
华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数

证券投资基金

2022 年年度报告

2022 年 12 月 31 日

基金管理人：华夏基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：二〇二三年三月三十日

§1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2023 年 3 月 28 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。

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

本报告期自 2022 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录.....	1
§2 基金简介.....	3
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况.....	4
3.1 主要会计数据和财务指标.....	4
3.2 基金净值表现.....	4
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	6
§4 管理人报告.....	6
§5 托管人报告.....	13
§6 审计报告.....	13
§7 年度财务报表.....	15
7.1 资产负债表.....	15
7.2 利润表.....	17
7.3 净资产（基金净值）变动表.....	18
7.4 报表附注.....	20
§8 投资组合报告.....	46
8.1 期末基金资产组合情况.....	46
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	47
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	57
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	59
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....	59
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....	59
8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细.....	59
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细.....	59
8.10 本基金投资股指期货的投资政策.....	59
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	59
8.12 投资组合报告附注.....	59
§9 基金份额持有人信息.....	60
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	60
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	61
9.4 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.....	61
§10 开放式基金份额变动.....	61
§11 重大事件揭示.....	61
§12 影响投资者决策的其他重要信息.....	64
§13 备查文件目录.....	65

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	华夏中证沪港深 500ETF
场内简称	沪港深 E (扩位简称: 沪港深 ETF)
基金主代码	517170
交易代码	517170
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2021 年 4 月 7 日
基金管理人	华夏基金管理有限公司
基金托管人	中国银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	31,131,846.00 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2021 年 4 月 20 日

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。本基金力争日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.2%，年跟踪误差不超过 2%。
投资策略	主要投资策略包括完全复制策略，替代性策略，存托凭证投资策略，衍生品投资策略，债券投资策略，资产支持证券投资策略，融资、转融通证券出借业务投资策略等。
业绩比较基准	中证沪港深 500 指数收益率
风险收益特征	本基金为股票基金，其预期风险和预期收益高于混合基金、债券基金与货币市场基金。 基金资产投资于港股，会面临港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险，包括港股市场股价波动较大的风险、汇率风险、港股通机制下交易日不连贯可能带来的风险等。

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		华夏基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	李彬	许俊
	联系电话	400-818-6666	95566
	电子邮箱	service@ChinaAMC.com	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		400-818-6666	95566
传真		010-63136700	010-66594942
注册地址		北京市顺义区安庆大街甲3号院	北京市西城区复兴门内大街1号
办公地址		北京市西城区金融大街33号通泰大厦B座8层	北京市西城区复兴门内大街1号
邮政编码		100033	100818
法定代表人		杨明辉	刘连舸

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》
登载基金年度报告正文的管理人互联	www.ChinaAMC.com

网网址	
基金年度报告备置地点	基金管理人和/或基金托管人的住所/办公地址

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2022 年	2021 年 4 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
本期已实现收益	-6,533,671.10	568,575.98
本期利润	-4,681,776.12	-3,039,710.24
加权平均基金份额本期利润	-0.1245	-0.0432
本期加权平均净值利润率	-15.57%	-4.43%
本期基金份额净值增长率	-17.21%	-7.39%
3.1.2 期末数据和指标	2022 年末	2021 年末
期末可供分配利润	-7,264,295.03	-3,777,521.74
期末可供分配基金份额利润	-0.2333	-0.0739
期末基金资产净值	23,867,550.97	47,354,324.26
期末基金份额净值	0.7667	0.9261
3.1.3 累计期末指标	2022 年末	2021 年末
基金份额累计净值增长率	-23.33%	-7.39%

注：①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。

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

3.2 基金净值表现

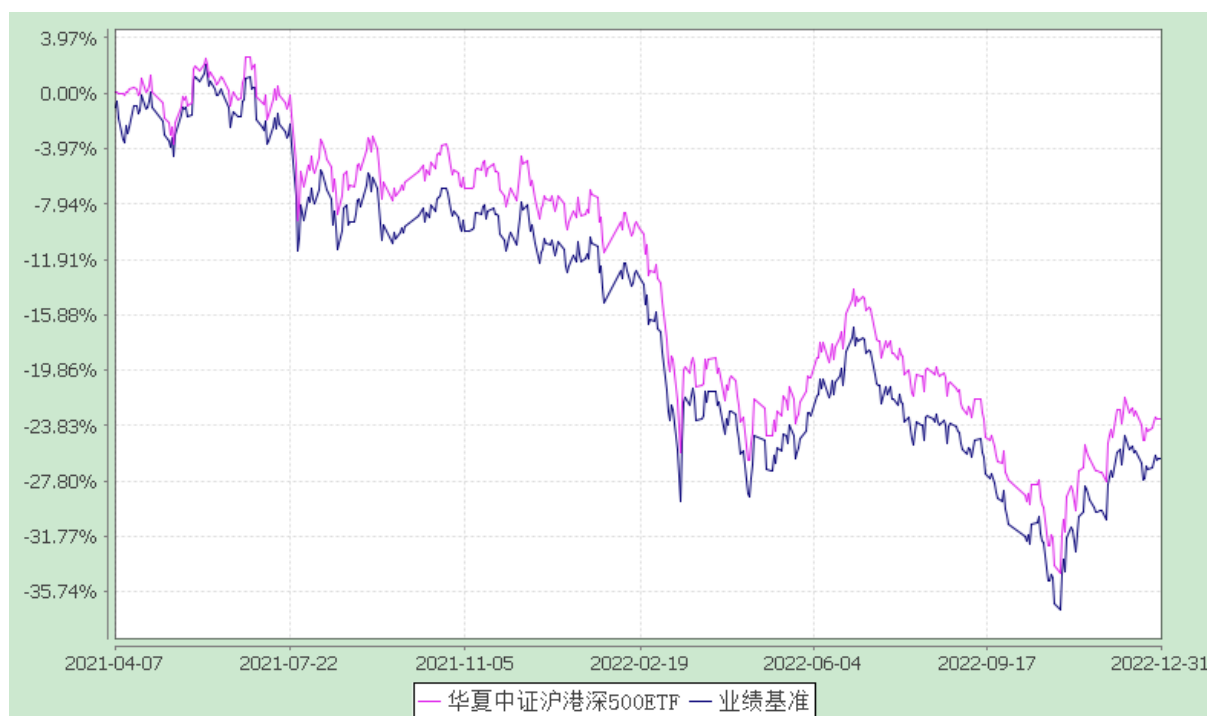
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	6.13%	1.50%	6.73%	1.50%	-0.60%	0.00%
过去六个月	-10.24%	1.23%	-10.50%	1.24%	0.26%	-0.01%
过去一年	-17.21%	1.34%	-17.46%	1.39%	0.25%	-0.05%
自基金合同生	-23.33%	1.18%	-26.22%	1.24%	2.89%	-0.06%

效起至今						
------	--	--	--	--	--	--

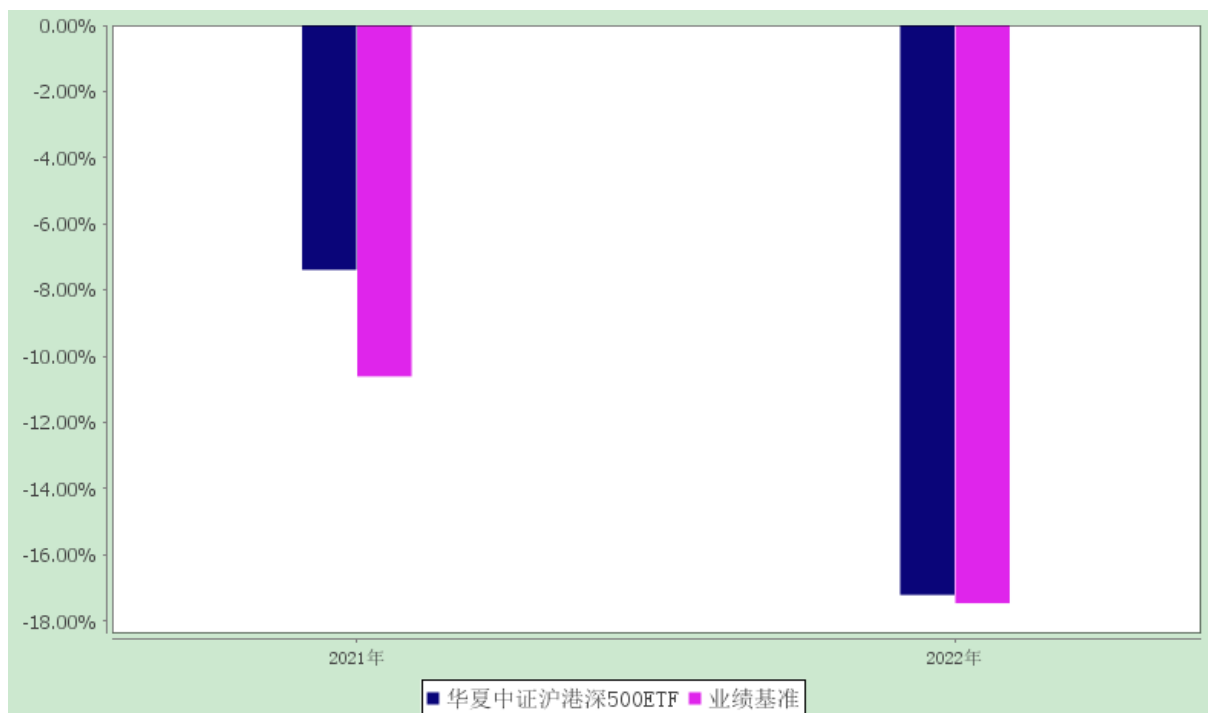
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金
 份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
 (2021 年 4 月 7 日至 2022 年 12 月 31 日)



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

华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金
 自基金合同生效以来基金净值增长率与业绩比较基准收益率的对比图



注：本基金合同于 2021 年 4 月 7 日生效，合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金自基金合同生效以来无利润分配事项。

§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

华夏基金管理有限公司成立于 1998 年 4 月 9 日，是经中国证监会批准成立的首批全国性基金管理公司之一。公司总部设在北京，在北京、上海、深圳、成都、南京、杭州、广州和青岛设有分公司，在香港、深圳、上海设有子公司。公司是首批全国社保基金管理人、首批企业年金基金管理人、境内首批 QDII 基金管理人、境内首只 ETF 基金管理人、境内首只沪港通 ETF 基金管理人、首批内地与香港基金互认基金管理人、首批基本养老保险基金投资管理人资格、首家加入联合国责任投资原则组织的公募基金公司、首批公募 FOF 基金管理人、首批公募养老目标基金管理人、首批个人养老金基金管理人、境内首批中日互通 ETF 基金管理人、首批商品期货 ETF 基金管理人、首批公募 MOM 基金管理人、首批纳入互联互通 ETF 基金管理人、首批北交所主题基金管理人以及特定客户资产管理人、保险资金投资管理人、公募 REITs 管理人，国内首家承诺“碳中和”具体目标和路径的公募基金公司，香港子公司是首批 RQFII 基金管理人。华夏基金是业务领域最广泛的基金管

理公司之一。

华夏基金是境内 ETF 基金资产管理规模最大的基金管理公司之一，在 ETF 基金管理方面积累了丰富的经验，形成了覆盖大盘蓝筹、宽基指数、中小创指数、主题指数、行业指数、Smart Beta 策略、海外市场指数、信用债指数、商品指数等较为完整的产品线。

华夏基金以深入的投资研究为基础，尽力捕捉市场机会，为投资人谋求良好的回报。根据银河证券基金研究中心《中国基金业绩评价报告》，截至 2022 年 12 月 31 日，华夏基金旗下多只产品近 1 年同类排名领先（基金排名不作为产品未来表现的保证），其中：

主动权益产品：在 TMT 与信息技术行业偏股型基金(A 类)中华夏互联网龙头混合(A 类)排名第 2/22；在低碳环保行业股票型基金(A 类)中华夏节能环保股票(A 类)排名第 2/10；在 TMT 与信息技术行业股票型基金(A 类)中华夏科技成长股票排名第 4/20；在医药医疗健康行业偏股型基金(A 类)中华夏逸享健康混合(A 类)排名第 8/60、华夏乐享健康混合(A 类)排名第 17/60；在消费行业偏股型基金(A 类)中华夏网购精选混合(A 类)排名第 12/61；在标准股票型基金(A 类)中华夏智胜价值成长股票(A 类)排名第 12/307；在灵活配置型基金(基准股票比例 30%-60%)(A 类)中华夏新锦绣混合(A 类)排名第 12/451、华夏新锦升混合(A 类)排名第 18/451、华夏新趋势混合(A 类)排名第 78/451；在偏股型基金(股票上限 80%)(A 类)中华夏经典混合排名第 18/148；在偏股型基金(股票上限 95%)(A 类)中华夏新兴经济一年持有混合(A 类)排名第 17/211、华夏磐利一年定开混合(A 类)排名第 38/211、华夏蓝筹混合(LOF)(A 类)排名第 44/211、华夏磐锐一年定开混合(A 类)排名第 45/211、华夏兴华混合(A 类)排名第 49/211；在灵活配置型基金(基准股票比例 60%-100%)(A 类)中华夏圆和混合(A 类)排名第 28/461；在偏债型基金(A 类)中华夏睿磐泰盛混合排名第 30/532、华夏磐泰混合(LOF)(A 类)排名第 43/532；在偏股型基金(股票上下限 60%-95%)(A 类)中华夏价值精选混合排名第 60/1177。

固收与固收+产品：在信用债指数债券型基金(A 类)中华夏亚债中国指数(A 类)排名第 2/14；在普通债券型基金(二级)(A 类)中华夏恒融债券排名第 6/336、华夏稳健增利 4 个月债券(A 类)排名第 16/336；在利率债指数债券型基金(A 类)中华夏中债 1-3 年政金债指数(A 类)排名第 21/107；在普通债券型基金(可投转债)(A 类)中华夏鼎禄三个月定开债券(A 类)排名第 33/357；在长期纯债债券型基金(A 类)中华夏鼎隆债券(A 类)排名第 59/1158、华夏鼎英债券(A 类)排名第 60/1158。

指数与量化产品：在对冲策略绝对收益目标基金(A 类)中华夏安泰对冲策略 3 个月定开混合排名第 1/23；在规模指数股票 ETF 基金中华夏沪港通恒生 ETF 排名第 1/131、华夏中证沪港深 500ETF 排名第 26/131、华夏上证 50ETF 排名第 30/131；在规模指数股票 ETF 联接基金(A 类)中华夏沪港通恒生 ETF 联接(A 类)排名第 1/92、华夏上证 50ETF 联接(A 类)排名第 25/92；在行业指数股票 ETF 联接基金(A 类)中华夏中证银行 ETF 联接(A 类)排名第 2/28、华夏中证全指房地产 ETF 联接

(A 类)排名第 7/28; 在增强规模指数股票型基金(A 类)中华夏中证 500 指数增强(A 类)排名第 2/123、华夏中证 500 指数智选增强(A 类)排名第 4/123、华夏沪深 300 指数增强(A 类)排名第 38/123; 在行业指数股票 ETF 基金中华夏中证银行 ETF 排名第 6/51、华夏中证全指房地产 ETF 排名第 16/51; 在主题指数股票 ETF 基金中华夏金融 ETF 发起式排名第 11/257、华夏中证浙江国资创新发展 ETF 排名第 37/257、华夏中证细分食品饮料产业主题 ETF 排名第 40/257、华夏中证央企 ETF 排名第 47/257、华夏中证细分有色金属产业主题 ETF 排名第 67/257; 在主题指数股票 ETF 联接基金(A 类)中华夏中证浙江国资创新发展 ETF 联接(A 类)排名第 21/89、华夏中证央企 ETF 联接(A 类)排名第 27/89。

在《中国证券报》第十九届中国基金业金牛奖评选中, 华夏基金荣获“被动投资金牛基金公司”, 成为业内连续 7 年获此殊荣的基金公司。在证券时报主办的第十七届中国基金业明星基金奖评选活动上, 在“年度十大明星基金公司奖”评选中, 华夏基金成功获奖。此外, 华夏基金还获得“三年海外投资明星基金公司奖”。在《上海证券报》主办的第十九届“金基金”奖评选活动上, 华夏基金将三大金基金奖项收入囊中: 公司层面, 华夏基金荣获“金基金 被动投资基金管理公司奖”; 产品层面, 华夏能源革新股票荣获“金基金 投资回报基金奖”, 华夏沪深 300ETF 荣获“金基金 指数基金三年期奖”。

在客户服务方面, 2022 年, 华夏基金继续以客户需求为导向, 努力提高客户使用的便利性和服务体验: (1) 华夏基金直销上线北京银行、广发银行快捷等支付方式, 拓展支付渠道的同时交易额度也得到进一步提升, 满足客户支付需求; (2) 华夏基金管家客户端优化资料上传、定投收益展示等功能, 增加客户操作便利性; 养老专区升级, 为个人养老金账户的开立、充值及交易提供一站式服务, 提升客户整体操作感受; (3) 与兰州银行、晋商银行、成都银行、九州证券、瑞银基金销售等代销机构合作, 拓展更加丰富的客户理财渠道; (4) 开展“压岁钱手账”、“基金视力表”、“童言童语话理财”、“寻找代言人”、“成为首批 Y 星人”等活动, 为客户提供了多样化的投资者教育和关怀服务。

4.1.2 基金经理 (或基金经理小组) 及基金经理助理的简介

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		
徐猛	本基金的基金经理、投委会成员	2021-04-07	-	19 年	硕士。曾任财富证券助理研究员, 原中关村证券研究员等。2006 年 2 月加入华夏基金管理有限公司。历任数量投资部基金经理助理、上证原材料交易型开放式指

					<p>数发起式证券投资基金基金经理（2016 年 1 月 29 日至 2016 年 3 月 28 日期间）、华夏沪港通恒生交易型开放式指数证券投资基金基金经理（2015 年 3 月 12 日至 2021 年 2 月 1 日期间）、华夏沪港通恒生交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理（2015 年 3 月 12 日至 2021 年 2 月 1 日期间）、上证金融地产交易型开放式指数发起式证券投资基金基金经理（2013 年 4 月 8 日至 2021 年 7 月 19 日期间）、华夏创业板交易型开放式指数证券投资基金基金经理（2017 年 12 月 8 日至 2021 年 7 月 19 日期间）、战略新兴成指交易型开放式指数证券投资基金基金经理（2018 年 7 月 13 日至 2021 年 7 月 19 日期间）、华夏创业板交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理（2018 年 8 月 14 日至 2021 年 7 月 19 日期间）、战略新兴成指交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理（2019 年 6 月 5 日至 2021 年 7 月 19 日期间）、华夏中小企业 100 交易型开放式指数基金发起式联接基金基金经理（2018 年 9 月 10 日至 2021 年 9 月 10 日期间）等。</p>
--	--	--	--	--	--

注：①上述“任职日期”和“离任日期”为根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。首任基金经理的，其“任职日期”为基金合同生效日。

②证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.1.3 基金经理薪酬机制

本基金管理人旗下基金经理兼任私募资产管理计划投资经理的，不存在基金经理薪酬激励与其

在管私募资产管理计划浮动管理费或产品业绩表现挂钩的情况。

4.2 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《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、《基金管理公司开展投资、研究活动防控内幕交易指导意见》等法律法规和基金合同，本着诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产，在严格控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，没有损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法规制定了《华夏基金管理有限公司公平交易制度》。公司通过科学、制衡的投资决策体系，加强交易分配环节的内部控制，并通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现。同时，通过监察稽核、事后分析和信息披露来保证公平交易过程和结果的监督。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本基金管理人一贯公平对待旗下管理的所有基金和组合，制定并严格遵守相应的制度和流程，通过系统和人工等方式在各环节严格控制交易公平执行。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《华夏基金管理有限公司公平交易制度》的规定。

4.3.2.1 增加执行的基金经理公平交易制度执行情况及公平交易管理情况

本基金管理人一贯严格执行公平交易原则，对兼任基金经理的交易情况进行持续监测。本年度所有相关组合的交易行为均符合法规、制度和流程要求，未发现违反公平交易原则的情况。本年度同一基金经理管理的不同组合在邻近交易日的同向和反向交易，交易时机和交易价差均可合理解释，未发现异常。

本基金管理人根据《基金经理兼任私募资产管理计划投资经理工作指引（试行）》要求，针对同经理管理多个组合间的收益率差异进行归因分析，本年度各组合间收益率差异均属正常情况，主要原因为业绩基准不同、投资策略不同，收益率差异可以合理解释。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

报告期内，本基金管理人旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，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% 的交易共有 113 次，其中 110 次为指数量化投资组合因投资策略需要和其他组合发生的反向交易，其余 3 次为投资策略需要所致，不同基金经理管理

的组合间因投资策略不同而发生的反向交易，有关基金经理已根据公司管理要求提供决策依据。

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

本基金跟踪的标的指数中证沪港深 500 指数（指数代码：H30455，指数简称：沪港深 500）发布于 2014 年 11 月 28 日，该指数选取沪港深交易所上市的互联互通范围内上市公司证券作为指数样本，以全面反映沪港深三地上市企业证券的整体表现。本基金主要采用组合复制策略及适当的替代性策略以更好地跟踪标的指数，实现基金投资目标。

2022 年，国际环境风高浪急，地缘政治冲突、疫情蔓延和能源食品危机等多重超预期因素冲击全球经济。美联储激进加息，在高通胀和高利率双重压力下，美国消费者支出减少，就业市场放缓；欧元区受到能源价格飙升的影响更加显著，核心通胀压力持续，对通胀预期上升的担忧超过了对经济衰退的恐惧；日本央行受困于国内需求疲软、经济复苏乏力，一直坚持超宽松货币政策。国内方面，在受到疫情散发多发、极端高温天气等多重超预期因素反复冲击的情况下，国民经济顶住压力持续发展，经济总量再上新台阶，经济增速仍快于多数主要经济体；随着稳经济一揽子政策和接续政策落地显效，消费规模持续扩大，投资关键作用有效发挥，净出口较快增长，三大需求共同发力；消费价格温和上涨，就业保持总体稳定。

市场方面，受全球流动性紧缩与风险事件冲击影响，A 股市场系统性估值调整，全年呈现“W”震荡回落走势。伴随市场风险偏好变化和地产、消费预期变化，A 股市场发生了多轮大小盘市值风格切换，但全年大小盘风格收益基本持平，大中小盘分化并不明显；金融、周期、消费、成长等行业风格轮番演绎，成长风格回撤较大。

基金投资运作方面，报告期内，本基金在做好跟踪标的指数的基础上，认真应对投资者日常申购、赎回、成份股调整和转融通证券出借等工作。

为促进本基金的市场流动性和平稳运行，经上海证券交易所同意，部分证券公司被确认为本基金的流动性服务商。目前，本基金的流动性服务商包括中泰证券股份有限公司、中信证券股份有限公司、海通证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、方正证券股份有限公司等。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2022 年 12 月 31 日，本基金份额净值为 0.7667 元，本报告期份额净值增长率为-17.21%，同期经估值汇率调整的业绩比较基准增长率-17.46%。本基金本报告期跟踪偏离度为+0.25%，与业绩比较基准产生偏离的主要原因为成份股分红、日常运作费用、指数结构调整、申购赎回等产生的差异。

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 2023 年，全球通胀将高位回落，经济复苏动能趋弱，增速预计低于 2022 年。激进加息后，美国经济存在下行风险；欧元区能源危机或仍将扰乱经济复苏步伐；日本经济料将勉强避免衰退并处于复苏通道；亚洲有望在经济前景回暖、基本面增强的支撑下吸引大量资本流入而大放异彩。国内方面，随着疫情防控优化措施逐步落实，生产生活秩序逐步回归常态，企业生产经营逐步改善，都将给 2023 年的经济增长创造更好的条件。

市场方面，2023 年是我国重新开放之年，面临的风险正在减弱，政策方面也在全力支持重启经济，科技和房地产等困境行业将会有更为宽松的环境，这将提升投资者对中国企业盈利复苏的信心，伴随经济回暖，中国 A 股有望引领新兴市场跑赢全球股票。

本基金将会根据基金合同要求，在紧密跟踪标的指数的基础上，做好相关投资工作。

珍惜基金份额持有人的每一分投资和每一份信任，本基金将继续奉行华夏基金管理有限公司“为信任奉献回报”的经营理念，规范运作，审慎投资，勤勉尽责地为基金份额持有人谋求长期、稳定的回报。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

报告期内，本基金管理人持续加强合规管理、风险控制和监察稽核工作。在合规管理方面，公司通过合规审核、合规检查、合规咨询、合规宣传与合规培训等对合规风险进行管理，确保公司合规体系高效运行，合规风险有效控制。公司不断强化合规制度建设，在投资者适当性管理和员工投资行为合规管理等方面修订多项管理制度。持续强化合规队伍专业能力建设，提升合规人员解读政策法律、预判防控合规风险的能力。公司通过法律法规答题、合规培训、合规谈话等形式，多措并举厚植合规经营文化。公司严格落实信息披露法规要求，依法合规开展信息披露工作。在风险控制方面，公司秉承数字化管理理念，持续完善内部风险管理系统建设，稳步夯实投资风险基础。在严格管控基金日常投资运作风险的同时，持续完善风险管理制度建设，提升基金流动性风险、市场风险、合规风险、操作风险等关键风险的管控水平，努力保障各项风险管理措施落实到位。在监察稽核方面，公司定期和不定期开展内部稽核及离任审计工作，排查业务风险隐患，促进公司整体业务合规运作、稳健经营。

报告期内，本基金管理人所管理的基金整体运作合法合规。本基金管理人将继续以风险控制为核心，坚持基金份额持有人利益优先的原则，提高监察稽核工作的科学性和有效性，切实保障基金合规稳健运作。

4.7 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及基金合同约定，本基金管理人作为准确、及时进行基金估值和份额净

值计价，制定了基金估值和份额净值计价的业务管理制度，建立了估值委员会，使用可靠的估值业务系统，设有完善的风险监测、控制和报告机制。本基金托管人审阅本基金管理人采用的估值原则及技术，并复核、审查基金资产净值和基金份额申购、赎回价格。会计师事务所在估值调整导致基金资产净值的变化在 0.25% 以上时对所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性发表专业意见。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 14 日、2022 年 3 月 16 日至 2022 年 6 月 13 日、2022 年 6 月 15 日至 2022 年 8 月 23 日、2022 年 8 月 26 日至 2022 年 11 月 22 日、2022 年 11 月 24 日至 2022 年 12 月 31 日出现基金资产净值低于五千万元的情形。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

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

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

§6 审计报告

华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金全体基金份额持有人：

6.1 审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“华夏中证沪港深 500ETF”)的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表,2022 年度的利润表和净资产(基金净值)变动表以及财务报表附注。

(二) 我们的意见

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制,公允反映了华夏中证沪港深 500ETF 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和净资产变动情况。

6.2 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于华夏中证沪港深 500ETF,并履行了职业道德方面的其他责任。

6.3 管理层和治理层对财务报表的责任

华夏中证沪港深 500ETF 的基金管理人华夏基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估华夏中证沪港深 500ETF 的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非基金管理人管理层计划清算华夏中证沪港深 500ETF、终止运营或别无其他现实的选择。

基金管理人治理层负责监督华夏中证沪港深 500ETF 的财务报告过程。

6.4 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在

某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对华夏中证沪港深 500ETF 持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华夏中证沪港深 500ETF 不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

朱宏宇 程红粤

上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼

2023 年 3 月 28 日

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	744,922.83	1,561,320.14
结算备付金		66,676.14	1,565,913.23
存出保证金		48,951.49	17,632.25
交易性金融资产	7.4.7.2	23,128,344.21	46,175,983.86
其中：股票投资		23,128,344.21	46,175,983.86
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	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收清算款		254.11	80,149.63
应收股利		863.32	3,295.20
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	-	319.02
资产总计		23,990,012.10	49,404,613.33
负债和净资产	附注号	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		0.01	4.20
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		10,118.76	21,983.22
应付托管费		2,023.75	4,396.66
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	3.03
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.6	110,318.61	2,023,901.96
负债合计		122,461.13	2,050,289.07
净资产：			
实收基金	7.4.7.7	31,131,846.00	51,131,846.00
未分配利润	7.4.7.8	-7,264,295.03	-3,777,521.74
净资产合计		23,867,550.97	47,354,324.26
负债和净资产总计		23,990,012.10	49,404,613.33

注：①报告截止日 2022 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.7667 元，基金份额总额 31,131,846.00

份。

②本基金合同于 2021 年 4 月 7 日生效，上年度可比期间自 2021 年 4 月 7 日至 2021 年 12 月 31 日。

③以下比较数据已根据本年《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>》中的资产负债表格式的要求进行列示：2021 年年度报告资产负债表中“应收利息”与“其他资产”项目的“本期末”余额合并列示在 2022 年年度报告资产负债表中“其他资产”项目的“上年度末”余额，2021 年年度报告资产负债表中“应付交易费用”、“应付利息”与“其他负债”科目的“本期末”余额合并列示在 2022 年年度报告资产负债表“其他负债”项目的“上年度末”余额。

7.2 利润表

会计主体：华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 4 月 7 日（基 金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
一、营业总收入		-4,404,031.39	-1,982,647.36
1.利息收入		10,505.54	58,318.05
其中：存款利息收入	7.4.7.9	10,505.54	58,318.02
债券利息收入		-	0.03
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-6,490,792.33	1,284,575.54
其中：股票投资收益	7.4.7.10	-7,126,905.21	387,696.43
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.11	301.50	104.57
资产支持证券投资收益	7.4.7.12	-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.13	733.71	90.33
股利收益	7.4.7.14	635,077.67	896,684.21
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.15	1,851,894.98	-3,608,286.22
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	224,360.42	282,745.27
减：二、营业总支出		277,744.73	1,057,062.88
1.管理人报酬		150,375.34	247,708.34
2.托管费		30,075.10	49,541.71
3.销售服务费		-	-
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	7.4.7.17	-	-
7.税金及附加		2.67	0.32
8.其他费用	7.4.7.18	97,291.62	759,812.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,681,776.12	-3,039,710.24
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,681,776.12	-3,039,710.24
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-4,681,776.12	-3,039,710.24

注：①本基金合同于 2021 年 4 月 7 日生效，上年度可比期间自 2021 年 4 月 7 日至 2021 年 12 月 31 日。

②以下比较数据已根据本年《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>》中的利润表格式的要求进行列示：2021 年年度报告利润表中“交易费用”项目与“其他费用”项目的“本期”金额合并列示在 2022 年年度报告利润表中“其他费用”项目的“上年度可比期间”金额。

7.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产（基金净值）	51,131,846.00	-	-3,777,521.74	47,354,324.26
二、本期期初净资产（基金净值）	51,131,846.00	-	-3,777,521.74	47,354,324.26
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-20,000,000.00	-	-3,486,773.29	-23,486,773.29
（一）、综合收益总额	-	-	-4,681,776.12	-4,681,776.12
（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）	-20,000,000.00	-	1,195,002.83	-18,804,997.17
其中：1.基金申购款	135,000,000.00	-	-32,016,804.50	102,983,195.50
2.基金赎回	-155,000,000.00	-	33,211,807.33	-121,788,192.67

回款				
(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、本期期末净资产(基金净值)	31,131,846.00	-	-7,264,295.03	23,867,550.97
项目	上年度可比期间 2021 年 4 月 7 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产(基金净值)	-	-	-	-
二、本期期初净资产(基金净值)	301,131,846.00	-	-	301,131,846.00
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-250,000,000.00	-	-3,777,521.74	-253,777,521.74
(一)、综合收益总额	-	-	-3,039,710.24	-3,039,710.24
(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)	-250,000,000.00	-	-737,811.50	-250,737,811.50
其中：1.基金申购款	20,000,000.00	-	-673,014.21	19,326,985.79
2.基金赎回款	-270,000,000.00	-	-64,797.29	-270,064,797.29
(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、本期期末净资产(基金净值)	51,131,846.00	-	-3,777,521.74	47,354,324.26

注：本基金合同于 2021 年 4 月 7 日生效，上年度可比期间自 2021 年 4 月 7 日至 2021 年 12 月 31 日。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：杨明辉，主管会计工作负责人：朱威，会计机构负责人：朱威

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金（以下简称“本基金”）已获中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2020]3529 号《关于准予华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》，由华夏基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》及其他有关法律法规负责公开募集。本基金为交易型开放式，存续期限为不定期。本基金于 2021 年 3 月 29 日至 2021 年 3 月 31 日募集 301,129,596.00 元（不含认购资金利息），业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）安永华明（2021）验字第 60739337_A48 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2021 年 4 月 7 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 301,131,846.00 份基金份额，其中认购资金利息折合 2,250.00 份基金份额。本基金的基金管理人为华夏基金管理有限公司，基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和本基金基金合同的有关规定：本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股。为更好地实现投资目标，基金还可投资于非成份股（含中小板、创业板、依法发行上市的港股通投资标的股票及中国证监会注册或核准上市的股票）、债券（包括国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、地方政府债券、可转换债券、可交换债券及其他经中国证监会允许投资的债券）、衍生品（包括股指期货、股票期权、国债期货）、资产支持证券、货币市场工具（含同业存单、债券回购等）、银行存款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。本基金可根据法律法规的规定参与融资、转融通证券出借业务。

本基金投资范围中的股票包含存托凭证。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部颁布和修订的《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》、中国证监会发布的《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>》和中国证监会、中国基金业协会允许的如财务报表附注 7.4.4 所列示的基金行业实务操作的有关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本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本报告期末的财务状况以及本报告期间的经营成果和净资产变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

I. 新金融工具准则(自 2022 年 1 月 1 日起适用)

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本基金成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1、金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征。本基金现无金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(1) 债务工具

本基金持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下两种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本基金管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本基金将持有的未划分为以摊余成本计量的债务工具划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益。基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为债券投资、资产支持证券投资 and 基金投资，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具。本基金将对其没有控制、共同控制和重

大影响的权益工具(主要为股票投资)按照公允价值计量且其变动计入当期损益,在资产负债表中列示为交易性金融资产。

2、金融负债的分类

本基金的金融负债于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融负债和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。本基金持有的以摊余成本计量的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。

3、衍生金融工具

本基金将持有的衍生金融工具以公允价值计量且其变动计入当期损益,在资产负债表中列示为衍生金融资产/负债。

II. 原金融工具准则(截至 2021 年 12 月 31 日前适用)

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。本基金目前暂无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外,以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债及衍生金融负债等。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和各类应付款项等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

I. 新金融工具准则(自 2022 年 1 月 1 日起适用)

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,以及不作为有效套期工具的衍生工具,按照取得时的公允价值作为初始确认金额,相关的交易费用在发生时计入当期损益;对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息,确认为应计

利息，包含在交易性金融资产的账面价值中。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

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

本基金对以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础，进行减值处理并确认损失准备。本基金考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本基金在每个估值日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本基金以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在估值日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。当本基金不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本基金直接减记该金融资产的账面余额。

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。

II. 原金融工具准则(截至 2021 年 12 月 31 日前适用)

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，于交易日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；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利、债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债按照公允价值进行后续计量，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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的金融工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

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

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

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

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金依法有权抵销债权债务且交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。对于曾经实施份额拆分或折算的基金，由于基金份额拆分或折算引起的实收基金份额变动于基金份额拆分日或基金份额折算日根据拆分前或折算前的基金份额数及确定的拆分或折算比例计算认列。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。对于已开放转换业务的基金，上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

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

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

I. 新金融工具准则(自 2022 年 1 月 1 日起适用)

境内基金投资在持有期间应取得的现金红利于除息日确认为投资收益；境外基金投资在持有期间应取得的基金分红收益扣除基金交易所在地适用的预缴所得税后的净额确认为投资收益。境内股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益；境外股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除股票交易所在地适用的预缴所得税后的净额确认为投资收益。境内债券投资和资产支持证券投资在持有期间应取得的按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息扣除在适用情况下由债券和资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益。境外债券投资在持有期间应取得的按票面利率计算的利息扣除在交易所在地适用的预缴所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益。

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；处置时其公允价值与初始确认金额之间的差额扣除相关交易费用及在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

本基金参与的转融通证券出借业务，是指基金以一定的费率通过证券交易所综合业务平台向中国证券金融股份有限公司(以下简称“证金公司”)出借证券，证金公司到期归还所借证券及相应权益补偿并支付费用的业务。由于基金参与转融通证券出借业务不属于实质性证券转让行为，基金保留了出借证券所有权上几乎所有的风险和报酬，故不终止确认该出借证券，仍按原金融资产类别进行

后续计量，并将出借证券获得的利息和因借入人未能按期归还产生的罚息确认为利息收入，将出借证券发生除送股、转增股份外其他权益事项时产生的权益补偿收入和采取现金清偿方式下产生的差价收入确认为投资收益。

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按直线法近似计算。

II. 原金融工具准则(截至 2021 年 12 月 31 日前适用)

境内基金投资在持有期间应取得的现金红利于除息日确认为投资收益；境外基金投资在持有期间应取得的基金分红收益扣除基金交易所在地适用的预缴所得税后的净额确认投资收益。境内股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益；境外股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除股票交易所在地适用的预缴所得税后的净额确认为投资收益。境内债券投资在持有期间应取得的按票面利率计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。境外债券投资在持有期间应取得的按票面利率计算的利息扣除在交易所在地适用的预缴所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；处置时其公允价值与初始确认金额之间的差额扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

转融通证券出借业务中，基金保留了出借证券所有权上几乎所有的风险和报酬，故不终止确认出借证券，仍按原金融资产类别进行后续计量，并将出借证券获得的利息和因借入人未能按期归还产生的罚息确认为利息收入，将出借证券发生除送股、转增股份外其他权益事项时产生的权益补偿收入和采取现金清偿方式下产生的差价收入确认为投资收益。

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按直线法近似计算。

7.4.4.10 费用的确认和计量

针对基金合同约定费率和计算方法的费用，本基金在费用涵盖期间按合同约定进行确认。

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

7.4.4.11 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。期末可供分配利润指期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现收益的孰低数。基金收益评价日核定的基金累计报酬率超过同期标的指数累计报酬率（经汇率调整）达到 1% 以上，方可进行收益分配。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

7.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

外币货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入汇兑损益科目。以公允价值计量的外币非货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，与所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

7.4.4.13 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个经营分部运作。

7.4.4.14 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》，根据具体情况参考《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》对重大影响基金资产净值的特殊事项停牌股票进行估值。

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)》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，根据中国证监会公告[2017]13 号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指

导意见》及《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券除外),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交易的固定收益品种,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。

4、本基金作为境外投资者在各个国家和地区证券市场的投资所得的相关税负是基于其现行的税法法规。各个国家和地区的税收规定可能发生变化,或者实施具有追溯力的修订,从而导致本基金在正常的经营活动中,部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提和处理税收费用时,本基金需要作出相关会计估计。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)、《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》、《关于印发《资产管理产品相关会计处理规定》的通知》(财会[2022]14 号)的规定和相关法律法规的要求,本基金自 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据衔接规定,对可比期间信息不予调整,首日执行新金融工具准则的累积影响数调整本报告期初未分配利润。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,将金融工具分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本基金考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。于 2021 年 12 月 31 日及 2022 年 1 月 1 日,本基金均没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

新金融工具准则要求对于以摊余成本计量的金融资产,以预期信用损失为基础确认损失准备。本基金考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

于 2021 年 12 月 31 日,银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、交易性金融资产、卖出回购金融资产款等对应的应计利息余额均列示在“应收利息”或“应付利息”科目中。于 2022 年 1 月 1 日,根据新金融工具准则下的计量类别,将上述应计利息分别转入银行存款、结算备付金、存出保证金、交易性金融资产、买入返售金融资产、卖出回购金融资产款等科目项下列示,

同时以摊余成本法计量的金融资产按照预期信用损失为基准，计提损失准备 0.00 元，对本基金期初未分配利润无影响。

于 2022 年 1 月 1 日，本财务报表中金融资产和金融负债按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果如下：

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、结算备付金、存出保证金、应收利息、应收证券清算款和应收股利，金额分别为 1,561,320.14 元、1,565,913.23 元、17,632.25 元、319.02 元、80,149.63 元和 3,295.20 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、结算备付金、存出保证金、其他资产-应收利息、应收清算款和应收股利，金额分别为 1,561,494.70 元、1,566,054.17 元、17,635.77 元、0.00 元、80,149.63 元和 3,295.20 元。

原金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融资产为交易性金融资产，金额为 46,175,983.86 元。新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融资产为交易性金融资产，金额为 46,175,983.86 元。

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为应付证券清算款、应付管理人报酬、应付托管费、应付交易费用和其他负债-其他应付款，金额分别为 4.20 元、21,983.22 元、4,396.66 元、4,437.33 元和 2,019,464.63 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为应付清算款、应付管理人报酬、应付托管费、其他负债-应付交易费用和其他负债-其他应付款，金额分别为 4.20 元、21,983.22 元、4,396.66 元、4,437.33 元和 2,019,464.63 元。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

7.4.6 税项

根据财税[2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]103 号《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、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《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[2015]125 号《财政部、国家税务总局、证监会关于内地与香港基金互认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《财政部、国家税务总局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《财政部、国家税务总局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) 以发行基金方式募集资金不属于增值税征收范围，不征收增值税。

(2) 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。

(3) 基金买卖股票、债券的差价收入免征增值税，暂不征收企业所得税。

(4) 存款利息收入不征收增值税。

(5) 国债、地方政府债利息收入，金融同业往来利息收入免征增值税。

(6) 对基金取得的债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(7) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

(8) 对基金在境内取得的股票的股息、红利收入，由上市公司在向基金派发股息、红利收入时代扣代缴 20% 的个人所得税，暂不征收企业所得税。基金在境内从上市公司分配取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，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，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。对基金通过沪港通/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/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。对香港市场投资者取得的股息、红利收入按照 10% 的税率代扣所得税。

(9) 基金在境内卖出股票按 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/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。

(10) 基金在境外证券交易所进行交易或取得的源自境外证券市场的收益，其涉及的税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行。

(11) 本基金分别按实际缴纳的增值税额的 7%、3%、2% 缴纳城市维护建设税、教育费附加

和地方教育费附加。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
活期存款	744,922.83	1,561,320.14
等于：本金	744,834.61	1,561,320.14
加：应计利息	88.22	-
定期存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
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	-	-
合计	744,922.83	1,561,320.14

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 12 月 31 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	24,884,735.45	-	23,128,344.21	-1,756,391.24
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	24,884,735.45	-	23,128,344.21	-1,756,391.24
项目	上年度末 2021 年 12 月 31 日			

	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	49,784,270.08	-	46,175,983.86	-3,608,286.22
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	49,784,270.08	-	46,175,983.86	-3,608,286.22

注：股票投资的估值增值和股票投资的公允价值均包含可退替代款的估值增值。

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

无。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

7.4.7.5 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
应收利息	-	319.02
其他应收款	-	-
待摊费用	-	-
合计	-	319.02

7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	-
应付证券出借违约金	-	-

应付交易费用	20,318.61	4,437.33
其中：交易所市场	20,318.61	4,437.33
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	90,000.00	140,000.00
应退替代款	-	1,879,464.63
合计	110,318.61	2,023,901.96

7.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	51,131,846.00	51,131,846.00
本期申购	135,000,000.00	135,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-155,000,000.00	-155,000,000.00
本期末	31,131,846.00	31,131,846.00

7.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	473,632.37	-4,251,154.11	-3,777,521.74
本期利润	-6,533,671.10	1,851,894.98	-4,681,776.12
本期基金份额交易产生的变动数	1,845,375.95	-650,373.12	1,195,002.83
其中：基金申购款	-8,233,581.13	-23,783,223.37	-32,016,804.50
基金赎回款	10,078,957.08	23,132,850.25	33,211,807.33
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-4,214,662.78	-3,049,632.25	-7,264,295.03

7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 4 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	8,071.04	39,297.99
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	2,024.30	17,100.01
其他	410.20	1,920.02
合计	10,505.54	58,318.02

7.4.7.10 股票投资收益

7.4.7.10.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 4 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
----	--	--

	月 31 日	效日) 至 2021 年 12 月 31 日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-5,713,103.85	356,359.84
股票投资收益——赎回差价收入	-1,413,801.36	31,336.59
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	-7,126,905.21	387,696.43

7.4.7.10.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 4 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	51,511,894.61	190,669,256.98
减：卖出股票成本总额	57,100,449.02	190,312,897.14
减：交易费用	124,549.44	-
买卖股票差价收入	-5,713,103.85	356,359.84

7.4.7.10.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 4 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
赎回基金份额对价总额	121,788,192.67	270,064,797.29
减：现金支付赎回款总额	78,330,768.67	186,496,344.29
减：赎回股票成本总额	44,871,225.36	83,537,116.41
减：交易费用	-	-
赎回差价收入	-1,413,801.36	31,336.59

7.4.7.10.4 股票投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.10.5 股票投资收益——证券出借差价收入

无。

7.4.7.11 债券投资收益

7.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 4 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
债券投资收益——利息收入	0.16	-
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	301.34	104.57

债券投资收益——赎回差价收入	-	-
债券投资收益——申购差价收入	-	-
合计	301.50	104.57

7.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12月31日	上年度可比期间 2021年4月7日（基金合同生效日）至2021年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	1,301.50	304.60
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	1,000.00	200.00
减：应计利息总额	0.16	0.03
减：交易费用	-	-
买卖债券差价收入	301.34	104.57

7.4.7.12 资产支持证券投资收益

无。

7.4.7.13 衍生工具收益

7.4.7.13.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12月31日	上年度可比期间 2021年4月7日（基金合同生效日）至2021年12月31日
卖出权证成交总额	762.50	93.04
减：卖出权证成本总额	-	-
减：交易费用	6.58	-
减：买卖权证差价收入应缴纳增值税额	22.21	2.71
买卖权证差价收入	733.71	90.33

注：本项包含权证行权产生的差价收入。

7.4.7.13.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

7.4.7.14 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12月31日	上年度可比期间 2021年4月7日（基金合同生效日）至2021年12月31日
股票投资产生的股利收益	635,077.67	896,684.21
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	635,077.67	896,684.21
----	------------	------------

7.4.7.15 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2022年1月1日至2022年12月31日	上年度可比期间 2021年4月7日（基金合同生效日）至2021年12月31日
1.交易性金融资产	1,851,894.98	-3,608,286.22
——股票投资	1,851,894.98	-3,608,286.22
——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	1,851,894.98	-3,608,286.22

7.4.7.16 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12月31日	上年度可比期间 2021年4月7日（基金合同生效日）至2021年12月31日
基金赎回费收入	-	-
替代损益	224,360.42	199,447.52
其他	-	83,297.75
合计	224,360.42	282,745.27

7.4.7.17 信用减值损失

无。

7.4.7.18 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12月31日	上年度可比期间 2021年4月7日（基金合同生效日）至2021年12月31日
审计费用	40,000.00	50,000.00
信息披露费	50,000.00	90,000.00
证券出借违约金	-	-
银行费用	5,988.92	6,662.32
证券组合费	902.70	-
其他	400.00	613,150.19

合计	97,291.62	759,812.51
----	-----------	------------

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
华夏基金管理有限公司	基金管理人
中国银行股份有限公司（“中国银行”）	基金托管人
中信证券股份有限公司（“中信证券”）	基金管理人的股东
MACKENZIE FINANCIAL CORPORATION	基金管理人的股东
POWER CORPORATION OF CANADA	基金管理人的股东
天津海鹏科技咨询有限公司	基金管理人的股东
华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金（“华夏中证沪港深 500ETF 发起式联接”）	该基金是本基金的联接基金

注：①根据华夏基金管理有限公司于 2023 年 1 月 6 日发布的公告，华夏基金管理有限公司股权结构变更为中信证券（出资比例 62.2%）、MACKENZIE FINANCIAL CORPORATION（出资比例 27.8%）、天津海鹏科技咨询有限公司（出资比例 10%）。

②下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2022年1月1日至2022年12月31日		上年度可比期间 2021年4月7日（基金合同生效日） 至2021年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例
中信证券	-	-	374,402,574.69	73.76%

7.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2022年1月1日至2022年12月31日		上年度可比期间 2021年4月7日（基金合同生效日） 至2021年12月31日	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例

		额的比例		额的比例
中信证券	-	-	304.60	100.00%

7.4.10.1.3 债券回购交易

无。

7.4.10.1.4 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2022年1月1日至2022年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金 总额的比例
中信证券	-	-	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2021年4月7日（基金合同生效日）至2021年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金 总额的比例
中信证券	172,825.03	73.71%	-	-

注：上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取证管费、经手费和由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。

该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12 月31日	上年度可比期间 2021年4月7日（基金合同 生效日）至2021年12月31 日
当期发生的基金应支付的管理费	150,375.34	247,708.34
其中：支付销售机构的客户维护费	-	-

注：①支付基金管理人的基金管理人报酬按前一日基金资产净值 0.50% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

②基金管理人报酬计算公式为：日基金管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 0.50% / 当年天数。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12 月31日	上年度可比期间 2021年4月7日（基金合同 生效日）至2021年12月31 日
当期发生的基金应支付的托管费	30,075.10	49,541.71

注：①支付基金托管人的基金托管费按前一日基金资产净值 0.10% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

②基金托管费计算公式为：日基金托管费=前一日基金资产净值×0.10%/当年天数。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

无。

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

无。

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

关联方名称	本期末 2022 年 12 月 31 日		上年度末 2021 年 12 月 31 日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
华夏中证沪港深 500ETF 发起式联接	1,100,000.00	3.53%	-	-
中信证券	392,446.00	1.26%	12,458,846.00	24.37%

注：除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的相关费用符合基金招募说明书、交易所、登记结算机构的有关规定。

7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2022年1月1日至2022年12月31日		上年度可比期间 2021年4月7日（基金合同生效日） 至2021年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国银行活期存款	744,922.83	8,071.04	1,561,320.14	39,297.99

注：本基金的活期银行存款由基金托管人中国银行保管，按银行同业利率或约定利率计息。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
中信证券	600938	中国海油	新股发行	3,000	32,400.00
中信证券	603235	天新药业	新股发行	321	11,838.48
中信证券	603191	望变电气	新股发行	689	8,171.54
中信证券	603209	兴通股份	新股发行	361	7,768.72
中信证券	601377	兴业证券	配股发行	1,320	6,864.00
中信证券	001322	箭牌家居	新股发行	500	6,340.00
中信证券	603215	比依股份	新股发行	347	4,337.50
中信证券	603051	鹿山新材	新股发行	163	4,203.77
中信证券	603132	金徽股份	新股发行	340	3,672.00
上年度可比期间 2021 年 4 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
中信证券	601825	沪农商行	新股发行	10,394	92,506.60
中信证券	600905	三峡能源	新股发行	34,000	90,100.00
中信证券	600955	维远股份	新股发行	932	27,549.92
中信证券	600935	华塑股份	新股发行	4,811	18,955.34
中信证券	002142	宁波银行	配股发行	500	9,985.00
中信证券	605488	福莱新材	新股发行	416	8,498.88
中信证券	001208	华菱线缆	新股发行	1,754	6,437.18
中信证券	605566	福莱茵特	新股发行	174	5,604.54
中信证券	605020	永和股份	新股发行	733	5,079.69
中信证券	001219	青岛食品	新股发行	263	4,523.60
中信证券	688690	纳微科技	新股发行	500	4,035.00
中信证券	605138	盛泰集团	新股发行	383	3,818.51
中信证券	605599	菜百股份	新股发行	323	3,230.00
中信证券	688425	铁建重工	新股发行	500	1,435.00

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

7.4.10.8.1 其他关联交易事项的说明

于 2022 年 12 月 31 日，本基金（因指数成份股包括中信证券而被动）持有的中信证券股票估值总额为人民币 162,185.90 元，占基金资产净值的比例为 0.68%（2021 年 12 月 31 日，本基金（因指数成份股包括中信证券而被动）持有的中信证券股票估值总额为人民币 321,541.40 元，占基金资产净值的比例为 0.68%）。

于 2022 年 12 月 31 日，本基金（因指数成份股包括中国银行而被动）持有的中国银行股票估值总额为人民币 190,106.55 元，占基金资产净值的比例为 0.80%（2021 年 12 月 31 日，本基金（因

指数成份股包括中国银行而被动)持有的中国银行股票估值总额为人民币 311,953.06 元,占基金资产净值的比例为 0.66%)。

本基金本报告期通过方正证券渠道参与中信证券配售,配股数量为 1,230,配股金额为 17,748.90 元。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期无利润分配事项。

7.4.12 期末(2022 年 12 月 31 日)本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

无。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位:人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量 (单位:股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
01918	融创中国	2022-04-01	重大事项	4.09	-	-	3,000	62,036.99	12,273.53	-
600038	中直股份	2022-12-26	重大事项	46.41	2023-01-10	51.05	200	9,535.29	9,282.00	-
06666	恒大物业	2022-03-21	重大事项	2.05	-	-	4,000	21,806.38	8,218.08	-
00813	世茂集团	2022-04-01	重大事项	3.95	-	-	1,500	24,377.60	5,922.38	-
03333	中国恒大	2022-03-21	重大事项	1.47	-	-	2,000	17,634.66	2,947.79	-

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金的风险管理政策是使基金投资风险可测、可控、可承担。本基金管理人建立了由风险管理委员会、督察长、法律部、合规部、稽核部、风险管理部和相关业务部门构成的多层次风险管理架构体系。风险管理团队在识别、衡量投资风险后,通过正式报告的方式,将分析结果及时传达给

基金经理、投资总监、投资决策委员会和风险管理委员会，协助制定风险控制决策，实现风险管理目标。

本基金管理人主要通过定性分析和定量分析的方法，估测各种金融工具风险可能产生的损失。本基金管理人从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重性；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的金融工具特征，通过特定的风险量化指标、模型和日常的量化报告，参考压力测试结果，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时对各种风险进行监督、检查和评估，并制定相应决策，将风险控制在预期可承受的范围之内。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指由于基金所投资债券的发行人出现违约、拒绝支付到期本息，债券发行人信用评级降低导致债券价格下降，或基金在交易过程中发生交收违约，而造成基金资产损失的可能性。

本基金管理人通过信用分析团队建立了内部评级体系和交易对手库，对发行人及债券投资进行内部评级，对交易对手的资信状况进行充分评估、设定授信额度，以控制可能出现的信用风险。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是在市场或持有资产流动性不足的情况下，基金管理人可能无法迅速、低成本地调整基金投资组合，从而对基金收益造成不利影响。

除在“7.4.12 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的情况外，本基金所投资的证券均能及时变现。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

在日常运作中，本基金的流动性安排能够与基金合同约定的申购赎回安排以及投资者的申购赎回规律相匹配。

在资产端，本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股，如需对组合进行调整时，由于投资标的流动性较好，市场冲击成本较小，基金投资组合收益偏离投资目标收益的风险较小。基金管理人持续监测本基金持有资产的市场交易量、交易集中度等涉及资产流动性水平的风险指标，并定期开展压力测试，详细评估在不同的压力情景下资产变现情况的变化。

在负债端，基金管理人持续监测本基金投资者历史申赎、投资者类型和结构变化等数据，审慎评估不同市场环境可能带来的投资者潜在赎回需求，当市场环境或投资者结构发生变化时，及时调整组合资产结构，预留充足现金头寸，保持基金资产可变现规模和期限与负债赎回规模和期限的匹配。

如遭遇极端市场情形或投资者非预期巨额赎回情形，基金管理人将采用本基金合同约定的赎回申请处理方式及其他各类流动性风险管理工具，控制极端情况下的潜在流动性风险。

7.4.13.4 市场风险

市场风险是指由于市场变化或波动所引起的资产损失的可能性，本基金管理人通过监测组合敏感性指标来衡量市场风险。

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指利率变动引起组合中资产特别是债券投资的市场价格变动，从而影响基金投资收益的风险。

本基金为指数型基金，采用完全复制策略。本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股。因此，利率风险不是本基金的主要风险。

7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。

7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 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				
银行存款	-	-	-	-
交易性金融资产	-	9,403,169.72	-	9,403,169.72
衍生金融资产	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	863.32	-	863.32
应收申购款	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-
资产合计	-	9,404,033.04	-	9,404,033.04
以外币计价的负债				
应付在途资金	-	-	-	-
应付清算款	-	-	-	-
应付换汇款	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-
应付赎回费	-	-	-	-
负债合计	-	-	-	-
项目	上年度末 2021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				
银行存款	-	-	-	-
交易性金融资产	-	17,711,997.92	-	17,711,997.92
衍生金融资产	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	3,295.20	-	3,295.20
应收申购款	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-
资产合计	-	17,715,293.12	-	17,715,293.12
以外币计价的负债				
应付在途资金	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	-
应付换汇款	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-
应付赎回费	-	-	-	-
负债合计	-	-	-	-

7.4.13.4.2.2 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 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
	港币相对人民币升值 5%	470,201.65	885,764.66
港币相对人民币贬值 5%	-470,201.65	-885,764.66	

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险为除市场利率和外汇汇率以外的市场因素（单个证券发行主体自身经营情况或证券市场整体波动）发生变动时导致基金资产发生损失的风险。

本基金为指数型基金，采用完全复制策略。本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股。本基金管理人通常用敏感性指标来衡量市场价格风险。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 12 月 31 日		上年度末 2021 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	23,128,344.21	96.90	46,175,983.86	97.51
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	23,128,344.21	96.90	46,175,983.86	97.51

注：①本表中交易性金融资产-债券投资科目仅包含可转换公司债券和可交换公司债券等。

②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。

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除中证沪港深 500 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 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
	-5%	-1,256,535.75	-2,281,446.14
	+5%	1,256,535.75	2,281,446.14

7.4.14 公允价值

7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
第一层次	23,089,700.43	46,175,983.86
第二层次	38,643.78	-
第三层次	-	-
合计	23,128,344.21	46,175,983.86

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于公开市场交易的证券等投资，若出现交易不活跃（包括重大事项停牌、境内证券涨跌停等导致的交易不活跃）和非公开发行等情况，本基金不会于交易不活跃期间及限售期间将相关投资的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的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，确定相关投资的公允价值应属第二层次或第三层次。本基金政策以导致各层次之间转换的事项发生日作为确定金融工具公允价值层次之间转换的时点。

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

截至 2022 年 12 月 31 日止，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

7.4.15 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。

§8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	23,128,344.21	96.41
	其中：股票	23,128,344.21	96.41
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	811,598.97	3.38
8	其他各项资产	50,068.92	0.21
9	合计	23,990,012.10	100.00

注：①股票投资的公允价值包含可退替代款的估值增值。

②本基金本报告期末通过港股通机制投资香港股票的公允价值为 9,403,169.72 元，占基金资产净值比例为 39.40%。

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	159,393.00	0.67
B	采矿业	415,769.00	1.74
C	制造业	8,014,251.96	33.58
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	333,621.00	1.40
E	建筑业	268,253.00	1.12

F	批发和零售业	58,942.40	0.25
G	交通运输、仓储和邮政业	343,689.90	1.44
H	住宿和餐饮业	17,505.00	0.07
I	信息传输、软件和信息技术服务业	545,681.36	2.29
J	金融业	2,751,959.17	11.53
K	房地产业	237,193.00	0.99
L	租赁和商务服务业	197,313.00	0.83
M	科学研究和技术服务业	217,838.00	0.91
N	水利、环境和公共设施管理业	5,559.00	0.02
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	6,019.00	0.03
Q	卫生和社会工作	121,116.70	0.51
R	文化、体育和娱乐业	31,070.00	0.13
S	综合	-	-
	合计	13,725,174.49	57.51

8.2.2 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（%）
金融	2,990,364.27	12.53
通讯服务	1,811,654.29	7.59
非必需消费品	1,661,119.07	6.96
房地产	604,648.23	2.53
工业	433,573.62	1.82
保健	418,831.97	1.75
必需消费品	412,052.05	1.73
信息技术	358,178.94	1.50
公用事业	341,200.55	1.43
能源	262,599.05	1.10
材料	108,947.68	0.46
合计	9,403,169.72	39.40

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	00700	腾讯控股	4,600	1,372,420.03	5.75
2	600519	贵州茅台	400	690,800.00	2.89
3	03690	美团-W	4,200	655,427.93	2.75
4	01299	友邦保险	8,000	620,286.69	2.60
5	00005	汇丰控股	14,000	607,155.62	2.54
6	601318	中国平安	7,400	347,800.00	1.46
6	02318	中国平安	5,000	230,686.98	0.97
7	600036	招商银行	8,500	316,710.00	1.33
7	03968	招商银行	3,000	116,973.71	0.49
8	300750	宁德时代	1,000	393,420.00	1.65
9	00939	建设银行	82,000	358,183.40	1.50
9	601939	建设银行	4,600	25,898.00	0.11
10	01398	工商银行	59,000	211,865.78	0.89

10	601398	工商银行	24,000	104,160.00	0.44
11	00941	中国移动	5,500	254,246.97	1.07
11	600941	中国移动	400	27,068.00	0.11
12	00388	香港交易所	900	271,089.58	1.14
13	002594	比亚迪	600	154,182.00	0.65
13	01211	比亚迪股份	500	86,021.90	0.36
14	000858	五粮液	1,300	234,897.00	0.98
15	03988	中国银行	57,000	144,602.55	0.61
15	601988	中国银行	14,400	45,504.00	0.19
16	000333	美的集团	3,400	176,120.00	0.74
17	601166	兴业银行	10,000	175,900.00	0.74
18	601012	隆基绿能	4,128	174,449.28	0.73
19	600900	长江电力	7,800	163,800.00	0.69
20	600030	中信证券	6,730	133,994.30	0.56
20	06030	中信证券	2,000	28,191.60	0.12
21	02269	药明生物	3,000	160,386.63	0.67
22	601888	中国中免	700	151,221.00	0.63
23	300059	东方财富	7,264	140,921.60	0.59
24	601328	交通银行	18,800	89,112.00	0.37
24	03328	交通银行	12,000	48,129.39	0.20
25	603259	药明康德	1,420	115,020.00	0.48
25	02359	药明康德	300	22,095.03	0.09
26	601899	紫金矿业	9,900	99,000.00	0.41
26	02899	紫金矿业	4,000	37,803.19	0.16
27	600887	伊利股份	4,400	136,400.00	0.57
28	00883	中国海洋石油	12,000	106,978.02	0.45
28	600938	中国海油	1,000	15,200.00	0.06
29	02331	李宁	2,000	121,038.09	0.51
30	600309	万华化学	1,300	120,445.00	0.50
31	09987	百胜中国	300	117,643.66	0.49
32	01810	小米集团－W	12,000	117,268.49	0.49
33	00669	创科实业	1,500	116,705.73	0.49
34	600276	恒瑞医药	3,020	116,360.60	0.49
35	00981	中芯国际	4,000	59,741.90	0.25
35	688981	中芯国际	1,363	56,073.82	0.23
36	01024	快手－W	1,800	114,240.30	0.48
37	601288	农业银行	21,900	63,729.00	0.27
37	01288	农业银行	21,000	50,273.24	0.21
38	601088	中国神华	2,300	63,526.00	0.27
38	01088	中国神华	2,500	50,358.10	0.21
39	000568	泸州老窖	500	112,140.00	0.47
40	600690	海尔智家	2,600	63,596.00	0.27
40	06690	海尔智家	2,000	47,521.96	0.20
41	002415	海康威视	3,200	110,976.00	0.46
42	09633	农夫山泉	2,800	110,300.98	0.46
43	002475	立讯精密	3,400	107,950.00	0.45
44	00386	中国石油化工股份	18,000	60,617.30	0.25
44	600028	中国石化	9,200	40,112.00	0.17
45	02628	中国人寿	5,000	59,849.09	0.25

45	601628	中国人寿	1,100	40,832.00	0.17
46	000651	格力电器	3,100	100,192.00	0.42
47	002352	顺丰控股	1,700	98,192.00	0.41
48	00291	华润啤酒	2,000	97,455.76	0.41
49	06160	百济神州	800	95,901.47	0.40
50	00016	新鸿基地产	1,000	95,401.24	0.40
51	300760	迈瑞医疗	300	94,791.00	0.40
52	00027	银河娱乐	2,000	92,185.46	0.39
53	02020	安踏体育	1,000	91,381.52	0.38
54	600809	山西汾酒	320	91,196.80	0.38
55	300124	汇川技术	1,300	90,350.00	0.38
56	002714	牧原股份	1,820	88,725.00	0.37
57	002142	宁波银行	2,700	87,615.00	0.37
58	601601	中国太保	2,300	56,396.00	0.24
58	02601	中国太保	2,000	31,050.07	0.13
59	000725	京东方 A	25,700	86,866.00	0.36
60	000001	平安银行	6,600	86,856.00	0.36
61	000002	万科 A	4,700	85,540.00	0.36
62	000792	盐湖股份	3,700	83,953.00	0.35
63	00001	长和	2,000	83,699.40	0.35
64	603288	海天味业	1,003	79,838.80	0.33
65	300274	阳光电源	700	78,260.00	0.33
66	601668	中国建筑	14,400	78,192.00	0.33
67	00857	中国石油股份	14,000	44,645.63	0.19
67	601857	中国石油	6,700	33,299.00	0.14
68	00002	中电控股	1,500	76,307.59	0.32
69	300015	爱尔眼科	2,410	74,878.70	0.31
70	600048	保利发展	4,900	74,137.00	0.31
71	600438	通威股份	1,900	73,302.00	0.31
72	02388	中银香港	3,000	71,282.95	0.30
73	300498	温氏股份	3,600	70,668.00	0.30
74	300014	亿纬锂能	800	70,320.00	0.29
75	01658	邮储银行	8,000	34,658.88	0.15
75	601658	邮储银行	7,500	34,650.00	0.15
76	600585	海螺水泥	1,600	43,808.00	0.18
76	00914	海螺水泥	1,000	24,386.27	0.10
77	002129	TCL 中环	1,800	67,788.00	0.28
78	600031	三一重工	4,100	64,780.00	0.27
79	01113	长实集团	1,500	64,382.44	0.27
80	002304	洋河股份	400	64,200.00	0.27
81	01109	华润置地	2,000	63,868.81	0.27
82	02319	蒙牛乳业	2,000	63,243.52	0.26
83	02015	理想汽车 - W	900	61,742.82	0.26
84	600919	江苏银行	8,100	59,049.00	0.25
85	600050	中国联通	13,100	58,688.00	0.25
86	600016	民生银行	17,000	58,650.00	0.25
87	600000	浦发银行	8,000	58,240.00	0.24
88	00011	恒生银行	500	57,973.22	0.24
89	600436	片仔癀	200	57,692.00	0.24
90	600837	海通证券	6,600	57,354.00	0.24

91	000063	中兴通讯	2,200	56,892.00	0.24
92	600406	国电南瑞	2,324	56,705.60	0.24
93	300896	爱美客	100	56,635.00	0.24
94	01928	金沙中国有限公司	2,400	55,525.66	0.23
95	00066	港铁公司	1,500	55,405.07	0.23
96	002049	紫光国微	420	55,364.40	0.23
97	002466	天齐锂业	700	55,293.00	0.23
98	00688	中国海外发展	3,000	55,204.09	0.23
99	002460	赣锋锂业	780	54,217.80	0.23
100	600089	特变电工	2,700	54,216.00	0.23
101	06618	京东健康	850	54,174.59	0.23
102	688111	金山办公	200	52,898.00	0.22
103	002812	恩捷股份	400	52,516.00	0.22
104	601225	陕西煤业	2,800	52,024.00	0.22
105	00003	香港中华煤气	7,800	51,698.89	0.22
106	02688	新奥能源	500	48,951.20	0.21
107	02313	申洲国际	600	47,057.46	0.20
108	002271	东方雨虹	1,400	46,998.00	0.20
109	603799	华友钴业	840	46,729.20	0.20
110	600104	上汽集团	3,200	46,112.00	0.19
111	002027	分众传媒	6,900	46,092.00	0.19
112	601919	中远海控	4,410	45,378.90	0.19
113	002371	北方华创	200	45,060.00	0.19
114	601688	华泰证券	3,500	44,590.00	0.19
115	601728	中国电信	10,600	44,414.00	0.19
116	300142	沃森生物	1,100	44,209.00	0.19
117	00267	中信股份	6,000	44,163.27	0.19
118	01093	石药集团	6,000	43,948.88	0.18
119	300122	智飞生物	500	43,915.00	0.18
120	601169	北京银行	10,100	43,531.00	0.18
121	603986	兆易创新	420	43,037.40	0.18
122	002230	科大讯飞	1,300	42,679.00	0.18
123	688599	天合光能	669	42,655.44	0.18
124	000625	长安汽车	3,454	42,518.74	0.18
125	601766	中国中车	8,300	42,413.00	0.18
126	601211	国泰君安	3,100	42,129.00	0.18
127	002410	广联达	700	41,965.00	0.18
128	300347	泰格医药	400	41,920.00	0.18
129	601633	长城汽车	800	23,696.00	0.10
129	02333	长城汽车	2,000	18,151.25	0.08
130	02382	舜宇光学科技	500	41,470.06	0.17
131	300751	迈为股份	100	41,184.00	0.17
132	00175	吉利汽车	4,000	40,733.11	0.17
133	01997	九龙仓置业	1,000	40,643.79	0.17
134	600009	上海机场	700	40,397.00	0.17
135	600570	恒生电子	996	40,298.16	0.17
136	601229	上海银行	6,800	40,188.00	0.17
137	601985	中国核电	6,500	39,000.00	0.16
138	601390	中国中铁	7,000	38,920.00	0.16

139	600660	福耀玻璃	1,100	38,577.00	0.16
140	002459	晶澳科技	640	38,457.60	0.16
141	00006	电能实业	1,000	38,187.29	0.16
142	600893	航发动力	900	38,052.00	0.16
143	000338	潍柴动力	3,700	37,666.00	0.16
144	600111	北方稀土	1,500	37,575.00	0.16
145	688008	澜起科技	592	37,059.20	0.16
146	002311	海大集团	600	37,038.00	0.16
147	601669	中国电建	5,200	36,816.00	0.15
148	601009	南京银行	3,500	36,470.00	0.15
149	688012	中微公司	370	36,263.70	0.15
150	00881	中升控股	1,000	35,864.79	0.15
151	000100	TCL 科技	9,600	35,712.00	0.15
152	002709	天赐材料	800	35,088.00	0.15
153	601818	光大银行	11,300	34,691.00	0.15
154	600019	宝钢股份	6,100	34,099.00	0.14
155	600760	中航沈飞	580	34,005.40	0.14
156	603501	韦尔股份	440	33,919.60	0.14
157	600588	用友网络	1,400	33,838.00	0.14
158	600426	华鲁恒升	1,020	33,813.00	0.14
159	600905	三峡能源	5,900	33,335.00	0.14
160	000661	长春高新	200	33,290.00	0.14
161	600999	招商证券	2,500	33,250.00	0.14
162	605117	德业股份	100	33,120.00	0.14
163	01177	中国生物制药	8,000	32,657.95	0.14
164	00960	龙湖集团	1,500	32,559.69	0.14
165	600600	青岛啤酒	300	32,250.00	0.14
166	01821	ESR	2,200	32,189.88	0.13
167	00998	中信银行	7,000	21,635.00	0.09
167	601998	中信银行	2,100	10,458.00	0.04
168	002050	三花智控	1,500	31,830.00	0.13
169	600958	东方证券	3,552	31,754.88	0.13
170	600196	复星医药	900	31,716.00	0.13
171	002179	中航光电	540	31,190.40	0.13
172	002180	纳思达	600	31,134.00	0.13
173	000776	广发证券	2,000	30,980.00	0.13
174	00968	信义光能	4,000	30,871.41	0.13
175	600522	中天科技	1,900	30,685.00	0.13
176	00019	太古股份公司 A	500	30,683.82	0.13
177	600763	通策医疗	200	30,598.00	0.13
178	600010	包钢股份	15,600	29,952.00	0.13
179	01801	信达生物	1,000	29,924.55	0.13
180	00268	金蝶国际	2,000	29,906.68	0.13
181	300450	先导智能	740	29,785.00	0.12
182	00836	华润电力	2,000	28,513.18	0.12
183	01929	周大福	2,000	28,441.72	0.12
184	600029	南方航空	3,700	28,120.00	0.12
185	000963	华东医药	600	28,080.00	0.12
186	601615	明阳智能	1,100	27,786.00	0.12
186	001979	招商蛇口	2,200	27,786.00	0.12

188	300408	三环集团	900	27,639.00	0.12
189	000799	酒鬼酒	200	27,588.00	0.12
190	09868	小鹏汽车-W	800	27,405.52	0.11
191	601006	大秦铁路	4,100	27,388.00	0.11
192	000938	紫光股份	1,400	27,314.00	0.11
193	601989	中国重工	7,800	27,222.00	0.11
194	601377	兴业证券	4,720	27,092.80	0.11
195	603659	璞泰来	520	26,982.80	0.11
196	002241	歌尔股份	1,600	26,928.00	0.11
197	300012	华测检测	1,200	26,760.00	0.11
198	600150	中国船舶	1,200	26,736.00	0.11
199	000596	古井贡酒	100	26,690.00	0.11
200	02328	中国财险	4,000	26,476.52	0.11
201	01876	百威亚太	1,200	26,315.73	0.11
202	600745	闻泰科技	500	26,290.00	0.11
203	600926	杭州银行	2,000	26,160.00	0.11
204	600795	国电电力	6,100	26,047.00	0.11
205	002340	格林美	3,500	26,005.00	0.11
206	00868	信义玻璃	2,000	25,976.29	0.11
207	300782	卓胜微	224	25,603.20	0.11
208	600132	重庆啤酒	200	25,476.00	0.11
209	300316	晶盛机电	400	25,424.00	0.11
210	601100	恒立液压	400	25,260.00	0.11
211	002493	荣盛石化	2,050	25,215.00	0.11
212	000538	云南白药	460	25,005.60	0.10
213	601138	工业富联	2,700	24,786.00	0.10
214	601186	中国铁建	3,200	24,736.00	0.10
215	000166	申万宏源	6,200	24,676.00	0.10
216	00322	康师傅控股	2,000	24,618.52	0.10
217	002001	新和成	1,312	24,600.00	0.10
218	00012	恒基地产	1,000	24,341.61	0.10
219	00288	万洲国际	6,000	24,332.67	0.10
220	603806	福斯特	364	24,184.16	0.10
221	601600	中国铝业	5,400	24,138.00	0.10
222	600233	圆通速递	1,200	24,108.00	0.10
223	00788	中国铁塔	32,000	24,011.10	0.10
224	300759	康龙化成	350	23,800.00	0.10
225	00241	阿里健康	4,000	23,760.98	0.10
226	600584	长电科技	1,000	23,050.00	0.10
227	03800	协鑫科技	13,000	22,992.77	0.10
228	600547	山东黄金	1,200	22,992.00	0.10
229	300769	德方纳米	100	22,959.00	0.10
230	601838	成都银行	1,500	22,950.00	0.10
231	000768	中航西飞	900	22,905.00	0.10
232	01066	威高股份	2,000	22,903.44	0.10
232	00992	联想集团	4,000	22,903.44	0.10
232	03323	中国建材	4,000	22,903.44	0.10
235	601995	中金公司	600	22,878.00	0.10
236	000733	振华科技	200	22,846.00	0.10
237	600015	华夏银行	4,400	22,836.00	0.10

238	600011	华能国际	3,000	22,830.00	0.10
239	688396	华润微	433	22,797.45	0.10
240	300454	深信服	200	22,510.00	0.09
241	600383	金地集团	2,200	22,506.00	0.09
242	600085	同仁堂	500	22,340.00	0.09
243	600176	中国巨石	1,629	22,333.59	0.09
244	00384	中国燃气	2,200	22,324.60	0.09
245	002384	东山精密	900	22,257.00	0.09
246	603993	洛阳钼业	4,800	21,840.00	0.09
247	00020	商汤-W	11,000	21,813.65	0.09
248	600346	恒力石化	1,400	21,742.00	0.09
249	300661	圣邦股份	125	21,575.00	0.09
250	601066	中信建投	900	21,375.00	0.09
251	601111	中国国航	2,000	21,200.00	0.09
252	002920	德赛西威	200	21,068.00	0.09
253	600115	中国东航	3,800	21,014.00	0.09
254	688122	西部超导	221	20,926.49	0.09
255	002202	金风科技	1,900	20,900.00	0.09
256	002821	凯莱英	140	20,720.00	0.09
257	300003	乐普医疗	900	20,673.00	0.09
258	000876	新希望	1,600	20,656.00	0.09
259	00004	九龙仓集团	1,000	20,500.55	0.09
260	002385	大北农	2,300	20,470.00	0.09
261	00144	招商局港口	2,000	20,438.02	0.09
262	601868	中国能建	8,900	20,381.00	0.09
263	603369	今世缘	400	20,360.00	0.09
264	603606	东方电缆	300	20,349.00	0.09
265	002252	上海莱士	3,200	20,288.00	0.09
266	000425	徐工机械	4,000	20,280.00	0.08
267	002074	国轩高科	700	20,181.00	0.08
268	600188	兖矿能源	600	20,148.00	0.08
269	300496	中科创达	200	20,060.00	0.08
270	06862	海底捞	1,000	20,009.25	0.08
271	601117	中国化学	2,500	19,850.00	0.08
272	600460	士兰微	600	19,674.00	0.08
273	00017	新世界发展	1,000	19,651.94	0.08
274	601877	正泰电器	700	19,390.00	0.08
275	601788	光大证券	1,300	19,331.00	0.08
276	601800	中国交建	2,400	19,320.00	0.08
277	600079	人福医药	800	19,112.00	0.08
278	02007	碧桂园	8,000	19,080.25	0.08
279	600741	华域汽车	1,100	19,063.00	0.08
280	300207	欣旺达	900	19,035.00	0.08
281	600096	云天化	900	18,936.00	0.08
282	002601	龙佰集团	1,000	18,920.00	0.08
283	600732	爱旭股份	500	18,910.00	0.08
284	02618	京东物流	1,400	18,908.74	0.08
285	00916	龙源电力	2,000	17,043.59	0.07
285	001289	龙源电力	100	1,827.00	0.01
286	600765	中航重机	600	18,654.00	0.08

287	00151	中国旺旺	4,000	18,651.48	0.08
287	03888	金山软件	800	18,651.48	0.08
289	01044	恒安国际	500	18,513.02	0.08
290	000157	中联重科	3,400	18,496.00	0.08
291	603517	绝味食品	300	18,327.00	0.08
292	01038	长江基建集团	500	18,245.04	0.08
293	600845	宝信软件	407	18,233.60	0.08
294	000895	双汇发展	700	18,151.00	0.08
295	000786	北新建材	700	18,116.00	0.08
296	600989	宝丰能源	1,500	18,105.00	0.08
297	002007	华兰生物	800	18,104.00	0.08
298	600298	安琪酵母	400	18,088.00	0.08
299	601336	新华保险	600	18,048.00	0.08
300	600885	宏发股份	540	18,041.40	0.08
301	300763	锦浪科技	100	18,005.00	0.08
302	002603	以岭药业	600	17,976.00	0.08
303	601555	东吴证券	2,730	17,826.90	0.07
304	06186	中国飞鹤	3,000	17,793.94	0.07
305	002736	国信证券	2,000	17,760.00	0.07
306	603019	中科曙光	800	17,712.00	0.07
307	603613	国联股份	200	17,688.00	0.07
308	601689	拓普集团	300	17,574.00	0.07
309	002648	卫星化学	1,130	17,515.00	0.07
310	600754	锦江酒店	300	17,505.00	0.07
311	00083	信和置业	2,000	17,436.63	0.07
312	300999	金龙鱼	400	17,424.00	0.07
313	300037	新宙邦	400	17,388.00	0.07
314	06098	碧桂园服务	1,000	17,365.17	0.07
315	601233	桐昆股份	1,200	17,340.00	0.07
316	00762	中国联通	4,000	17,257.98	0.07
317	002625	光启技术	1,000	17,020.00	0.07
318	000301	东方盛虹	1,300	16,952.00	0.07
319	300073	当升科技	300	16,920.00	0.07
320	600875	东方电气	800	16,816.00	0.07
321	300390	天华超净	300	16,764.00	0.07
322	603605	珀莱雅	100	16,748.00	0.07
323	603939	益丰药房	260	16,598.40	0.07
324	601238	广汽集团	1,500	16,545.00	0.07
325	603899	晨光股份	300	16,494.00	0.07
326	01378	中国宏桥	2,500	16,458.50	0.07
327	000983	山西焦煤	1,400	16,310.00	0.07
328	002555	三七互娱	900	16,290.00	0.07
329	000723	美锦能源	1,800	16,236.00	0.07
330	603345	安井食品	100	16,188.00	0.07
331	688180	君实生物	257	16,088.20	0.07
332	300144	宋城演艺	1,100	16,060.00	0.07
333	600563	法拉电子	100	15,988.00	0.07
334	300146	汤臣倍健	700	15,974.00	0.07
335	01193	华润燃气	600	15,703.69	0.07
336	600219	南山铝业	4,800	15,696.00	0.07

337	03311	中国建筑国际	2,000	15,667.96	0.07
338	603882	金域医学	200	15,640.00	0.07
339	601108	财通证券	2,190	15,592.80	0.07
340	601618	中国中冶	4,900	15,582.00	0.07
341	000807	云铝股份	1,400	15,568.00	0.07
342	01308	海丰国际	1,000	15,507.17	0.06
343	002008	大族激光	600	15,390.00	0.06
344	00586	海螺创业	1,000	15,149.86	0.06
345	300601	康泰生物	480	15,134.40	0.06
346	000977	浪潮信息	700	15,064.00	0.06
347	300413	芒果超媒	500	15,010.00	0.06
348	002240	盛新锂能	400	14,996.00	0.06
349	002568	百润股份	400	14,944.00	0.06
350	000069	华侨城 A	2,800	14,924.00	0.06
350	300957	贝泰妮	100	14,924.00	0.06
352	002185	华天科技	1,800	14,922.00	0.06
353	600332	白云山	500	14,895.00	0.06
354	688005	容百科技	216	14,850.00	0.06
355	601077	渝农商行	4,200	14,826.00	0.06
356	603185	上机数控	140	14,819.00	0.06
357	300433	蓝思科技	1,400	14,742.00	0.06
358	600674	川投能源	1,200	14,676.00	0.06
359	603486	科沃斯	200	14,588.00	0.06
360	600884	杉杉股份	800	14,560.00	0.06
361	003816	中国广核	5,400	14,526.00	0.06
362	600141	兴发集团	500	14,500.00	0.06
363	688036	传音控股	182	14,472.64	0.06
364	600039	四川路桥	1,300	14,456.00	0.06
365	000783	长江证券	2,700	14,391.00	0.06
366	002120	韵达股份	1,000	14,380.00	0.06
367	00270	粤海投资	2,000	14,274.45	0.06
368	601607	上海医药	800	14,264.00	0.06
369	01972	太古地产	800	14,177.98	0.06
370	01209	华润万象生活	400	14,167.26	0.06
371	688099	晶晨股份	200	14,102.00	0.06
372	300223	北京君正	200	14,088.00	0.06
373	601727	上海电气	3,500	13,790.00	0.06
374	002938	鹏鼎控股	500	13,720.00	0.06
375	002602	世纪华通	3,600	13,716.00	0.06
376	603816	顾家家居	320	13,667.20	0.06
377	00101	恒隆地产	1,000	13,631.30	0.06
378	002236	大华股份	1,200	13,572.00	0.06
379	601699	潞安环能	800	13,480.00	0.06
380	000066	中国长城	1,300	13,260.00	0.06
381	601360	三六零	2,000	13,080.00	0.05
382	002013	中航机电	1,300	13,065.00	0.05
383	603392	万泰生物	103	13,050.10	0.05
384	601878	浙商证券	1,300	12,909.00	0.05
385	605358	立昂微	300	12,780.00	0.05
386	601799	星宇股份	100	12,737.00	0.05

387	603456	九洲药业	300	12,729.00	0.05
388	603198	迎驾贡酒	200	12,556.00	0.05
389	601636	旗滨集团	1,100	12,529.00	0.05
390	601155	新城控股	600	12,300.00	0.05
391	601872	招商轮船	2,200	12,298.00	0.05
392	01918	融创中国	3,000	12,273.53	0.05
393	300363	博腾股份	300	12,255.00	0.05
394	600362	江西铜业	700	12,201.00	0.05
395	600918	中泰证券	1,900	12,179.00	0.05
396	603833	欧派家居	100	12,153.00	0.05
397	300628	亿联网络	200	12,118.00	0.05
398	000708	中信特钢	700	12,012.00	0.05
399	600705	中航产融	3,600	11,808.00	0.05
399	002841	视源股份	200	11,808.00	0.05
401	601696	中银证券	1,100	11,627.00	0.05
402	603589	口子窖	200	11,534.00	0.05
403	600183	生益科技	800	11,528.00	0.05
404	600061	国投资本	1,800	11,502.00	0.05
405	601319	中国人保	2,200	11,484.00	0.05
406	002624	完美世界	900	11,448.00	0.05
407	000728	国元证券	1,800	11,394.00	0.05
408	603737	三棵树	100	11,383.00	0.05
409	600018	上港集团	2,100	11,214.00	0.05
410	00285	比亚迪电子	500	11,210.54	0.05
411	601898	中煤能源	1,300	11,206.00	0.05
412	002353	杰瑞股份	400	11,164.00	0.05
413	06110	滔搏	2,000	11,058.68	0.05
414	00853	微创医疗	600	11,014.02	0.05
415	002673	西部证券	1,800	10,962.00	0.05
416	688187	时代电气	200	10,914.00	0.05
417	00772	阅文集团	400	10,826.43	0.05
417	06969	思摩尔国际	1,000	10,826.43	0.05
419	002080	中材科技	500	10,715.00	0.04
420	300595	欧普康视	300	10,710.00	0.04
421	09992	泡泡玛特	600	10,622.77	0.04
422	000703	恒逸石化	1,500	10,545.00	0.04
423	002791	坚朗五金	100	10,395.00	0.04
424	000408	藏格矿业	400	10,388.00	0.04
425	300676	华大基因	200	10,338.00	0.04
426	002414	高德红外	936	10,296.00	0.04
427	601198	东兴证券	1,300	10,036.00	0.04
428	300832	新产业	200	10,028.00	0.04
429	601865	福莱特	300	9,993.00	0.04
430	00135	昆仑能源	2,000	9,951.03	0.04
431	300033	同花顺	100	9,861.00	0.04
432	688303	大全能源	204	9,726.72	0.04
433	600803	新奥股份	600	9,660.00	0.04
434	002064	华峰化学	1,400	9,520.00	0.04
435	300529	健帆生物	300	9,291.00	0.04
436	600038	中直股份	200	9,282.00	0.04

437	002756	永兴材料	100	9,217.00	0.04
438	601216	君正集团	2,300	9,177.00	0.04
439	003022	联泓新科	300	9,105.00	0.04
440	002600	领益智造	1,900	8,626.00	0.04
441	00656	复星国际	1,500	8,521.80	0.04
442	600779	水井坊	100	8,442.00	0.04
443	601881	中国银河	900	8,361.00	0.04
444	603260	合盛硅业	100	8,294.00	0.03
445	06666	恒大物业	4,000	8,218.08	0.03
446	601966	玲珑轮胎	400	8,192.00	0.03
447	601231	环旭电子	500	8,115.00	0.03
448	600372	中航电子	500	7,985.00	0.03
449	600025	华能水电	1,200	7,920.00	0.03
450	01691	J S 环球生活	1,000	7,833.98	0.03
451	688779	长远锂科	525	7,659.75	0.03
452	00293	国泰航空	1,000	7,610.66	0.03
453	01313	华润水泥控股	2,000	7,396.28	0.03
454	002916	深南电路	100	7,215.00	0.03
455	300888	稳健医疗	100	7,150.00	0.03
456	603893	瑞芯微	100	6,881.00	0.03
457	603707	健友股份	377	6,801.08	0.03
458	601808	中海油服	400	6,632.00	0.03
459	03998	波司登	2,000	6,628.06	0.03
460	002939	长城证券	800	6,624.00	0.03
461	300919	中伟股份	100	6,561.00	0.03
462	000987	越秀资本	1,011	6,055.89	0.03
463	002607	中公教育	1,300	6,019.00	0.03
464	000877	天山股份	700	5,964.00	0.02
465	300866	安克创新	100	5,927.00	0.02
466	00813	世茂集团	1,500	5,922.38	0.02
467	02588	中银航空租赁	100	5,819.65	0.02
468	603568	伟明环保	300	5,559.00	0.02
469	002032	苏泊尔	100	4,946.00	0.02
470	03333	中国恒大	2,000	2,947.79	0.01
471	09658	特海国际	100	887.91	0.00

注：所用证券代码采用当地市场代码。

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

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	300750	宁德时代	2,515,154.00	5.31
2	00700	腾讯控股	1,415,562.11	2.99
3	002594	比亚迪	740,684.00	1.56
3	01211	比亚迪股份	242,834.18	0.51
4	300760	迈瑞医疗	911,583.73	1.93

5	000858	五粮液	870,270.00	1.84
6	000333	美的集团	822,462.00	1.74
7	300059	东方财富	674,985.00	1.43
8	03690	美团-W	663,978.12	1.40
9	00005	汇丰控股	616,698.11	1.30
10	01299	友邦保险	584,920.59	1.24
11	002812	恩捷股份	579,491.00	1.22
12	002475	立讯精密	550,960.00	1.16
13	000568	泸州老窖	531,671.00	1.12
14	002049	紫光国微	508,183.00	1.07
15	002415	海康威视	505,761.00	1.07
16	000651	格力电器	484,952.00	1.02
17	000725	京东方 A	451,310.00	0.95
18	002714	牧原股份	432,618.00	0.91
19	002304	洋河股份	425,969.00	0.90
20	000792	盐湖股份	407,295.00	0.86

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

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 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	300750	宁德时代	2,894,562.65	6.11
2	00700	腾讯控股	2,561,224.60	5.41
3	002594	比亚迪	871,371.00	1.84
3	01211	比亚迪股份	336,018.07	0.71
4	03690	美团-W	1,169,228.83	2.47
5	000858	五粮液	1,087,572.00	2.30
6	00005	汇丰控股	1,073,160.46	2.27
7	01299	友邦保险	1,034,012.36	2.18
8	000333	美的集团	1,019,355.00	2.15
9	300760	迈瑞医疗	981,275.00	2.07
10	300059	东方财富	819,051.64	1.73
11	002475	立讯精密	670,148.00	1.42
12	00939	建设银行	657,595.79	1.39
12	601939	建设银行	7,680.00	0.02
13	000568	泸州老窖	631,117.16	1.33
14	002812	恩捷股份	627,315.00	1.32
15	002415	海康威视	621,867.54	1.31
16	000651	格力电器	590,391.00	1.25
17	002049	紫光国微	548,117.00	1.16
18	02318	中国平安	435,916.62	0.92
18	601318	中国平安	84,215.00	0.18
19	002714	牧原股份	517,849.00	1.09
20	000725	京东方 A	511,491.00	1.08

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

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	40,033,142.35
卖出股票收入（成交）总额	51,511,894.61

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

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末无股指期货投资。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

本基金本报告期末无国债期货投资。

8.11.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末无国债期货投资。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 本基金投资的前十名证券的发行主体中，招商银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司出现在报告编制日前一年内受到监管部门公开谴责、处罚的情况。本基金为指数型基金，采取完全复制策略，招商银行、建设银行、工商银行系标的指数成份股，上述股票的投资决策程序符合相关法律法规及基金合同的要求。

8.12.2 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。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
----	----	----

1	存出保证金	48,951.49
2	应收清算款	254.11
3	应收股利	863.32
4	应收利息	-
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	50,068.92

8.12.4 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。

8.12.5 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情况。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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		华夏中证沪港深 500ETF 发起式联接	
		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
774	40,222.02	8,190,246.00	26.31%	21,841,600.00	70.16%	1,100,000.00	3.53%

9.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份额比例
1	中信建投证券股份有限公司	1,432,200.00	4.60%
2	海通证券股份有限公司	1,392,900.00	4.47%
3	华泰证券股份有限公司	1,280,000.00	4.11%
4	方正证券股份有限公司	1,271,000.00	4.08%
5	罗朝军	1,001,000.00	3.22%
6	王玉良	1,000,000.00	3.21%
7	广发证券股份有限公司	953,100.00	3.06%
8	华夏基金—中信证券股份有限公司—华夏基金—中信证券消费增强单一资产管理计划	800,000.00	2.57%
9	中泰证券股份有限公司	668,600.00	2.15%
10	高庆云	600,000.00	1.93%
11	中国银行股份有限公司—华夏中证沪	1,100,000.00	3.53%

	港深 500 交易型开放式指数证券投资 基金发起式联接基金		
--	----------------------------------	--	--

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

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

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

§10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2021 年 4 月 7 日）基金份额总额	301,131,846.00
本报告期期初基金份额总额	51,131,846.00
本报告期基金总申购份额	135,000,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	155,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期末基金份额总额	31,131,846.00

§11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金无基金份额持有人大会决议。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，桂勇先生担任华夏基金管理有限公司首席信息官，李一梅女士不再兼任。华夏基金管理有限公司已根据法律法规的规定完成财务负责人孙立强先生的有关备案工作。

本报告期内，本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期投资策略未发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金本报告期应支付给普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为 40,000 元人

民币。截至本报告期末，该事务所已向本基金提供 2 年的审计服务。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金管理人及其高级管理人员在本报告期内无受稽查或处罚等情况。

11.6.2 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，基金托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
广发证券	3	24,190,689.62	26.48%	10,433.96	25.25%	-
申万宏源证券	4	21,552,530.62	23.59%	10,630.86	25.73%	-
方正证券	4	21,414,317.39	23.44%	9,235.92	22.35%	-
中金公司	4	11,645,452.64	12.75%	5,022.73	12.16%	-
长江证券	4	6,387,240.60	6.99%	3,105.74	7.52%	-
招商证券	4	4,182,159.76	4.58%	2,035.17	4.93%	-
国盛证券	2	993,445.00	1.09%	428.51	1.04%	-
中银国际证券	3	978,232.00	1.07%	421.98	1.02%	-
海通证券	5	10,697.88	0.01%	4.61	0.01%	-
国信证券	3	-	-	-	-	-

注：①为了贯彻中国证监会的有关规定，我公司制定了选择券商的标准，即：

i 经营行为规范。

ii 公司财务状况良好。

iii 有良好的内控制度，在业内有良好的声誉。

iv 有较强的全方位金融服务能力和水平：能及时、全面、定期提供质量较高的宏观、行业、公司和证券市场研究报告，并能根据基金投资的特殊要求，提供专门的研究报告；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。

v 建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯和服务。

②券商专用交易单元选择程序：

i 本基金管理人根据上述标准进行评估并确定选用的券商。

ii 本基金管理人与被选择的券商签订交易单元租用协议/证券经纪服务协议。

③除本表列示外，本基金还选择了东北证券、东方财富证券、东方证券、东海证券、东吴证券、东兴证券、高华证券、国金证券、国泰君安证券、国信证券、华安证券、华泰证券、华西证券、金

通证券、南京证券、平安证券、瑞银证券、太平洋证券、天风证券、万和证券、五矿证券、西部证券、西南证券、信达证券、兴业证券、野村东方国际、野村东方国际证券、银河证券、浙商证券、中国银河证券、中信建投证券、中信证券的交易单元作为本基金交易单元，本报告期无股票交易及应付佣金。

④在上述租用的券商交易单元中，长江证券、东海证券、中信建投证券的部分交易单元、五矿证券、西南证券、浙商证券的交易单元为本基金本期新增的交易单元，华泰证券的部分交易单元、粤开证券的交易单元为本期剔除的交易单元。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
广发证券	-	-	-	-	-	-	-	-
申万宏源证券	-	-	-	-	-	-	-	-
方正证券	1,301.50	100.00%	-	-	-	-	-	-
中金公司	-	-	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	52.38	6.87%	-	-
国盛证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中银国际证券	-	-	-	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	710.12	93.13%	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金暂停申购、赎回业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-01-24
2	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-02-12
3	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-02-17
4	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-03-19
5	华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金暂停申购、赎回业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-03-28
6	华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金暂停申购、赎回业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-04-12
7	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资关联	中国证监会指定报刊及	2022-04-19

	方承销证券的公告	网站	
8	华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金暂停申购、赎回业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-04-25
9	华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金暂停申购、赎回业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-04-29
10	华夏基金管理有限公司关于旗下管理的上海证券交易所上市 ETF 实施申赎业务多码合一的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-06-16
11	华夏基金管理有限公司公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-06-24
12	华夏基金管理有限公司公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-06-25
13	华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金暂停申购、赎回业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-06-28
14	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-07-07
15	华夏基金管理有限公司关于旗下部分上海证券交易所 ETF 暂停申购、赎回业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-08-25
16	华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金暂停申购、赎回业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-09-26
17	华夏基金管理有限公司关于旗下部分上海证券交易所 ETF 暂停申购、赎回业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-11-02
18	华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金暂停申购、赎回业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-12-21

§12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20% 的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	2022-01-01 至 2022-01-03	12,458,846.00	25,029,700.00	37,096,100.00	392,446.00	1.26%
	2	2022-03-09 至 2022-03-10, 2022-03-16 至 2022-04-05, 2022-06-20 至 2022-06-27, 2022-	7,974,800.00	24,273,300.00	30,815,900.00	1,432,200.00	4.60%

		10-17 至 2022-10- 18					
	3	2022-06- 14	-	15,000,000.00	15,000,000.00	-	-
个人	1	2022-08- 26 至 2022-08- 28	-	13,994,400.00	13,994,400.00	-	-
产品特有风险							
<p>本基金在报告期内存在单一投资者持有基金份额比例达到或者超过基金总份额20%的情形，在市场流动性不足的情况下，如遇投资者巨额赎回或集中赎回，基金管理人可能无法以合理的价格及时变现基金资产，有可能对基金净值产生一定的影响，甚至可能引发基金的流动性风险。</p> <p>在特定情况下，若持有基金份额占比较高的投资者大量赎回本基金，可能导致在其赎回后本基金资产规模持续低于正常运作水平，面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形。</p>							

§13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予基金注册的文件；
- 2、《华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》；
- 3、《华夏中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金托管协议》；
- 4、法律意见书；
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 6、基金托管人业务资格批件、营业执照。

13.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

13.3 查阅方式

投资者可到基金管理人和/或基金托管人的住所免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件或复印件。

华夏基金管理有限公司
二〇二三年三月三十日