

# 兴业沪深 300 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:兴业基金管理有限公司

基金托管人:中信银行股份有限公司

送出日期:2023 年 03 月 31 日

## §1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本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。基金托管人中信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。

本报告期自2022年1月1日起至2022年12月31日止。

## 1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	6
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	7
3.1 主要会计数据和财务指标	7
3.2 基金净值表现	8
3.3 过去三年基金的利润分配情况	9
§4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	11
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	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	12
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合规守信情况声明	14
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	15
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	15
§6 审计报告	15
6.1 审计报告基本信息	15
6.2 审计报告的基本内容	15
§7 年度财务报表	18
7.1 资产负债表	18
7.2 利润表	20
7.3 净资产（基金净值）变动表	22
7.4 报表附注	24
§8 投资组合报告	50
8.1 期末基金资产组合情况	50
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	51
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	52
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	61
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	63
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	63
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	63
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	64
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	64
8.10 本基金投资股指期货的投资政策	64

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	64
8.12 投资组合报告附注.....	64
§9 基金份额持有人信息.....	65
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	65
9.2 期末上市基金前十名持有人.....	65
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	66
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情况.....	66
§10 开放式基金份额变动.....	66
§11 重大事件揭示.....	67
11.1 基金份额持有人大会决议.....	67
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.....	67
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	67
11.4 基金投资策略的改变.....	67
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	67
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.....	67
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	67
11.8 其他重大事件.....	68
§12 影响投资者决策的其他重要信息.....	71
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.....	71
12.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	71
§13 备查文件目录.....	71
13.1 备查文件目录.....	71
13.2 存放地点.....	71
13.3 查阅方式.....	72

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	300指数ETF（证券简称：兴业300；扩位证券简称：300指数ETF）
场内简称	300指数ETF（证券简称：兴业300；扩位证券简称：300指数ETF）
基金主代码	510370
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2020年09月11日
基金管理人	兴业基金管理有限公司
基金托管人	中信银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	48,258,111.00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	2020年10月27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的最小化，力争实现与标的指数表现相一致的长期投资收益。
投资策略	本基金主要采用完全复制法，即完全按照标的指数的成份股组成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变化进行相应调整。但在因特殊情况（如流动性不足等）导致本基金无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人将运用其他合理的投资方法构建本基金的实际投资组合，追求尽可能贴近目标指数的表现。
业绩比较基准	沪深300指数收益率
风险收益特征	本基金属于股票型基金，其预期收益及预期风险水平高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。同时本基金为交易型开放式指数基金，主要采用完全

	复制法跟踪标的指数表现，具有与标的指数以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。
--	---

### 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		兴业基金管理有限公司	中信银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	张玲菡	姜敏
	联系电话	021-22211888	4006800000
	电子邮箱	zhaoyue@cib-fund.com.cn	jiangmin@citicbank.com
客户服务电话		40000-95561	95558
传真		021-22211997	010-85230024
注册地址		福建省福州市鼓楼区五四路137号信和广场25楼	北京市朝阳区光华路10号院1号楼6-30层、32-42层
办公地址		上海市浦东新区银城路167号13、14层	北京市朝阳区光华路10号院1号楼6-30层、32-42层
邮政编码		200120	100020
法定代表人		官恒秋	朱鹤新

### 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	证券日报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.cib-fund.com.cn
基金年度报告备置地点	上海市浦东新区银城路167号13、14层

### 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市延安东路222号外滩中心30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

<b>3.1.1 期间数据和指标</b>	2022年	2021年	2020年09月11日 (基金合同生效日) - 2020年12月31日
本期已实现收益	-350,905.21	9,645,773.12	2,732,115.89
本期利润	-2,926,239.57	-1,320,793.61	13,619,617.90
加权平均基金份额 本期利润	-0.1434	-0.0232	0.0824
本期加权平均净值 利润率	-16.81%	-2.12%	8.09%
本期基金份额净值 增长率	-20.14%	-5.57%	9.61%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	2022年末	2021年末	2020年末
期末可供分配利润	-8,373,640.66	429,293.73	2,282,280.39
期末可供分配基金 份额利润	-0.1735	0.0350	0.0200
期末基金资产净值	39,884,470.34	12,687,404.73	125,233,615.02
期末基金份额净值	0.8265	1.0350	1.0961
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	2022年末	2021年末	2020年末
基金份额累计净值 增长率	-17.35%	3.50%	9.61%

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

3、期末可供分配利润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）。

### 3.2 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	1.56%	1.28%	1.75%	1.29%	-0.19%	-0.01%
过去六个月	-12.80%	1.08%	-13.68%	1.11%	0.88%	-0.03%
过去一年	-20.14%	1.25%	-21.63%	1.28%	1.49%	-0.03%
自基金合同生效起至今	-17.35%	1.16%	-15.50%	1.20%	-1.85%	-0.04%

注：本基金的业绩比较基准为：沪深300指数收益率。

#### 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

兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2020年09月11日-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



注：本基金基金合同于2020年09月11日生效，基金合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年未进行利润分配。

## §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

兴业基金管理有限公司（以下简称“兴业基金”或“公司”）成立于2013年4月17日，是兴业银行控股的全国性基金管理公司。公司注册资本12亿元人民币，其中，兴业银行出资10.8亿元，持股比例90%，中海集团投资有限公司出资1.2亿元，持股比例10%。公司业务范围包括基金募集、基金销售、特定客户资产管理、资产管理和中国证监会许可的其他业务。目前，兴业基金已在北京、上海、深圳、福州等地设立分公司，并全资拥有基金子公司--兴业财富资产管理有限公司。

站在新时代的潮头浪尖，兴业基金坚守“受人之托、代客理财”的初心本源，坚守“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化，以“市场化、专业化、数字化”为转型方向，不断提

升主动管理能力，打磨产品线，强化核心竞争力，提升权益投资能力，巩固扩大固收优势并增强特色业务，致力于为广大投资者创造长期良好收益，为中国实体经济健康发展贡献自身应有力量。截至2022年12月31日，兴业基金共管理84只公募基金。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
那赛男	基金经理	2020-09-11	-	13年	中国籍，硕士学位，具有证券投资基金从业资格。2009年8月至2013年3月在博时基金管理有限公司ETF及量化投资部担任投资分析员；2013年4月至2015年6月在长盛基金管理有限公司权益投资部担任ETF专员；2015年7月至2016年11月在创金合信基金管理有限公司产品开发部从事相关研究工作；2016年11月至2018年4月在创金合信基金管理有限公司指数策略研究投资部历任研究员、基金经理助理，主要从事指数基金投资研究工作。2018年4月加入兴业基金管理有限公司，现任基金经理。
朱小明	基金经理	2020-10-12	2022-09-22	10年	中国籍，北京大学金融数学专业硕士研究生。2012年7月至2014年6月，在国

				泰基金管理有限公司担任量化研究员；2014年7月至2016年6月，在德骏达隆资产管理有限公司担任量化投资岗；2016年7月至2019年10月，在万家基金管理有限公司担任量化投资岗，期间2017年4月至2019年10月分别担任万家180指数证券投资基金、万家中证红利指数证券投资基金（LOF）、万家上证50交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。2019年10月加入兴业基金管理有限公司，现任基金经理。
--	--	--	--	--

1、对基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日，“离职日期”为根据公司决定确定的解聘日期，除首任基金经理外，“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期；

2、证券从业的含义遵从《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》的相关规定。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《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，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。在本报告期内，基金运作合法合规，无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

本基金管理人通过事前识别、事中控制、事后检查三个步骤来保证公平交易。事前识别的任务是制定制度和业务流程、设置系统控制项以强制执行公平交易和防范反向交易；事中控制的工作是确保公司授权、研究、投资、交易等行为控制在事前设定的范围之内，各项业务操作根据制度和业务流程进行；事后检查公司投资行为与事前设定的流程、限额等有无偏差，编制投资组合公平交易报告，分析事中控制的效果。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格执行《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，公平对待旗下管理的基金和投资组合。

#### 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。

### 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

本基金作为被动投资的指数基金，其投资目标是通过跟踪、复制沪深300指数，为投资者获取市场长期的平均收益。报告期内我们严格按照基金合同规定，原则上采取完全复制的方法进行投资管理，努力拟合标的指数，减小跟踪误差，将基金跟踪误差控制在较低范围之内。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末300指数ETF（证券简称：兴业300；扩位证券简称：300指数ETF）基金份额净值为0.8265元，本报告期内，基金份额净值增长率为-20.14%，同期业绩比较基准收益率为-21.63%。

### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

宏观方面，2023年美联储加息周期迎来尾声，海外经济衰退风险则继续增加；而国内经济在财政、地产和疫情管控放松等政策发力的情况下，预计平缓复苏。这意味着2023年人民币资产的吸引力和优势越来越强。在内需复苏和信用周期发力的前提下，预计2023年全A归母净利润将回升至大个位数增长，且估值有望跟随盈利复苏而扩张，因此在低估值分位、高风险溢价水平搭配盈利预期的逐步改善等因素加持下，A股性价比较高。配置展望方面，新的方向和趋势在酝酿，包括政策支持、占GDP比重不断提升的数字经济和软件配套，高质量发展和国家安全主线下的高端制造，宏观环境、政策和行业三重共振下的医药以及旧动能复苏预期下，地产链和消费也有阶段性的估值修复机会。

### 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，本基金管理人从合法经营、规范运作、勤勉尽责、保障基金持有人利益出发，严守合规底线、完善内部控制，2022年度主要从如下几个方面落实风险控制与合规管理、强化监察稽核职能：

1、建立健全公司治理结构、完善制度流程：报告期内公司持续优化公司治理和内部控制环境，紧跟监管导向深入落实行业高质量发展意见要求，完成监管新规内化落地工作，持续完善制度体系和授权管理机制，结合业务发展情况持续健全内部控制体系；

2、加强业务合规及信息披露审核：随着公司管理资产规模扩大以及产品线进一步丰富，公司持续加强对信息披露材料、营销材料、产品方案等开展合规审核，保证所披露信息的真实性、准确性和完整性，保证各项对外营销活动和宣传推介合法合规；

3、全面实施投资监督和风险监测：公司严格遵照法律法规、基金合同和公司制度要求对日常投资运作进行管理和监控，对基金运作合规情况进行监控并跟踪分析异常指标，及时沟通及风险提示，全方位防范控制基金运作风险。

4、开展各项稽核审计工作：根据法规要求,组织开展定期稽核、特定人员离任审计，依据风险导向组织重点业务领域专项审计，根据监管要求组织各项自查，对公司治理、投资研究、产品运作、业务开展合规性及内控完善性进行审查，不断促进公司内控制度执行有效。

5、落实全员合规理念、加强员工合规管理：报告期内公司持续开展外规宣贯和培训，密切关注外部监管要求，重视外规要求传达与内化，通过线上、线下多种方式组织开展员工合规培训，加强对员工职业操守的教育和监督，提升员工合规内控意识；严格规范工作人员执业行为，开展警示案防教育，督促员工勤勉尽责，防范利用职务便利从事违法违规、超越权限或者其他损害客户合法权益的行为；组织开展定期常规信息管制抽查，以及异常行为专项排查，加强员工行为监督，强化员工合规管理。

6、持续完善内控合规体系建设、强化合规内控管理：报告期内，持续推进合规内控文化建设，完善法治管理体系，优化合规内控评价机制，强化合规引导，推进重点法规内化落地，有序开展各项合规内控工作，不断提升公司审慎规范经营和全面风险管理水平。

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本着诚实信用、勤勉尽责的原则，坚持风险控制为核心，确保管理基金的合规、安全运作。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人设有估值委员会，估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。

估值委员会设主任委员一名，由分管运营的公司领导担任，副主任委员一名，由分管合规的公司领导担任，专业委员若干名，由研究部、投资管理部门（视会议议题内容选择相关投资方向部门）、风险部门、监察稽核部门、基金运营部门负责人或其指定人员组成。以上所有相关人员具备较高的专业能力和丰富的行业从业经验。

估值委员会主要工作职责如下：制定合理、公允的估值方法；对估值方法进行讨论并作出评价，在发生了影响估值公允性及合理性的情况后及时修订估值方法，以保证其

持续适用；评价现有估值方法对新投资策略或新投资品种的适用性，对新投资策略或新投资品种采用的估值方法作出决定；讨论、决定其他与估值相关的重大问题。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。

会计师事务所对相关估值模型、假设及参数的适当性出具意见。

定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在直接的重大利益冲突。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

- 1) 每一基金份额享有同等分配权；
- 2) 本基金收益分配方式为现金分红；
- 3) 当基金份额净值增长率超过标的指数同期增长率达到1%以上时，可进行收益分配；
- 4) 本基金以使收益分配后基金份额净值增长率尽可能贴近标的指数同期增长率为原则进行收益分配。基于本基金的性质和特点，本基金收益分配不须以弥补浮动亏损为前提，收益分配后有可能使除息后的基金份额净值低于面值；
- 5) 若基金合同生效不满3个月可不进行收益分配；
- 6) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

本基金本报告期内未进行利润分配，但符合基金合同规定。

本报告期没有应分配但尚未分配的利润。

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

本报告期内，本基金不存在连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人的情形。

本报告期内，本基金自2022年01月01日起至2022年12月31日止基金资产净值低于五千万，已连续六十个工作日以上。根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》的有关规定，本基金管理人已向中国证监会报告并提出解决方案。

## §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

作为本基金的托管人，中信银行严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金2022年的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，履行了托管人的义务，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认为，兴业基金管理有限公司在兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

## 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认为，兴业基金管理有限公司的信息披露事务符合《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的2022年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有损害基金持有人利益的行为。

## §6 审计报告

### 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	德师报(审)字(23)第P00878号

### 6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金全体持有人
审计意见	我们审计了兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金的财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表，2022年度的利润表、净资产(资产净值)变动表以及相关财务报表附注。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中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制，公允反映了兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金2022年12月31日的财务状况、2022年度的经营成果和

	资产净值变动情况。
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。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金，并履行了职业道德方面的其他责任。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。
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	兴业基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。
管理层和治理层对财务报表的责任	基金管理人管理层负责按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表，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而导致的重大错报。在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算兴业沪深300交易型开放



	<p>式指数证券投资基金、终止运营或别无其他现实的选择。基金管理人治理层负责监督兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金的财务报告过程。</p>
<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：(1) 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。(2) 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。(3) 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。(4) 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，就可能导致对兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情</p>

	况可能导致兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金不能持续经营。(5) 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。	
会计师事务所的名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	
注册会计师的姓名	汪芳	王硕
会计师事务所的地址	上海市延安东路222号外滩中心30楼	
审计报告日期	2023-03-28	

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：兴业沪深300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
<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	1,232,204.45	277,474.21
结算备付金		26,968.54	11,523.88
存出保证金		7,503.75	19,392.77
交易性金融资产	7.4.7.2	38,460,294.03	12,570,763.64
其中：股票投资		38,460,294.03	12,570,763.64
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	-	-
债权投资		-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
应收清算款		2,108,481.04	-
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	-	48.88
资产总计		41,835,451.81	12,879,203.38
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2022年12月31日</b>	<b>上年度末 2021年12月31日</b>
<b>负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		1,873,302.77	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		15,323.55	5,850.34
应付托管费		3,064.71	1,170.05
应付销售服务费		-	-
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	7.4.7.6	59,290.44	184,778.26
负债合计		1,950,981.47	191,798.65
<b>净资产：</b>			
实收基金	7.4.7.7	48,258,111.00	12,258,111.00
其他综合收益		-	-
未分配利润	7.4.7.8	-8,373,640.66	429,293.73
净资产合计		39,884,470.34	12,687,404.73
负债和净资产总计		41,835,451.81	12,879,203.38

注：1、报告截止日2022年12月31日，基金份额净值0.8265元，基金份额总额48,258,111.00份。

2、上年度末资产负债表中“应收利息”与“其他资产”项目的“本期末”余额合并列示在本期末资产负债表中“其他资产”项目的“上年度末”余额，上年度末资产负债表中“应付交易费用”、“应付利息”与“其他负债”科目的“本期末”余额合并列示在本期末资产负债表“其他负债”项目的“上年度末”余额。

## 7.2 利润表

会计主体：兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2022年01月01日至2022年12月31日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2022年01月01日至2 022年12月31日	上年度可比期间 2021年01月01日至2 021年12月31日
<b>一、营业总收入</b>		-2,766,965.90	-497,617.97
1.利息收入		1,830.22	3,336.38
其中：存款利息收入	7.4.7.9	1,830.22	3,336.38
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		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-214,562.82	10,179,441.81

其中：股票投资收益	7.4.7.10	-505,108.78	9,329,875.52
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.11	-	-
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	-	-
股利收益	7.4.7.14	290,545.96	849,566.29
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）	7.4.7.15	-2,575,334.36	-10,966,566.73
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	21,101.06	286,170.57
<b>减：二、营业总支出</b>		159,273.67	823,175.64
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	86,498.92	317,407.05
2. 托管费	7.4.10.2.2	17,299.76	63,481.37
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		-	-
8. 其他费用	7.4.7.18	55,474.99	442,287.22
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,926,239.57	-1,320,793.61
减：所得税费用		-	-

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,926,239.57	-1,320,793.61
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-2,926,239.57	-1,320,793.61

注：上年度可比期间利润表中“交易费用”项目与“其他费用”项目的“本期”金额合并列示在本期利润表中“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：兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2022年01月01日至2022年12月31日

单位：人民币元

项目	本期 2022年01月01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）	12,258,111.00	-	429,293.73	12,687,404.73
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）	12,258,111.00	-	429,293.73	12,687,404.73
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	36,000,000.00	-	-8,802,934.39	27,197,065.61
（一）、综合收益总额	-	-	-2,926,239.57	-2,926,239.57
（二）、本期基金份额交易产	36,000,000.00	-	-5,876,694.82	30,123,305.18

生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)				
其中：1.基金申购款	42,000,000.00	-	-6,852,425.08	35,147,574.92
2.基金赎回款	-6,000,000.00	-	975,730.26	-5,024,269.74
(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)	48,258,111.00	-	-8,373,640.66	39,884,470.34
项目	上年度可比期间			
	2021年01月01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)	114,258,111.00	-	10,975,504.02	125,233,615.02
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)	114,258,111.00	-	10,975,504.02	125,233,615.02

三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-102,000,000.00	-	-10,546,210.29	-112,546,210.29
(一)、综合收益总额	-	-	-1,320,793.61	-1,320,793.61
(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)	-102,000,000.00	-	-9,225,416.68	-111,225,416.68
其中：1.基金申购款	18,000,000.00	-	1,322,492.34	19,322,492.34
2.基金赎回款	-120,000,000.00	-	-10,547,909.02	-130,547,909.02
(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)	12,258,111.00	-	429,293.73	12,687,404.73

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：

官恒秋

张顺国

夏鹏

-----  
基金管理人负责人

-----  
主管会计工作负责人

-----  
会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况



兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“本基金”)系由基金管理人兴业基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《兴业沪深300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的规定,经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2020]773号文准予公开募集注册。本基金为交易型开放式基金,存续期限为不定期。本基金首次设立募集基金份额为216,258,111.00份,经毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具了编号为毕马威华振验字第2000593号验资报告。《兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金基金合同》(以下简称“基金合同”)于2020年9月11日正式生效。本基金的基金管理人为兴业基金管理有限公司,基金托管人为中信银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、基金合同及截至报告期末最新公告的《兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括标的指数的成份股及其备选成份股、其他股票(包括中小板、创业板及其他中国证监会允许基金投资的股票)、股指期货、债券(包括国债、地方政府债、政府支持机构债券、金融债、企业债、公司债、次级债、可转换债券(含分离交易可转债)、可交换债券、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券等)、资产支持证券、债券回购、银行存款、货币市场工具、同业存单、现金,以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。本基金投资于标的指数成份股及其备选成份股的比例不低于基金资产净值的90%,且不低于非现金基金资产的80%。如法律法规或中国证监会允许,基金管理人在履行适当程序后,可以调整上述投资品种的投资比例。在正常市场情况下,力争控制本基金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%。如因指数编制规则调整或其他因素导致跟踪偏离度和跟踪误差超过上述范围,基金管理人应采取合理措施,避免跟踪偏离度、跟踪误差进一步扩大。本基金的业绩比较基准为标的指数,即沪深300指数收益率。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及《资产管理产品相关会计处理规定》和其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制,同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金业协会发布的若干基金行业实务操作。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求，真实、完整地反映了本基金2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和基金净值变动情况。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

##### 7.4.4.2 记账本位币

本基金以人民币为记账本位币。

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

###### (1) 金融资产的分类

根据本基金的业务模式和现金流量特征，本基金将所持有的金融资产在初始确认时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以摊余成本计量的金融资产，暂无金融资产划分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。

金融资产的合同条款规定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，且本基金管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本基金将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、各类应收款项、买入返售金融资产等。

不符合分类为以摊余成本计量的金融资产以及公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产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计入“衍生金融资产”外，其他以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产计入“交易性金融资产”。

###### (2) 金融负债的分类

本基金将持有的金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本基金暂无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。

其他金融负债包括各类应付款项、卖出回购金融资产款等。

##### 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

本基金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。对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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；以摊余成本计量的金融资产和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券或资产支持证券已到付息期但尚未领取的利息，单独确认为应收项目。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。以摊余成本计量的金融资产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，发生减值或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本基金对分类为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。除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本基金按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本基金按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本基金在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本基金在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本基金利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止、该金融资产已转移且其所有权上几乎所有的风险和报酬已转移或虽然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，但是未保留对该金融资产的控制，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。若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风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金对以公允价值进行后续计量的金融资产与金融负债基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，将其公允价值划分为三个层次。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本基金主要金融工具的估值原则如下：

(1)对存在活跃市场的投资品种，如估值日有市价的，采用市价确定公允价值；估值日无市价，且最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，采用最近交易市价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市价不能真实反映公允价值的，应对市价进行调整，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)当投资品种不存在活跃市场，基金管理人估值委员会认为必要时，采用市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术，确定投资品种的公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

(3)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或基金管理人估值委员会认为必要时，应参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，对估值进行调整，确定公允价值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所对应的金额。申购、赎回、转换及红利再投资等引起的实收基金的变动分别于上述各交易确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金指申购、赎回、转入、转出及红利再投资等事项导致基金份额变动时，相关款项中包含的未分配利润。根据交易申请日利润分配(未分配利润)已实现与未实现部分各自占基金净值的比例，损益平准金分为已实现损益平准金和未实现损益平准金。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入利润分配(未分配利润)。

#### 7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

##### (1) 利息收入

存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

买入返售金融资产收入按买入返售金融资产的摊余成本在返售期内以实际利率法逐日计提。

##### (2) 投资收益

股票投资收益为卖出股票交易日的成交总额扣除应结转的股票投资成本与相关交易费用的差额确认。

基金投资收益于卖出基金成交日确认，并按卖出基金成交金额扣除应结转的基金投资成本、相关交易费用与税费后的差额入账。

债券投资收益包括以票面利率计算的利息以及买卖债券价差收入。除贴息债外的债券利息收入在持有债券期内，按债券的票面价值和票面利率计算的利息扣除适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额，逐日确认债券利息收入。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限推算内含票面利率后，逐日确认债券利息收入。买卖债券价差收入为卖出债券交易日的成交总额扣除应结转的债券投资成本、应计利息(若有)与相关交易费用后的差额确认。

资产支持证券投资收益包括以票面利率计算的利息以及买卖资产支持证券价差收入。资产支持证券利息收入在持有期内，按资产支持证券的票面价值和预计收益率计算的利息逐日确认资产支持证券利息收入。在收到资产支持证券支付的款项时，其中属于证券投资收益的部分冲减应计利息(若有)后的差额，确认资产支持证券利息收入。买卖资产支持证券价差收入为卖出资产支持证券交易日的成交总额扣除应结转的资产支持证券投资成本、应计利息(若有)与相关交易费用后的差额确认。

衍生工具投资收益为交易日的成交总额扣除应结转的衍生工具投资成本、相关交易费用与税费后的差额确认。

股利收入于除息日按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额确认，由上市公司代扣代缴的个人所得税于卖出交易日按实际代扣代缴金额确认。

基金投资在持有期间应取得的红利于除权日确认为投资收益。

### (3)公允价值变动收益

公允价值变动收益于估值日按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动形成的利得或损失确认，并于相关金融资产卖出或到期时转出计入投资收益。

### (4)信用减值损失

本基金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信用损失准备。本基金所计提的信用减值损失计入当期损益。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同或相关公告约定的费率和计算方法逐日确认。

卖出回购金融资产支出，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率(当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率)在回购期内逐日计提。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

- (1)每一基金份额享有同等分配权；
- (2)本基金收益分配方式为现金分红；
- (3)当基金份额净值增长率超过标的指数同期增长率达到1%以上时，可进行收益分配；
- (4)本基金以使收益分配后基金份额净值增长率尽可能贴近标的指数同期增长率为原则进行收益分配。基于本基金的性质和特点，本基金收益分配不须以弥补浮动亏损为前提，收益分配后有可能使除息后的基金份额净值低于面值；
- (5)若基金合同生效不满3个月可不进行收益分配；
- (6)法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### 7.4.4.12 分部报告

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)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)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，不需要进行分部报告的披露。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

(1)对于在发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行股票、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，不包括停牌、新发行未上市、回购交易中的质押券等流通受限股票，根据《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》(中基协发[2017]6号)，在估值日按照该通知规定的流通受限股票公允价值计算模型进行估值。

(2)对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，根据《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》(中国证监会公告[2017]13号)及《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》(中基协发[2013]13号)相关规定，本基金根据情况决定使用指数收益法、可比公司法、市场价格模型法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

(3)根据《关于发布〈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〉的通知》(中基协发[2014]24号)，在上海证券交易所、深圳证券交易所及银行间同业市场上市交易或挂牌转让的固定收益品种(估值处理标准另有规定的除外)，采用第三方估值机构提供的价格数据进行估值。

## 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

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》的规定和相关法律法规的要求，本基金自2022年1月1日开始按照新金融工具准则进行会计处理，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与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产。金融资产减值计量的变更对于本基金的影响不重大。

本基金将基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中，并反映在相关“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“买入返售金融资产”、“卖出回购金融资产款”等项目中，不单独列示“应收利息”项目或“应付利息”项目。

“信用减值损失”项目，反映本基金计提金融工具信用损失准备所确认的信用损失。本基金将分类为以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法计算的利息收入反映在“利息收入”项目中，其他项目的利息收入从“利息收入”项目调整至“投资收益”项目列示。

于首次执行日，本基金因执行新金融工具准则调减期初基金净值人民币0.00元，本基金执行新金融工具准则的影响如下：

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融工具包括银行存款、结算备付金、存出保证金、应收利息，金额分别为人民币277,474.21元、人民币11,523.88元、人民币19,392.77元、人民币48.88元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融工具包括银行存款、结算备付金、存出保证金、其他资产-应收利息，金额分别为人民币277,507.80元、人民币11,529.60元、人民币19,402.34元、人民币0.00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工具为交易性金融资产，金额为人民币12,570,763.64元，归属于交易性金融资产的应收利息金额为人民币0.00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工具为交易性金融资产，金额为人民币12,570,763.64元。

本基金自2022年7月1日起施行《资产管理产品相关会计处理规定》，并按相关衔接规定进行了处理。

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计估计变更。

#### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计差错更正。

#### 7.4.6 税项

根据财税[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、2008年9月18日《上海、深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、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》、财政部、税务总局、证监会公告2019年第78号《关于继续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]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》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1)证券投资基金(封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券免征增值税；2018年1月1日起，公开募集证券投资基金运营过程中发生的资管产品运营业务，以基金管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。

(2)对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不计缴企业所得税。

(3)对基金取得的股票股息、红利收入，由上市公司代扣代缴个人所得税；从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在1个月以内(含1个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年(含1年)的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

(4)对于基金从事A股买卖，出让方按0.10%的税率缴纳证券(股票)交易印花税，受让方不再缴纳印花税。

(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。

## 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	1,232,204.45	277,474.21
等于：本金	1,232,111.42	277,474.21
加：应计利息	93.03	-
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	1,232,204.45	277,474.21

#### 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	41,114,693.11	-	38,460,294.03	-2,654,399.08
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	41,114,693.11	-	38,460,294.03	-2,654,399.08
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	12,649,828.36	-	12,570,763.64	-79,064.72
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债	交易所市场	-	-	-

券	银行间市场	-	-	-	-
	合计	-	-	-	-
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		12,649,828.36	-	12,570,763.64	-79,064.72

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期及上年度末均未持有衍生金融资产/负债。

#### 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

本基金本报告期末及上年度末均未持有买入返售金融资产。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末均未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 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	-	48.88
其他应收款	-	-
待摊费用	-	-
合计	-	48.88

#### 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	-	-
应付交易费用	6,822.32	13,684.29

其中：交易所市场	6,822.32	13,684.29
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	50,000.00	170,000.00
应付指数使用费	2,468.12	1,093.97
合计	59,290.44	184,778.26

#### 7.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2022年01月01日至2022年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	12,258,111.00	12,258,111.00
本期申购	42,000,000.00	42,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-6,000,000.00	-6,000,000.00
本期末	48,258,111.00	48,258,111.00

注：本期申购含红利再投、转换入份（金）额，本期赎回含转换出份（金）额。

#### 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
本期期初	2,362,591.22	-1,933,297.49	429,293.73
本期利润	-350,905.21	-2,575,334.36	-2,926,239.57
本期基金份额交易产生的变动数	6,857,921.25	-12,734,616.07	-5,876,694.82
其中：基金申购款	7,980,572.07	-14,832,997.15	-6,852,425.08
基金赎回款	-1,122,650.82	2,098,381.08	975,730.26
本期已分配利润	-	-	-
本期末	8,869,607.26	-17,243,247.92	-8,373,640.66

#### 7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年01月01日至2022年 12月31日	上年度可比期间 2021年01月01日至2021年 12月31日
活期存款利息收入	1,436.53	1,642.79
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	288.01	853.42
其他	105.68	840.17
合计	1,830.22	3,336.38

#### 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01月01日至20 22年12月31日	上年度可比期间 2021年01月01日至20 21年12月31日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-382,376.00	4,831,723.97
股票投资收益——赎回差价收入	-122,732.78	4,498,151.55
股票投资收益——申购差价收入	-	-
合计	-505,108.78	9,329,875.52

##### 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01月01日至2022年 12月31日	上年度可比期间 2021年01月01日至2021年 12月31日
卖出股票成交总额	3,779,763.96	69,975,917.38
减：卖出股票成本总额	4,142,221.06	65,144,193.41
减：交易费用	19,918.90	-
买卖股票差价收入	-382,376.00	4,831,723.97

##### 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01月01日至2022年 12月31日	上年度可比期间 2021年01月01日至2021年 12月31日
赎回基金份额对价总额	5,024,269.74	130,547,909.02
减：现金支付赎回款总额	2,118,731.74	51,991,877.02
减：赎回股票成本总额	3,028,270.78	74,057,880.45
减：交易费用	-	-
赎回差价收入	-122,732.78	4,498,151.55

#### 7.4.7.11 债券投资收益

本基金本报告期内及上年度可比期间均无债券投资收益。

#### 7.4.7.12 资产支持证券投资收益

本基金本报告期内及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益。

#### 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

本基金本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益——买卖权证差价收入。

##### 7.4.7.13.2 衍生工具收益——其他投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益--其他投资收益。

#### 7.4.7.14 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2022年01月01日至2022年 12月31日	上年度可比期间 2021年01月01日至2021年 12月31日
股票投资产生的股利收益	290,545.96	849,566.29
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	290,545.96	849,566.29

#### 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01月01日至2022年12 月31日	上年度可比期间 2021年01月01日至2021年12 月31日
1.交易性金融资产	-2,575,334.36	-10,966,566.73
——股票投资	-2,575,334.36	-10,966,566.73
——债券投资	-	-
——资产支持证券投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2.衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3.其他	-	-
减：应税金融商品公允 价值变动产生的预估增 值税	-	-
合计	-2,575,334.36	-10,966,566.73

#### 7.4.7.16 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年01月01日至2022年 12月31日	上年度可比期间 2021年01月01日至2021年 12月31日
基金赎回费收入	-	-
ETF基金替代损益	21,101.06	286,170.57
合计	21,101.06	286,170.57

#### 7.4.7.17 信用减值损失

本基金本报告期及上年度可比期间内未发生信用减值损失。

#### 7.4.7.18 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2022年01月01日至2022年 12月31日	上年度可比期间 2021年01月01日至2021年 12月31日
审计费用	50,000.00	50,000.00
信息披露费	-	120,000.00
汇划手续费	285.00	309.56
其他费用_指数使用费	5,189.99	72,558.19
公证费	-	10,000.00
律师费	-	40,000.00
交易费用	-	149,419.47
合计	55,474.99	442,287.22

#### 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，本基金无需要说明的重大或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本基金无需要披露的重大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
兴业基金管理有限公司(以下简称"兴业基金")	基金管理人
中信银行股份有限公司(以下简称"中信银行")	基金托管人
兴业银行股份有限公司(以下简称"兴业银行")	基金管理人的控股股东
中海集团投资有限公司(以下简称"中海集团")	基金管理人的股东
兴业财富资产管理有限公司(以下简称"兴业财富")	基金管理人控制的公司
兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金	本基金的联接基金

注：下述关联方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

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行股票交易。

##### 7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行权证交易。

##### 7.4.10.1.3 债券交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券交易。

##### 7.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

##### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间均无应支付关联方的佣金。

#### 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01月01日至2022年12月31日	上年度可比期间 2021年01月01日至2021年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	86,498.92	317,407.05
其中：支付销售机构的客户维护费	-	-

注：支付基金管理人兴业基金的基金管理人报酬按前一日基金资产净值的0.50%年费率计提，逐日累计至每月月末，按月支付。其计算公式为：日基金管理人报酬=前一日基金资产净值×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01月01日至2022年12月31日	上年度可比期间 2021年01月01日至2021年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	17,299.76	63,481.37

注：支付基金托管人中信银行的基金托管费按前一日基金资产净值0.10%的年费率计提，逐日累计至每月月末，按月支付。其计算公式为：日基金托管费=前一日基金资产净值×0.10%÷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

本基金本报告期内及上年度可比期间均未发生与关联方进行银行间同业市场债券(含回购)交易的情况。

#### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

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

本报告期及上年度可比期间基金管理人均未运用固有资金投资本基金。

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

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
兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金	31,472,700.00	65.22%	0.00	0.00%

注：关联方投资本基金采用公允费率，即按照基金法律文件条款执行。

#### 7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2022年01月01日至2022年12月31日		上年度可比期间 2021年01月01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
中信银行	1,232,204.45	1,436.53	277,474.21	1,642.79

股份有限 公司				
------------	--	--	--	--

注：本基金的活期银行存款由基金托管人中信银行保管，按银行同业利率或协议利率计息。

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均未发生在承销期内参与关联方承销证券的情况。

#### 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本报告期末，本基金持有基金管理人的股东发行的股票兴业银行(601166.SH)31,800股，占本基金资产净值的1.40%(上年度末：8,200股，占本基金资产净值的1.23%)；本报告期末，本基金持有托管人发行的股票中信银行(601998.SH)6,100股，占本基金资产净值的0.08%(上年度末：1,700股，占本基金资产净值的0.06%)。

#### 7.4.11 利润分配情况--固定净值型货币市场基金之外的基金

本基金本报告期内未进行利润分配。

#### 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

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 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

本基金本报告期末无从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购金融资产款余额。

###### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购金融资产款余额。

#### 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

本基金在日常经营活动中面临的与本基金所投资金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金基金管理人从事风险管理的主要目标是在有效控制上述风险的前提下，通过对各类市场影响因素分析以及投资组合积极主动管理，力争获得超过业绩比较基准的长期稳定收益，使本基金在风险和收益之间取得最佳平衡。

本基金基金管理人按照"自上而下与自下而上相结合，全面管理、专业分工"的思路，将风险控制嵌入到全公司的组织架构中，对风险实行多层次、多角度、全方位的管理。本基金基金管理人建立的风险管理体系由三层风险防范等级构成：

一级风险防范是指公司董事会层面对公司的风险进行的预防和控制。董事会下设审计与风险管理委员会，负责公司审计风险的控制、管理、监督和评价；对公司经营的合法、合规性进行监控和检查，对经营活动进行审计。

二级风险防范是指公司内部控制与风险管理委员会、投资决策委员会和风险管理部层次对公司风险进行的预防和控制。管理层下设内部控制与风险管理委员会，对公司在经营管理和基金运作中的风险进行研究、分析与评估，制定相应风险控制制度并监督其执行，全面、及时、有效地防范公司经营过程中可能面临的各类风险。

三级风险防范是指公司各部门对自身业务工作风险进行的自我检查和控制。公司各部门根据经营计划、业务规则及部门具体情况，制定本部门业务流程及风险控制措施。

针对金融工具所面临的相关风险，本基金基金管理人主要通过定性与定量分析相结合的方法进行管理，即依据定性分析以判断风险损失的严重程度及同类风险损失的发生频度，凭借定量分析以确定风险损失的限度及相应的置信程度，进而及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，以确保将风险控制在可承受范围内。

#### 7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金所投资证券的发行人出现违约或拒绝支付到期利息、本金，或基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任等，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金基金管理人建立了较为完善的信用风险管理流程，通过对信用债券发行人基本面调研分析，结合流动性、信用利差、信用评级、违约风险等方面的综合评估结果，选取具有价格优势和套利机会的优质信用债券产品进行投资。

本基金的银行存款均存放于信用良好的银行，申购交易均通过具有基金销售资格的金融机构进行。本基金通过对银行间同业市场交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的10%，且本基金与由本基金基金管理人旗下其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的10%。本基金的交易所交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手，并完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小。

除国债、央行票据、政策性金融债外，本基金报告期末及上年度末未持有按信用评级列示的债券。

### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险指因市场交易相对不活跃导致基金投资资产无法以适当价格及时变现，进而无法应对债务到期偿付或投资者赎回款按时支付的风险。

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

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本报告期内，基金管理人坚持组合管理、分散投资的基本原则，严格按照法律法规的有关规定和基金合同约定的投资范围与比例限制实施投资管理。本基金所持大部分证券在证券交易所上市或银行间同业市场交易，不存在具有重大流动性风险的投资品种。

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

截止本报告期末及上年度末,本基金无重大流动性风险。

### 7.4.13.4 市场风险

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

#### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金及债券投资等。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。本基金基金管理人主要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。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计

2022 年 1 月 31 日					
资产					
银行存款	1,232,204.45	-	-	-	1,232,204.45
结算备付金	26,968.54	-	-	-	26,968.54
存出保证金	7,503.75	-	-	-	7,503.75
交易性金融资产	-	-	-	38,460,294.03	38,460,294.03
应收清算款	-	-	-	2,108,481.04	2,108,481.04
资产总计	1,266,676.74	-	-	40,568,775.07	41,835,451.81
负债					
应付清算款	-	-	-	1,873,302.77	1,873,302.77
应付管理人报酬	-	-	-	15,323.55	15,323.55
应付托管费	-	-	-	3,064.71	3,064.71
其他负债	-	-	-	59,290.44	59,290.44
负债总计	-	-	-	1,950,981.47	1,950,981.47
利率敏感度缺口	1,266,676.74	-	-	38,617,793.60	39,884,470.34
上年度末 2021 年 1 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	277,474.21	-	-	-	277,474.21
结算备付金	11,523.88	-	-	-	11,523.88
存出保证金	19,392.77	-	-	-	19,392.77
交易性	-	-	-	12,570,763.64	12,570,763.64

金融资产					
应收利息	-	-	-	48.88	48.88
资产总计	308,390.86	-	-	12,570,812.52	12,879,203.38
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	5,850.34	5,850.34
应付托管费	-	-	-	1,170.05	1,170.05
应付交易费用	-	-	-	13,684.29	13,684.29
其他负债	-	-	-	171,093.97	171,093.97
负债总计	-	-	-	191,798.65	191,798.65
利率敏感度缺口	308,390.86	-	-	12,379,013.87	12,687,404.73

注：表中所示为本基金资产及负债的公允价值，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

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金本报告期末及上年度末未持有债券投资及资产支持证券，因此市场利率变动而导致的利率敏感性资产的公允价值变动对基金资产净值影响不重大。

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

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

本基金基金管理人在构建和管理投资组合过程中，通过对宏观经济情况及政策分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金基金管理人定期

结合宏观及微观环境变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行动态修正，以主动应对可能发生的其他价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。此外，基金管理人对本基金所持仓证券价格实施监控，定期运用多种定量方法进行风险度量，以测试本基金所面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

#### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 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	38,460,294.03	96.43	12,570,763.64	99.08
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	38,460,294.03	96.43	12,570,763.64	99.08

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除股票价格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	上年度末



		2022年12月31日	2021年12月31日
	股票价格上升5%	1,923,014.70	628,538.18
	股票价格下降5%	-1,923,014.70	-628,538.18

#### 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	38,460,294.03	12,570,763.64
第二层次	-	-
第三层次	-	-
合计	38,460,294.03	12,570,763.64

###### 7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和可转换债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别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不将相关股票和可转换债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和可转换债券公允价值应属第二层次或第三层次。

###### 7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

###### 7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

本基金本报告期末及上年度末均未持有第三层次以公允价值计量的金融资产。

###### 7.4.14.2.3.2 使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的情况

本基金本报告期末及上年度末均无使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的情况。

#### 7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末及上年度末均未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

#### 7.4.14.4 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货币资金、应收款项和其他金融负债，其公允价值和账面价值相等。

#### 7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截止资产负债表日，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	38,460,294.03	91.93
	其中：股票	38,460,294.03	91.93
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	1,259,172.99	3.01
8	其他各项资产	2,115,984.79	5.06
9	合计	41,835,451.81	100.00

## 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 8.2.1 报告期末（指数投资）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	517,192.00	1.30
B	采矿业	1,125,957.00	2.82
C	制造业	21,663,916.04	54.32
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,092,324.00	2.74
E	建筑业	850,432.58	2.13
F	批发和零售业	74,880.00	0.19
G	交通运输、仓储和邮政业	1,253,748.20	3.14
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	1,396,327.84	3.50
J	金融业	8,286,049.17	20.78
K	房地产业	730,403.00	1.83
L	租赁和商务服务业	514,879.00	1.29
M	科学研究和技术服务业	615,600.00	1.54
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	293,555.20	0.74
R	文化、体育和娱乐业	45,030.00	0.11
S	综合	-	-
	合计	38,460,294.03	96.43

### 8.2.2 报告期末（积极投资）按行业分类的境内股票投资组合

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

### 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

#### 8.3.1 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值(元)	占基金资产 净值比例 (%)
1	600519	贵州茅台	1,300	2,245,100.00	5.63
2	300750	宁德时代	3,200	1,258,944.00	3.16
3	601318	中国平安	23,800	1,118,600.00	2.80
4	600036	招商银行	25,300	942,678.00	2.36
5	000858	五粮液	4,700	849,243.00	2.13
6	000333	美的集团	11,100	574,980.00	1.44
7	601166	兴业银行	31,800	559,362.00	1.40
8	601012	隆基绿能	12,960	547,689.60	1.37
9	600900	长江电力	25,300	531,300.00	1.33
10	300760	迈瑞医疗	1,500	473,955.00	1.19
11	002594	比亚迪	1,700	436,849.00	1.10
12	300059	东方财富	22,296	432,542.40	1.08
13	600887	伊利股份	13,800	427,800.00	1.07
14	600030	中信证券	21,005	418,209.55	1.05
15	600809	山西汾酒	1,420	404,685.80	1.01
16	600276	恒瑞医药	9,700	373,741.00	0.94
17	601888	中国中免	1,700	367,251.00	0.92
18	600309	万华化学	3,900	361,335.00	0.91
19	000568	泸州老窖	1,600	358,848.00	0.90
20	603259	药明康德	4,400	356,400.00	0.89
21	002475	立讯精密	11,100	352,425.00	0.88
22	002415	海康威视	9,800	339,864.00	0.85
23	601398	工商银行	76,800	333,312.00	0.84
24	601899	紫金矿业	31,800	318,000.00	0.80
25	000651	格力电器	9,800	316,736.00	0.79

26	002714	牧原股份	6,220	303,225.00	0.76
27	601328	交通银行	60,600	287,244.00	0.72
28	000001	平安银行	21,000	276,360.00	0.69
29	002352	顺丰控股	4,700	271,472.00	0.68
30	002142	宁波银行	8,210	266,414.50	0.67
31	000002	万科 A	14,600	265,720.00	0.67
32	300014	亿纬锂能	3,000	263,700.00	0.66
33	000725	京东方 A	77,700	262,626.00	0.66
34	603288	海天味业	3,159	251,456.40	0.63
35	601668	中国建筑	46,200	250,866.00	0.63
36	300015	爱尔眼科	7,960	247,317.20	0.62
37	600048	保利发展	16,000	242,080.00	0.61
38	600438	通威股份	6,256	241,356.48	0.61
39	002304	洋河股份	1,500	240,750.00	0.60
40	300124	汇川技术	3,450	239,775.00	0.60
41	000792	盐湖股份	9,800	222,362.00	0.56
42	601816	京沪高铁	44,400	218,448.00	0.55
43	300498	温氏股份	10,900	213,967.00	0.54
44	002460	赣锋锂业	2,960	205,749.60	0.52
45	600031	三一重工	12,900	203,820.00	0.51
46	601288	农业银行	70,000	203,700.00	0.51
47	600690	海尔智家	8,100	198,126.00	0.50
48	002812	恩捷股份	1,500	196,935.00	0.49
49	002049	紫光国微	1,480	195,093.60	0.49
50	601601	中国太保	7,900	193,708.00	0.49
51	603799	华友钴业	3,450	191,923.50	0.48
52	300274	阳光电源	1,700	190,060.00	0.48
53	601088	中国神华	6,800	187,816.00	0.47
54	600016	民生银行	54,300	187,335.00	0.47
55	600000	浦发银行	25,700	187,096.00	0.47
56	600837	海通证券	20,900	181,621.00	0.46

57	002129	TCL中环	4,800	180,768.00	0.45
58	600050	中国联通	40,300	180,544.00	0.45
59	600919	江苏银行	24,140	175,980.60	0.44
60	000063	中兴通讯	6,600	170,676.00	0.43
61	600406	国电南瑞	6,896	168,262.40	0.42
62	600089	特变电工	8,100	162,648.00	0.41
63	300347	泰格医药	1,500	157,200.00	0.39
64	603986	兆易创新	1,520	155,754.40	0.39
65	002271	东方雨虹	4,600	154,422.00	0.39
66	600600	青岛啤酒	1,400	150,500.00	0.38
67	601225	陕西煤业	8,100	150,498.00	0.38
68	000733	振华科技	1,300	148,499.00	0.37
69	002027	分众传媒	22,100	147,628.00	0.37
70	601988	中国银行	46,200	145,992.00	0.37
71	601688	华泰证券	11,200	142,688.00	0.36
72	600104	上汽集团	9,800	141,218.00	0.35
73	601919	中远海控	13,680	140,767.20	0.35
74	300122	智飞生物	1,600	140,528.00	0.35
75	601169	北京银行	32,200	138,782.00	0.35
76	000625	长安汽车	11,182	137,650.42	0.35
77	601766	中国中车	26,900	137,459.00	0.34
78	002466	天齐锂业	1,700	134,283.00	0.34
79	600585	海螺水泥	4,900	134,162.00	0.34
80	600570	恒生电子	3,284	132,870.64	0.33
81	300142	沃森生物	3,300	132,627.00	0.33
82	601211	国泰君安	9,700	131,823.00	0.33
83	002709	天赐材料	3,000	131,580.00	0.33
84	600893	航发动力	3,100	131,068.00	0.33
85	601229	上海银行	22,100	130,611.00	0.33
86	600028	中国石化	29,000	126,440.00	0.32
87	601390	中国中铁	22,500	125,100.00	0.31

88	603501	韦尔股份	1,605	123,729.45	0.31
89	601628	中国人寿	3,300	122,496.00	0.31
90	600111	北方稀土	4,800	120,240.00	0.30
91	601985	中国核电	19,500	117,000.00	0.29
92	601009	南京银行	11,200	116,704.00	0.29
93	601669	中国电建	16,200	114,696.00	0.29
94	601728	中国电信	27,300	114,387.00	0.29
95	000100	TCL科技	30,300	112,716.00	0.28
96	600660	福耀玻璃	3,200	112,224.00	0.28
97	601818	光大银行	36,500	112,055.00	0.28
98	000338	潍柴动力	11,000	111,980.00	0.28
99	002230	科大讯飞	3,400	111,622.00	0.28
100	601658	邮储银行	23,800	109,956.00	0.28
101	600196	复星医药	3,100	109,244.00	0.27
102	600019	宝钢股份	19,300	107,887.00	0.27
103	600999	招商证券	8,000	106,400.00	0.27
104	600426	华鲁恒升	3,200	106,080.00	0.27
105	002459	晶澳科技	1,760	105,758.40	0.27
106	600905	三峡能源	18,700	105,655.00	0.26
107	601857	中国石油	21,000	104,370.00	0.26
108	300759	康龙化成	1,500	102,000.00	0.26
109	002410	广联达	1,700	101,915.00	0.26
110	600958	东方证券	11,244	100,521.36	0.25
111	300496	中科创达	1,000	100,300.00	0.25
112	605117	德业股份	300	99,360.00	0.25
113	000776	广发证券	6,400	99,136.00	0.25
114	002311	海大集团	1,600	98,768.00	0.25
115	603806	福斯特	1,480	98,331.20	0.25
116	600009	上海机场	1,700	98,107.00	0.25
117	300316	晶盛机电	1,500	95,340.00	0.24
118	600010	宝钢股份	49,600	95,232.00	0.24

119	600941	中国移动	1,400	94,738.00	0.24
120	601100	恒立液压	1,500	94,725.00	0.24
121	600588	用友网络	3,900	94,263.00	0.24
122	300408	三环集团	3,000	92,130.00	0.23
123	601633	长城汽车	3,100	91,822.00	0.23
124	600760	中航沈飞	1,560	91,462.80	0.23
125	601021	春秋航空	1,400	89,950.00	0.23
126	601989	中国重工	25,300	88,297.00	0.22
127	601377	兴业证券	15,370	88,223.80	0.22
128	000538	云南白药	1,620	88,063.20	0.22
129	002179	中航光电	1,520	87,795.20	0.22
130	600436	片仔癀	300	86,538.00	0.22
131	601006	大秦铁路	12,900	86,172.00	0.22
132	600029	南方航空	11,200	85,120.00	0.21
133	300628	亿联网络	1,400	84,826.00	0.21
134	600926	杭州银行	6,400	83,712.00	0.21
135	603659	璞泰来	1,600	83,024.00	0.21
136	002050	三花智控	3,900	82,758.00	0.21
137	002241	歌尔股份	4,900	82,467.00	0.21
138	600795	国电电力	19,300	82,411.00	0.21
139	001979	招商蛇口	6,500	82,095.00	0.21
140	601939	建设银行	14,500	81,635.00	0.20
141	000768	中航西飞	3,200	81,440.00	0.20
142	002493	荣盛石化	6,500	79,950.00	0.20
143	600745	闻泰科技	1,500	78,870.00	0.20
144	601600	中国铝业	17,500	78,225.00	0.20
145	000166	申万宏源	19,400	77,212.00	0.19
146	603899	晨光股份	1,400	76,972.00	0.19
147	603369	今世缘	1,500	76,350.00	0.19
148	601689	拓普集团	1,300	76,154.00	0.19
149	000938	紫光股份	3,900	76,089.00	0.19



150	601138	工业富联	8,200	75,276.00	0.19
151	601186	中国铁建	9,700	74,981.00	0.19
152	000963	华东医药	1,600	74,880.00	0.19
153	600346	恒力石化	4,800	74,544.00	0.19
154	601066	中信建投	3,100	73,625.00	0.18
155	601838	成都银行	4,800	73,440.00	0.18
156	600584	长电科技	3,100	71,455.00	0.18
157	600150	中国船舶	3,200	71,296.00	0.18
158	688981	中芯国际	1,700	69,938.00	0.18
159	601788	光大证券	4,700	69,889.00	0.18
160	603993	洛阳钼业	15,300	69,615.00	0.17
161	002202	金风科技	6,300	69,300.00	0.17
162	300769	德方纳米	300	68,877.00	0.17
163	600011	华能国际	9,000	68,490.00	0.17
164	300450	先导智能	1,700	68,425.00	0.17
165	600176	中国巨石	4,959	67,987.89	0.17
166	601111	中国国航	6,400	67,840.00	0.17
167	600015	华夏银行	13,000	67,470.00	0.17
168	002180	纳思达	1,300	67,457.00	0.17
169	600085	同仁堂	1,500	67,020.00	0.17
170	603019	中科曙光	3,000	66,420.00	0.17
171	600886	国投电力	6,100	66,063.00	0.17
172	601615	明阳智能	2,600	65,676.00	0.16
173	300207	欣旺达	3,100	65,565.00	0.16
174	002001	新和成	3,484	65,325.00	0.16
175	600115	中国东航	11,800	65,254.00	0.16
176	688599	天合光能	1,000	63,760.00	0.16
177	600383	金地集团	6,100	62,403.00	0.16
178	600845	宝信软件	1,386	62,092.80	0.16
179	000876	新希望	4,800	61,968.00	0.16
180	601868	中国能建	26,800	61,372.00	0.15

181	600547	山东黄金	3,200	61,312.00	0.15
182	601117	中国化学	7,700	61,138.00	0.15
183	300999	金龙鱼	1,400	60,984.00	0.15
184	000157	中联重科	11,100	60,384.00	0.15
185	000425	徐工机械	11,900	60,333.00	0.15
186	002252	上海莱士	9,400	59,596.00	0.15
187	601800	中国交建	7,400	59,570.00	0.15
188	002841	视源股份	1,000	59,040.00	0.15
189	002601	龙佰集团	3,100	58,652.00	0.15
190	600989	宝丰能源	4,800	57,936.00	0.15
191	600741	华域汽车	3,300	57,189.00	0.14
192	300896	爱美客	100	56,635.00	0.14
193	002555	三七互娱	3,100	56,110.00	0.14
194	601901	方正证券	8,500	54,230.00	0.14
195	600188	兖矿能源	1,600	53,728.00	0.13
196	300595	欧普康视	1,500	53,550.00	0.13
197	601995	中金公司	1,400	53,382.00	0.13
198	002736	国信证券	6,000	53,280.00	0.13
199	002648	卫星化学	3,420	53,010.00	0.13
200	601238	广汽集团	4,800	52,944.00	0.13
201	688111	金山办公	200	52,898.00	0.13
202	600460	士兰微	1,600	52,464.00	0.13
203	600233	圆通速递	2,600	52,234.00	0.13
204	601865	福莱特	1,500	49,965.00	0.13
205	000661	长春高新	300	49,935.00	0.13
206	300433	蓝思科技	4,700	49,491.00	0.12
207	002074	国轩高科	1,700	49,011.00	0.12
208	600219	南山铝业	14,800	48,396.00	0.12
209	601336	新华保险	1,600	48,128.00	0.12
210	300601	康泰生物	1,520	47,925.60	0.12
211	601877	正泰电器	1,700	47,090.00	0.12

212	601618	中国中冶	14,800	47,064.00	0.12
213	300529	健帆生物	1,500	46,455.00	0.12
214	003816	中国广核	17,000	45,730.00	0.11
215	000069	华侨城 A	8,500	45,305.00	0.11
216	002371	北方华创	200	45,060.00	0.11
217	300413	芒果超媒	1,500	45,030.00	0.11
218	601878	浙商证券	4,500	44,685.00	0.11
218	600332	白云山	1,500	44,685.00	0.11
220	000895	双汇发展	1,700	44,081.00	0.11
221	000786	北新建材	1,700	43,996.00	0.11
222	600183	生益科技	3,000	43,230.00	0.11
223	300661	圣邦股份	250	43,150.00	0.11
224	002120	韵达股份	3,000	43,140.00	0.11
225	000301	东方盛虹	3,200	41,728.00	0.10
226	300751	迈为股份	100	41,184.00	0.10
227	002938	鹏鼎控股	1,500	41,160.00	0.10
228	002008	大族激光	1,600	41,040.00	0.10
229	600918	中泰证券	6,300	40,383.00	0.10
230	601360	三六零	6,000	39,240.00	0.10
231	688012	中微公司	400	39,204.00	0.10
232	000408	藏格矿业	1,500	38,955.00	0.10
233	002007	华兰生物	1,700	38,471.00	0.10
234	000977	浪潮信息	1,700	36,584.00	0.09
235	002236	大华股份	3,200	36,192.00	0.09
236	002602	世纪华通	9,300	35,433.00	0.09
237	600018	上港集团	6,600	35,244.00	0.09
238	000723	美锦能源	3,900	35,178.00	0.09
239	002414	高德红外	3,072	33,792.00	0.08
240	600061	国投资本	5,164	32,997.96	0.08
241	603290	斯达半导	100	32,930.00	0.08
242	601155	新城控股	1,600	32,800.00	0.08

243	600674	川投能源	2,600	31,798.00	0.08
244	601319	中国人保	6,000	31,320.00	0.08
245	601966	玲珑轮胎	1,500	30,720.00	0.08
246	600763	通策医疗	200	30,598.00	0.08
247	601998	中信银行	6,100	30,378.00	0.08
248	300782	卓胜微	260	29,718.00	0.07
249	600362	江西铜业	1,700	29,631.00	0.07
250	601898	中煤能源	3,400	29,308.00	0.07
251	000708	中信特钢	1,700	29,172.00	0.07
252	600039	四川路桥	2,600	28,912.00	0.07
253	601881	中国银河	3,100	28,799.00	0.07
254	601216	君正集团	7,000	27,930.00	0.07
255	002756	永兴材料	300	27,651.00	0.07
256	600884	杉杉股份	1,500	27,300.00	0.07
257	002600	领益智造	6,000	27,240.00	0.07
258	600606	绿地控股	8,971	26,733.58	0.07
259	000596	古井贡酒	100	26,690.00	0.07
260	002064	华峰化学	3,900	26,520.00	0.07
261	600132	重庆啤酒	200	25,476.00	0.06
262	601808	中海油服	1,500	24,870.00	0.06
263	603833	欧派家居	200	24,306.00	0.06
264	688036	传音控股	300	23,856.00	0.06
265	300454	深信服	200	22,510.00	0.06
266	603185	上机数控	200	21,170.00	0.05
267	600025	华能水电	3,200	21,120.00	0.05
268	002920	德赛西威	200	21,068.00	0.05
269	688396	华润微	400	21,060.00	0.05
270	600803	新奥股份	1,300	20,930.00	0.05
271	002821	凯莱英	140	20,720.00	0.05
272	300033	同花顺	200	19,722.00	0.05
273	688008	澜起科技	300	18,780.00	0.05

274	603392	万泰生物	145	18,371.50	0.05
275	300763	锦浪科技	100	18,005.00	0.05
276	605499	东鹏饮料	100	17,790.00	0.04
277	688126	沪硅产业	1,000	17,610.00	0.04
278	603260	合盛硅业	200	16,588.00	0.04
279	601698	中国卫通	1,400	15,988.00	0.04
280	603882	金域医学	200	15,640.00	0.04
281	300957	贝泰妮	100	14,924.00	0.04
282	603486	科沃斯	200	14,588.00	0.04
283	002916	深南电路	200	14,430.00	0.04
284	603195	公牛集团	100	14,326.00	0.04
285	300223	北京君正	200	14,088.00	0.04
286	688005	容百科技	200	13,750.00	0.03
287	688561	奇安信	200	13,154.00	0.03
288	300919	中伟股份	200	13,122.00	0.03
289	000877	天山股份	1,500	12,780.00	0.03
290	601799	星宇股份	100	12,737.00	0.03
291	000800	一汽解放	1,600	12,368.00	0.03
292	688065	凯赛生物	200	12,258.00	0.03
293	601236	红塔证券	1,650	12,210.00	0.03
294	300979	华利集团	100	5,711.00	0.01
295	002032	苏泊尔	100	4,946.00	0.01
296	001289	龙源电力	100	1,827.00	0.00

### 8.3.2 期末积极投资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

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

## 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	1,126,198.00	8.88
2	000858	五粮液	682,946.00	5.38
3	000333	美的集团	518,499.38	4.09
4	300760	迈瑞医疗	431,853.00	3.40
5	300059	东方财富	397,908.00	3.14
6	002594	比亚迪	368,868.00	2.91
7	600887	伊利股份	351,907.00	2.77
8	002475	立讯精密	330,622.00	2.61
9	002714	牧原股份	304,705.00	2.40
10	000568	泸州老窖	295,311.00	2.33
11	000792	盐湖股份	294,478.00	2.32
12	000651	格力电器	282,533.00	2.23
13	002415	海康威视	258,753.00	2.04
14	000725	京东方 A	251,723.00	1.98
15	300124	汇川技术	250,608.00	1.98
16	300014	亿纬锂能	237,615.00	1.87
17	000001	平安银行	228,776.00	1.80
18	002812	恩捷股份	228,245.00	1.80
19	002460	赣锋锂业	222,742.00	1.76
20	000002	万科 A	221,076.00	1.74

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	600519	贵州茅台	204,700.00	1.61
2	300750	宁德时代	163,642.00	1.29
3	300124	汇川技术	112,463.00	0.89
4	000858	五粮液	101,637.00	0.80
5	600887	伊利股份	92,161.00	0.73

6	000333	美的集团	78,064.00	0.62
7	603799	华友钴业	75,345.00	0.59
8	300003	乐普医疗	73,436.00	0.58
9	300760	迈瑞医疗	63,921.00	0.50
10	300059	东方财富	58,634.00	0.46
11	002568	百润股份	57,563.40	0.45
12	600352	浙江龙盛	56,291.00	0.44
13	300450	先导智能	55,041.00	0.43
14	002230	科大讯飞	54,323.00	0.43
15	002594	比亚迪	53,926.00	0.43
16	300896	爱美客	51,677.00	0.41
17	000066	中国长城	51,666.00	0.41
18	000895	双汇发展	49,101.00	0.39
19	601916	浙商银行	48,172.00	0.38
20	002475	立讯精密	47,485.00	0.37

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	16,162,057.47
卖出股票收入（成交）总额	3,779,763.96

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

本基金投资股指期货将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，主要选择流动性好、交易活跃的股指期货合约，以降低交易成本，提高投资效率，从而更好地跟踪标的指数。

## 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

本基金投资范围不包含国债期货

### 8.11.2 本期国债期货投资评价

本基金投资范围不包含国债期货

## 8.12 投资组合报告附注

**8.12.1 1. 2022年3月25日**，兴业银行股份有限公司因未依法履行其他职责，被中国银行保险监督管理委员会罚款350万元。

**2. 2022年3月25日**，招商银行股份有限公司因未依法履行其他职责，被中国银行保险监督管理委员会罚款300万元。

**3. 2022年1月19日**，中国平安湖州中支行公司因未依法履行其他职责，被中国银行保险监督管理委员会罚款101万元。

报告期内基金投资的前十名证券除上述主体外其他证券的发行主体未有被监管部门立案调查，不存在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。本基金管理人的研究部门对上述主体保持了及时的研究跟踪，投资决策符合本基金管理人的投资流程。

**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	7,503.75



2	应收清算款	2,108,481.04
3	应收股利	-
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	2,115,984.79

#### 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

##### 8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

##### 8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

## §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	
		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
746	64,689.16	35,369,800.00	73.29%	12,888,311.00	26.71%

### 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	兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金发起	31,472,700.0	65.22%

	式联接基金	0	
2	华泰证券股份有限公司	2,700,000.00	5.59%
3	田东红	1,473,100.00	3.05%
4	上海惠澄资产管理有限公司－惠澄汇海七号私募证券投资基金	1,197,100.00	2.48%
5	郭林发	458,800.00	0.95%
6	郑宜昌	325,000.00	0.67%
7	沈金娣	250,000.00	0.52%
8	杜冰	250,000.00	0.52%
9	章霞	200,000.00	0.41%
10	李碧霞	200,000.00	0.41%
11	吴献忠	200,000.00	0.41%

### 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	10,000.00	0.02%

### 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(2020年09月11日)基金份额总额	216,258,111.00
本报告期期初基金份额总额	12,258,111.00
本报告期基金总申购份额	42,000,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	6,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	48,258,111.00

注：总申购份额含红利再投、转换入份额，总赎回份额含转换出份额。

## §11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未产生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

1、2022年1月13日，云凤生先生担任兴业基金管理有限公司首席信息官，详见本公司于2022年1月14日发布的《兴业基金管理有限公司高级管理人员变更公告》。

2、2022年8月8日，张玲菡女士离任兴业基金管理有限公司副总经理，担任兴业基金管理有限公司督察长，总经理胡斌先生不再代行督察长职务。详见本公司于2022年8月9日发布的《兴业基金管理有限公司高级管理人员变更公告》。

3、本报告期内，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

本报告期内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

本报告期内本基金的投资策略未有重大变化。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内应支付给会计师事务所的报酬为5万元，目前事务所已提供审计服务的连续年限为3年。

由德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）继续执行2022年年度报告审计。

### 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

本报告期内，基金管理人及其高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

#### 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，中信银行股份有限公司及高级管理人员未受稽查或处罚。

### 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	交	股票交易	应支付该券商的佣金	备

名称	易单元数量	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	注
国盛证券	2	1,773,490.06	8.90%	1,296.92	8.90%	-
华安证券	2	-	-	-	-	-
中金公司	2	-	-	-	-	-
中泰证券	2	18,145,329.98	91.10%	13,269.76	91.10%	-

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 资质雄厚，信誉良好，注册资本不少于3亿元人民币。

ii 财务状况良好，经营行为规范，最近一年未因发生重大违规行为而受到有关管理机关处罚。

iii 内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求。具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需，并能为本基金提供全面的信息服。

iv 投研交综合实力较强。

v 其他因素(综合能力一般，但在某些特色领域或行业，研究能力、深度和质量在行业领先)。

②券商专用交易单元选择程序：

i 对交易单元候选券商的研究服务进行评估

本基金管理人组织相关人员依据交易单元选择标准对交易单元候选券商的服务质量和研究实力进行评估，确定选用交易单元的券商。

ii 协议签署及通知托管人

本基金管理人与被选择的券商签订交易单元租用协议，并通知基金托管人。

③在上述租用的券商交易单元中，本期未新增券商交易单元，未剔除券商交易单元。

### 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

本基金本报告期内无租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况。

### 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	兴业基金管理有限公司关于旗下资产管理产品执行新金融工具相关准则的公告	中国证监会规定的媒介	2022-01-01
2	兴业基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证监会规定的媒介	2022-01-14
3	兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金2021年第4季度报告	中国证监会规定的媒介	2022-01-24
4	兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金招募说明书更新	中国证监会规定的媒介	2022-03-05
5	兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金2021年年度报告	中国证监会规定的媒介	2022-03-31
6	兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金2022年第一季度报告	中国证监会规定的媒介	2022-04-22
7	关于网络平台冒用兴业财富名义进行不法活动的澄清公告	中国证监会规定的媒介	2022-04-25
8	兴业基金管理有限公司关于终止北京唐鼎耀华基金销售有限公司业务合作的公告	中国证监会规定的媒介	2022-05-28
9	兴业基金管理有限公司关于终止北京植信基金销售有限公司业务合作的公告	中国证监会规定的媒介	2022-05-28
10	兴业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	中国证监会规定的媒介	2022-06-18
11	兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金基金产品	中国证监会规定的媒介	2022-06-20

	资料概要更新		
12	兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金2022年第二季度报告	中国证监会规定的媒介	2022-07-21
13	兴业基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证监会规定的媒介	2022-08-09
14	兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要更新	中国证监会规定的媒介	2022-08-19
15	兴业基金管理有限公司关于更新旗下公募基金风险等级评级的通知	中国证监会规定的媒介	2022-08-23
16	兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金2022年中期报告	中国证监会规定的媒介	2022-08-31
17	兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金基金经理变更公告	中国证监会规定的媒介	2022-09-23
18	兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金招募说明书（更新）（2022年第2号）	中国证监会规定的媒介	2022-09-27
19	兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要更新	中国证监会规定的媒介	2022-09-27
20	兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金2022年第三季度报告	中国证监会规定的媒介	2022-10-26
21	兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要更新	中国证监会规定的媒介	2022-12-27
22	兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金变更扩位证券简称的公告	中国证监会规定的媒介	2022-12-27

## §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
联接基金	1	20220915-20221231	0.00	37,472,700.00	6,000,000.00	31,472,700.00	65.22%
产品特有风险							
本基金本报告期出现单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。如果该类投资者集中赎回，可能会对本基金造成流动性压力；同时，该等集中赎回将可能产生（1）份额净值尾差风险；（2）基金净值波动的风险；（3）因引发基金本身的巨额赎回而导致中小投资者无法及时赎回的风险；（4）因基金资产净值低于 5000 万元从而影响投资目标实现或造成基金终止等风险。管理人将在基金运作中保持合适的流动性水平，并对申购赎回进行合理的应对，加强防范流动性风险，保护持有人利益。							

上述份额占比为四舍五入，保留两位小数后的结果。

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内，兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金于2022年12月27日公告了《兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金变更扩位证券简称的公告》，根据法律法规的规定和基金合同等法律文件的约定，经与基金托管人协商一致，并向交易所申请，对本基金的产品资料概要进行修订，调整扩位证券简称相关内容。修订后的法律文件于2022年12月27日起生效。

## §13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- （一）中国证监会准予兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金募集注册的文件
- （二）《兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金基金合同》
- （三）《兴业沪深300交易型开放式指数证券投资基金托管协议》
- （四）法律意见书
- （五）基金管理人业务资格批件和营业执照
- （六）基金托管人业务资格批件和营业执照
- （七）中国证监会要求的其他文件

### 13.2 存放地点

除上述第（六）项文件存放于基金托管人处外，其他备查文件等文本存放于基金管理人处，投资人在办公时间内可免费查阅。

### 13.3 查阅方式

网站：<http://www.cib-fund.com.cn>

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人兴业基金管理有限公司。

客户服务中心电话：4000095561

兴业基金管理有限公司  
二〇二三年三月三十一日