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益后不能低于面值;每一基金份额享有同等分配权;法律法规或监管机关另有规定的,从其规定。

根据上述分配原则以及基金的实际运作情况,本报告期本基金未有分配事项。

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

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

托管人声明:招商银行具备完善的公司治理结构、内部稽核监控制度和风险控制制度,我行在履行托管职责中,严格遵守有关法律法规、托管协议约定的投资监督条款,对托管产品的投资行为进行监督,并根据监管要求履行托管义务并安全保管托管资产。

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

招商银行根据法律法规、托管协议约定的投资监督条款,对托管产品的投资行为进行监督,并根据监管要求履行托管义务。

招商银行按照托管协议约定的统一记账方法和会计处理原则,独立地设置、登录和保管本产品的全套账册,进行会计核算和资产估值并与管理人建立对账机制。

本半年度报告中利润分配情况真实、准确。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本半年度报告中财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告内容真实、准确,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§6 半年度财务会计报告(未经审计)(转型后)

6.1 资产负债表

会计主体:南方核心竞争混合型证券投资基金

报告截止日:2019年6月30日

单位:人民币元

资 产	本期末 2019年6月30日
资 产:	
银行存款	34,821,389.29
结算备付金	3,602,129.16
存出保证金	79,406.17
交易性金融资产	143,891,101.47
其中:股票投资	100,711,201.47
基金投资	-
债券投资	43,179,900.00
资产支持证券投资	-
贵金属投资	-
衍生金融资产	-
买入返售金融资产	26,600,000.00
应收证券清算款	364,883.33
应收利息	522,325.56
应收股利	-
应收申购款	502.60
递延所得税资产	-
其他资产	-
资产总计	209,881,737.58

负债和所有者权益	本期末 2019年6月30日
负 债:	
短期借款	-
交易性金融负债	-
衍生金融负债	-
卖出回购金融资产款	-
应付证券清算款	29,429,124.07
应付赎回款	2,188,093.90
应付管理人报酬	219,946.63
应付托管费	36,657.80
应付销售服务费	-
应付交易费用	139,685.75
应交税费	2,357.46
应付利息	-
应付利润	-
递延所得税负债	-
其他负债	109,505.79
负债合计	32,125,371.40
所有者权益:	
实收基金	160,760,065.91
未分配利润	16,996,300.27
所有者权益合计	177,756,366.18
负债和所有者权益总计	209,881,737.58

注:报告截止日2019年6月30日,基金份额净值1.0548元,基金份额总额168,523,697.70份。

6.2 利润表

会计主体:南方核心竞争混合型证券投资基金

本报告期:2019年1月9日(基金合同生效日)至2019年6月30日

单位:人民币元

项 目	本期 2019年1月9日(基金合同生效日)至2019年6月30日
一、收入	3,299,372.42
1.利息收入	1,735,607.31
其中:存款利息收入	577,063.03
债券利息收入	667,053.86
资产支持证券利息收入	-
买入返售金融资产收入	491,490.42
其他利息收入	-
2.投资收益(损失以"-"填列)	1,021,343.62
其中:股票投资收益	322,929.59
基金投资收益	-
债券投资收益	7,612.20
资产支持证券投资收益	-
贵金属投资收益	-
衍生工具收益	-
股利收益	690,801.83
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	540,904.85
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	1,516.64
减:二、费用	2,059,071.80
1.管理人报酬	1,462,894.39
2.托管费	243,815.75
3.销售服务费	-
4.交易费用	222,341.16
5.利息支出	-
其中:卖出回购金融资产支出	-
6.税金及附加	1,877.42
7.其他费用	128,143.08
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	1,240,300.62
减:所得税费用	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	1,240,300.62

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:南方核心竞争混合型证券投资基金

本报告期:2019年1月9日(基金合同生效日)至2019年6月30日

单位:人民币元

项目	本期 2019年1月9日(基金合同生效日)至2019年6月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	285,378,225.35	28,024,262.09	313,402,487.44
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	1,240,300.62	1,240,300.62
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以"-"号填列)	-124,618,159.44	-12,268,262.44	-136,886,421.88
其中:1.基金申购款	19,425,849.86	1,916,211.87	21,342,061.73
2.基金赎回款	-144,044,009.30	-14,184,474.31	-158,228,483.61
四、本期向基金分红分配利润产生的基金净值变动(净值减少以"-"号填列)	-	-	-
五、期末所有者权益(基金净值)	160,760,065.91	16,996,300.27	177,756,366.18

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告-至-财务报表由下列负责人签署:

杨小松	徐超	徐超
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

南方核心竞争混合型证券投资基金是根据原南方安心保本混合型证券投资基金以下简称"南方安心保本混合基金")(南方安心保本混合型证券投资基金基金合同)的约定,由南方安心保本混合基金转型而来。原南方安心保本混合基金为契约型开放式基金,存续期限不定,南方安心保本混合基金第二个保本期于2019年1月2日到期,但基金管理人无法为南方安心保本混合基金转入下一保本期确定保本担保人,南方安心保本混合基金不能满足继续存续的法律法规规定的继续策略性基金运作的条件,基金管理人经与托管人协商一致,根据《南方安心保本混合型证券投资基金基金合同》的约定转型为非保本的混合型基金,即自2019年1月9日起,南方安心保本混合基金更名为南方核心竞争混合型证券投资基金(以下简称"本基金"),《南方核心竞争混合型证券投资基金基金合同》于同一日生效,本基金为契约型开放式,存续期限不定。本基金的基金管理人为南方基金管理股份有限公司,基金托管人为招商银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《南方核心竞争混合型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券、货币市场工具、权证、股指期货及中国证监会允许投资的其他金融工具,但需符合中国证监会的相关规定。本基金投资组合中股票、权证资产占基金资产的30%-80%,债券、货币市场工具及中国证监会允许基金投资的其他金融工具占基金资产的比例范围为20%-70%,现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的5%,其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等,基金持有权证的市值不得超过基金资产净值的3%。本基金的业绩比较基准为:沪深300指数收益率×50%+中证全债指数收益率×50%。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则-基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称"企业会计准则")、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号(年度报告和半年度报告)》、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》、《南方核心竞争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

本基金2019年1月9日(基金合同生效日)至2019年6月30日止期间的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金2019年6月30日的财务状况以及2019年1月9日(基金合同生效日)至2019年6月30日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间为2019年1月9日(基金合同生效日)至2019年6月30日。

6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1)金融资产的分类

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

本基金目前以交易目的持有的股票投资和债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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

(2)金融负债的分类

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

6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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

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

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

金融资产终止确认时,其账面价值与收到的对价的差额,计入当期损益。

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

6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资和债券投资按如下原则确定公允价值并进行估值:

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

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

(3)如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具的价格重大事件,应对估值技术的有效性进行检查,以确保估值技术反映当前市场状况和该证券发行人发生影响金融工具的价格因素。

6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日入账。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部分和转出基金的实收基金减少。

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

6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应收得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应收得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除个税后的金额确认为利息收入。

买入股票、债券、基金份额等品种时,按成本法计算的个人所得税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益;于处置时,其处置损益与初始确认金额之间的差额确认为投资收益,其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

6.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用基础上按照协议基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

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

6.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权,本基金收益以现金形式分配,但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红权益登记日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现平准金等,则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分。若期末未分配利润的未实现部分为负数,则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润,即已实现部分和期末未实现部分的总额。

经营性的投资收益扣除公允价值变动损益后的金额,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称"企业会计准则")、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号(年度报告和半年度报告)》、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》、《南方核心竞争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。

6.4.4.12 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则-基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称"企业会计准则")、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号(年度报告和半年度报告)》、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》、《南方核心竞争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

本基金2019年1月9日(基金合同生效日)至2019年6月30日止期间的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金2019年6月30日的财务状况以及2019年1月9日(基金合同生效日)至2019年6月30日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间为2019年1月9日(基金合同生效日)至2019年6月30日。

6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1)金融资产的分类

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

本基金目前以交易目的持有的股票投资和债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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

(2)金融负债的分类

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

6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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

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

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

金融资产终止确认时,其账面价值与收到的对价的差额,计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止