

前海开源中证 500 等权重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：前海开源基金管理有限公司

基金托管人：中国银河证券股份有限公司

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。

基金托管人中国银河证券股份有限公司根据本基金合同规定，于 2023 年 03 月 27 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已经审计。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 01 月 01 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	7
2.5	其他相关资料	7
§ 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遵规守信情况的说明	10
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	10
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	11
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	13
4.7	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	14
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	15
§ 5	托管人报告	15
5.1	报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	15
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	15
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	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	17
7.1	资产负债表	17
7.2	利润表	18
7.3	净资产（基金净值）变动表	19
7.4	报表附注	21
§ 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	50
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	51
8.4	报告期内股票投资组合的重大变动	64
8.5	期末按债券品种分类的债券投资组合	65

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	66
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	66
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	66
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	66
8.10	本基金投资股指期货的投资政策	66
8.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	67
8.12	投资组合报告附注	67
§ 9	基金份额持有人信息	68
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	68
9.2	期末上市基金前十名持有人	68
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	69
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	69
§ 10	开放式基金份额变动	69
§ 11	重大事件揭示	69
11.1	基金份额持有人大会决议	69
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	69
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	69
11.4	基金投资策略的改变	69
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	70
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	70
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	71
11.8	其他重大事件	72
§ 12	影响投资者决策的其他重要信息	75
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	75
12.2	影响投资者决策的其他重要信息	75
§ 13	备查文件目录	75
13.1	备查文件目录	75
13.2	存放地点	76
13.3	查阅方式	76

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	前海开源中证 500 等权 ETF
场内简称	500 等权 ETF
基金主代码	515590
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2019 年 11 月 14 日
基金管理人	前海开源基金管理有限公司
基金托管人	中国银河证券股份有限公司
报告期末基金份额总额	24,113,665.00 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 01 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。
投资策略	<p>本基金为被动式指数基金，采用完全复制法，按照成份股在标的指数中的基准权重构建指数化投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变化进行相应调整。</p> <p>当预期成份股发生调整和成份股发生配股、增发、分红等行为时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致流动性不足时，或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以采取包括抽样复制在内的其他指数投资技术适当对投资组合管理进行变通和调整，从而使得投资组合紧密地跟踪标的指数。</p> <p>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。</p> <p>1、股票投资策略</p> <p>（1）股票投资组合的构建</p> <p>本基金在建仓期内，将按照标的指数各成份股的基准权重对其逐步买入，在力求跟踪误差最小化的前提下，本基金可采取适当方法，以降低买入成本。本基金可以根据市场情况，结合研究分析，对基金财产进行适当调整，以期在规定的风险承受限度之内，尽量缩小跟踪误差。</p> <p>（2）股票投资组合的调整</p> <p>本基金所构建的股票投资组合将根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整，本基金还将根据法律法规中的投资比例限制、申购赎回变动情况，对其进行适时调整，以保证基金份额净值</p>

	<p>增长率与标的指数收益率间的高度正相关和跟踪误差最小化。基金管理人将对成份股的流动性进行分析,如发现流动性欠佳的个股将可能采用合理方法寻求替代。由于受到各项持股比例限制,基金可能不能按照成份股权重持有成份股,基金将会采用合理方法寻求替代。</p> <p>2、金融衍生品投资策略</p> <p>本基金可投资股指期货和其他经中国证监会允许的衍生金融产品。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,对冲系统性风险和某些特殊情况下的流动性风险等,主要采用流动性好、交易活跃的股指期货合约,通过多头或空头套期保值等策略进行套期保值操作。本基金力争利用股指期货的杠杆作用,降低股票仓位频繁调整的交易成本和跟踪误差,达到有效跟踪标的指数的目的。</p> <p>3、资产支持证券投资策略</p> <p>本基金通过对资产支持证券发行条款的分析、违约概率和提前偿付比率的预估,借用必要的数量模型来谋求对资产支持证券的合理定价,在严格控制风险、充分考虑风险补偿收益和市场流动性的条件下,谨慎选择风险调整后收益较高的品种进行投资。本基金将严格控制资产支持证券的总体投资规模并进行分散投资,以降低流动性风险。</p> <p>4、融资及转融通证券出借业务的投资策略</p> <p>本基金在参与融资、转融通证券出借业务时将根据风险管理的原则,在法律法规允许的范围和比例内、风险可控的前提下,本着谨慎原则,参与融资和转融通证券出借业务。参与融资业务时,本基金将力争利用融资的杠杆作用,降低因申购造成基金仓位较低带来的跟踪误差,达到有效跟踪标的指数的目的。参与转融通证券出借业务时,本基金将从基金持有的融券标的股票中选择流动性好、交易活跃的股票作为转融通出借交易对象,力争为本基金份额持有人增厚投资收益。</p> <p>5、未来,随着市场的发展和基金管理运作的需要,基金管理人可以在不改变投资目标的前提下,遵循法律法规的规定,相应调整或更新投资策略,并在招募说明书更新中公告。</p>
业绩比较基准	中证 500 等权重指数收益率
风险收益特征	本基金属股票型基金,风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金采用完全复制法跟踪标的指数的表现,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	前海开源基金管理有限公司	中国银河证券股份有限公司
信息披露负责人	姓名	孙辰健
	联系电话	0755-88601888
	电子邮箱	qhky@qhkyfund.com
		祁坤
		010-80927827
		yhqz_tggz@chinastock.com.cn

客户服务电话	4001-666-998	95551; 400-888-8888
传真	0755-83181169	010-80928078
注册地址	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室 (入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼 7 至 18 层 101
办公地址	深圳市福田区深南大道 7006 号万科富春东方大厦 2206	北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼青海金融大厦
邮政编码	518040	100073
法定代表人	李强	陈亮

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.qhkyfund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人处

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)	中国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	2020 年
本期已实现收益	-2,772,747.35	11,143,432.64	86,204,037.29
本期利润	-6,700,235.99	8,437,712.91	53,528,059.69
加权平均基金份额本期利润	-0.2457	0.2815	0.3449
本期加权平均净值利润率	-17.00%	19.01%	30.67%
本期基金份额净值增长率	-15.53%	21.10%	29.42%
3.1.2 期末数据和指标	2022 年末	2021 年末	2020 年末
期末可供分配利润	9,478,667.07	16,955,150.19	15,240,002.28
期末可供分配基金份额利润	0.3931	0.6493	0.3619
期末基金资产净值	33,592,332.07	43,068,815.19	57,353,667.28
期末基金份额净值	1.3931	1.6493	1.3619
3.1.3 累计期末指标	2022 年末	2021 年末	2020 年末
基金份额累计净值增长率	39.31%	64.93%	36.19%

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

②本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费

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

③期末可供分配利润,采用期末资产负债表中未分配利润期末余额和未分配利润中已实现部分期末余额的孰低数。表中的“期末”均指报告期最后一个自然日,无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

3.2 基金净值表现

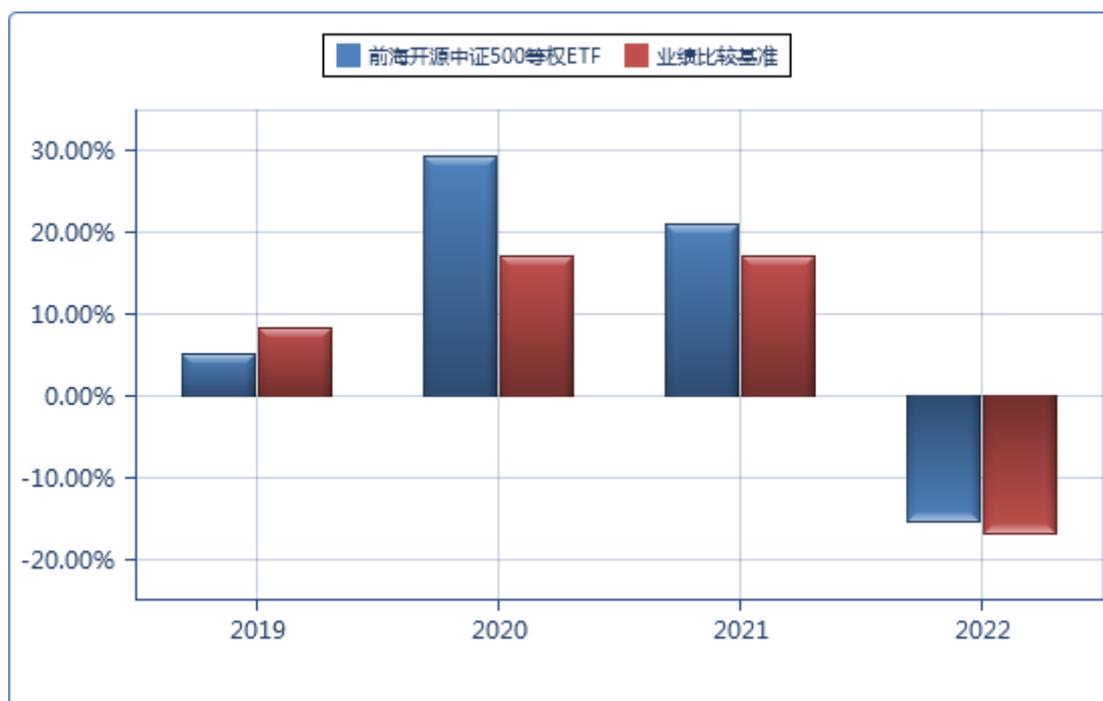
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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	4.29%	0.99%	4.46%	1.01%	-0.17%	-0.02%
过去六个月	-6.43%	1.05%	-7.29%	1.08%	0.86%	-0.03%
过去一年	-15.53%	1.32%	-17.04%	1.34%	1.51%	-0.02%
过去三年	32.39%	1.27%	13.81%	1.30%	18.58%	-0.03%
自基金合同生效起至今	39.31%	1.25%	23.16%	1.28%	16.15%	-0.03%

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



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：本基金的基金合同于 2019 年 11 月 14 日生效，2019 年本基金净值增长率与同期业绩比较基准收益率按本基金实际存续期计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

无。

§ 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

前海开源基金管理有限公司（以下简称“前海开源基金”）于 2012 年 12 月 27 日经中国证监会批准，2013 年 1 月 23 日注册成立，截至报告期末，注册资本为 2 亿元人民币。其中，开源证券股份有限公司、北京市中盛金期投资管理有限公司、北京长和世纪资产管理有限公司和深圳市和合投信资产管理合伙企业(有限合伙)各持股权 25%。目前，前海开源基金分别在北京、上海、广州设立分公司。经中国证监会批准，前海开源基金全资控股子公司——前海开源资产管理有限公司已于 2013 年 9 月 5 日在深圳市注册成立，并于 2013 年 9 月 18 日取得中国证监会核发的《特定客户资产管理业务资格证书》，截至报告期末，注册资本为 1.8 亿元人民币。

截至报告期末，前海开源基金旗下管理 97 只开放式基金，资产管理规模超过 1181 亿元。

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		
梁溥森	本基金的基金经理	2020 年 05 月 07 日	-	8 年	梁溥森先生, 金融学硕士。曾任招商基金基金核算部基金会计, 2015 年 6 月加入前海开源基金, 现任公司指数化投资团队基金经理。

注: ①对基金的首任基金经理, 其“任职日期”为基金合同生效日, “离任日期”为根据公司决定确定的解聘日期, 对此后的非首任基金经理, “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行业协会的相关规定。

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《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》、《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》和《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》等有关法律法规及各项实施准则、《基金合同》和其他有关法律法规的规定, 本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产, 在严格控制风险的基础上, 为基金持有人谋求最大利益。本报告期内, 基金运作整体合法合规, 没有损害基金持有人利益。基金的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

基金管理人根据《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》和《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》(2011 年修订) 的规定, 针对股票市场、债券市场交易等投资管理活动, 以及授权、研究分析、投资决策、交易执行等投资管理活动相关的各个环节, 制定了《前海开源基金管理有限公司公平交易管理办法》、《前海开源基金管理有限公司异常交易监控管理办法》等公平交易相关的公司制度或流程指引。通过加强投资决策、交易执行的内部控制, 完善对投资交易行为的日常监控和事后分析评估, 以及履行相关的报告和信息披露义务, 切实防范投资管理业务中的不公平交易和利益输送行为, 保护投资者合法权益。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内, 本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》, 完善相

应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。

本基金管理人通过统计检验的方法对管理的不同投资组合，在不同时间窗下（1 日内、3 日内、5 日内）的本年度同向交易价差进行了专项分析，未发现违反公平交易原则的异常情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。本报告期内，因组合投资策略需要，基金管理人管理的所有投资组合参与的交易所公开竞价出现 1 次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% 的情况，基金经理按规定履行了审批程序。

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

2022 年 A 股遭遇了疫情反复、地产风险和美联储加息三座大山的压迫，叠加地缘政治的黑天鹅对市场情绪的打击，全年表现不佳。中证 500 等权重指数年内涨幅-17.04%，录得四年来最差表现。但四季度以来，我国防疫政策出现了明显的优化，同时信贷、债券和股权三支箭则对房企化解流动性危机奠定了政策基础，此外美联储加息周期也将进入尾声，此前压制市场情绪的三座大山出现了不同程度的边际改善，市场随之出现了明显的企稳。本基金全年涨幅-15.53%，相对于业绩比较基准取得了一定的超额收益。

站在当前时点，我们认为投资者无需悲观，伴随着三座大山的土崩瓦解，经济增长的基本动力会让股票重新回到其长期趋势上来，中国中长期经济发展趋势仍然向好。中证 500 等权重指数行业分布较为均衡，大多数个股为各个细分赛道的龙头企业，在行业集中度提升和行业成长性的双重带动下，本指数成长性较优。此外本指数通过等权处理，相当于授予了小市值个股更高的权重，弱化了大市值股票的影响力，小市值股票的话语权则得到了明显的上升。从过往数据来看，从 2011 年至 2021 年，500 等权指数营业收入(TTM)年化复合增速约为 18.72%，明显高于同期 wind 全 A 年化 11.90% 的复合增速，营业收入占 wind 全 A 比例从 10.58% 提升至了 19.12%。利润复合增速约为 17.86%，明显高于 wind 全 A 的 9.68%，也明显高于同期 GDP 约 6.68% 的增速。根据 wind 的统计，2023 年中证 500 等权重指数的利润增速（预测值）将有望超过 20%。优秀的公司并不一定就是诱人的投资标的。投资的机会和风险，与我们买入的价格息息相关。受此前利空因素的合力压制，中证 500 等权重指数当前估值仍然较低。截至 12 月 30 日，本指数的 PE 约为 22.62 倍，仅比历史上 18.14% 的时候更贵，具有明显的“折扣”。其股权风险溢价约为 1.58%，处于历史分位 90.72%，即相对于十年期国债的吸引力比历史上 90.72% 的时期更高。当然，也会有部分投资者认为当前经济形势仍不乐观，但如

西格尔教授在《股市长线法宝》一书中所言“如果一个投资者要等到经济周期触底时才调整投资策略，他将错过大好的投资机会”。因此，与其花费大量的精力预测（难以准确预测的）经济周期何时见底，获得超额收益的最佳途径仍然是以明显低于历史估值的价格买入股票。

作为一个被动指数基金，本基金将依然遵循一贯的投资逻辑，力争实现对标的指数的有效跟踪，为持有人提供与之相近的收益，并通过参与新股申购、转债套利、期现套利等方式获得超额收益。本基金将持续关注成份股的基本面变化情况，通过监控成份股负面信息及其影响，在不影响本基金投资运作的情况下及时对“地雷股”进行出清，并力争通过多种方式对基金业绩进行一定的增厚，积跬步以致千里，力争在紧密跟踪业绩比较基准并追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化的同时，能够为持有人贡献一定的业绩正偏离。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末前海开源中证 500 等权 ETF 基金份额净值为 1.3931 元，本报告期内，基金份额净值增长率为-15.53%，同期业绩比较基准收益率为-17.04%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2022 年，A 股遭遇了疫情反复、地产风险和美联储加息三座大山的压制，叠加地缘政治的黑天鹅对市场情绪的打击，整体泥沙俱下。但站在当前时点，我们认为后续无需悲观。

政策方面，2022 年 12 月中央经济工作会议要求“明年要坚持稳字当头、稳中求进，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策”，指出“从改善社会心理预期、提振发展信心入手，纲举目张做好工作”，着力提振居民信心，恢复居民支出意愿。地产方面政策同样迎来拐点，供需托底政策持续加码，“保交楼”首次写入中央政治局会议文件，信贷、债券、股权“三支箭”融资工具组合拳缓解房企资金压力。需求端刺激政策重点倾向于呵护刚需和改善住房需求。总体来看房地产政策依旧是“托而不举”。

消费的恢复与疫情防控息息相关。伴随着“乙类乙管”的调整，以及各地病例的渐次达峰，我们判断疫情对经济的负面影响将逐渐淡化。以与我们最为相近的东南亚为例，在防控措施优化后有两个季度的过渡期，并出现病例高点，但随后经济出现了快速恢复。过渡期内，消费可能会比生产环节受影响更大。线下消费先承压后修复，消费可能会呈现前低后高。不同消费种类的复苏节奏分化较大，以美国为例，商业相关（B2B）、零售消费、医疗相关的支出，复苏进度较快。酒旅出行和线下娱乐相关的消费项目可能复苏更慢一些。以近期本人观察到的直观感受，消费的恢复速度有可能好于预期。

物价方面，2022 年疫情背景下消费的偏弱、地产增长数据的下台阶分别抑制了消费品和工业品

的需求，通胀保持在较低位置。2023 年 PPI 或触底回升，但考虑到国内工业品供给整体充足，油价明显回落，PPI 有望维持在一个相对偏低的中枢。CPI 方面，消费环境的打开，有望带来消费和服务业的显著修复，疫情时期的超额储蓄释放过程中有可能助推消费脉冲上行，且考虑到 2022 年上半年的低基数，翘尾效应之下 CPI 或呈现前高后低分布，总体上通胀压力可控。这意味着货币政策并无来自通胀的紧缩压力，内需促进类政策值得期待。

投资方面，近期地产供需两侧利好政策密集出台，考虑到地产投资周期性特征较强且高度依赖于销售回款，伴随着后续地产销售回暖，地产投资大概率较 2022 年有所恢复，经济预期的好转和需求端政策的进一步放松更有助于稳定一二线刚需，不过在房地产“托而不举”的政策主基调下，其改善空间有限，后续可持续跟踪居民中长期贷款数据及土地成交数据进行验证。制造业投资方面，尽管当下欧美经济面临一定的困境，2023 年出口增速大概率较 2022 年回落，外需不足有可能会拖累制造业投资。内需方面，制造业持续获得政策支持，“制造强国”背景下“扩大制造业中长期贷款、信用贷款规模，增加技改贷款，推动股权投资、债券融资等向制造业倾斜”，助力金融资源流向制造业。作为制造业资本开支先行指标的企业中长期贷款数据已形成上行趋势。制造业投资节奏上可能呈现上半年放缓、下半年回升的趋势。从更长时间维度来看，未来经济增长或由房地产行业驱动向先进制造业驱动转变。

整体而言，随着流动性和基本面的双触底，防疫政策的持续优化以及更多稳增长政策的出台，地产投资的修复及美联储加息周期进入尾声，我们判断经济有望逐步实现复苏。当前 A 股各主流指数仍然处于较低的估值水平，伴随着经济复苏的明朗以及风险偏好的修复，A 股有望迎来估值修复，后续无需悲观。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益的角度出发，依照公司内部控制的整体要求，继续致力于内控机制的完善，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。公司监察稽核部门按照规定的权限和程序，通过实时监控、现场检查、重点抽查和人员询问等方法，独立地开展基金运作和公司管理的合规性稽核，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，同时定期向董事会和公司管理层出具监察稽核报告。

本报告期内，本基金管理人内部监察稽核主要工作如下：

(1) 本年度，我公司采取外聘律师和内部专业人士相结合的方式，对各业务部门进行了相关法律法规培训和职业道德培训，进一步提高了我公司从业人员的合规素质和职业道德修养。

(2) 本年度, 我公司按照证监会的要求对公司治理、投资、研究、交易、基金会计、注册登记、人力资源、基金销售等主要业务进行定期稽核工作。同时, 对信息技术、用户权限、通信管理与视频监控、基金直销、后台运营、内幕交易防控等相关业务开展了专项稽核工作, 检查业务开展的合规性和制度执行的有效性等。

(3) 通过事前合规防范、事中系统控制、事后完善纠偏的方式, 全面加强了对公司产品日常投资运作的管理与监控, 保证投资符合既定的投资决策程序与业务流程, 基金投资组合及个股投资符合比例控制的要求, 严格执行分级授权制度, 保证基金投资独立、公平。

(4) 全面参与新产品设计、新业务拓展工作, 负责日常合同审查, 监督客户投诉处理。积极参与证监会新规定出台前的讨论并提出修改建议。

(5) 完成各基金及公司的各项信息披露工作, 保证所披露信息的真实性、准确性和完整性; 重视媒体监督和投资者关系管理工作。

(6) 按照规定向人民银行报送反洗钱相关报表和报告, 按监管要求制定客户洗钱风险划分的标准, 并升级了客户洗钱风险划分系统。

本基金管理人承诺将依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产, 不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性, 努力防范各种风险, 充分保障基金份额持有人的合法权益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会相关指引和基金合同关于估值的约定, 对基金所持有的投资品种进行估值。本基金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。

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。估值委员会主席由总经理办公会指定, 估值委员会成员均具备专业胜任能力和相关从业资格, 精通各自领域的理论知识, 熟悉相关政策法规, 并具有丰富的基金行业实践经验。

本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司、中证指数有限公司签署服务协议, 由其按约定提供固定收益品种和流通受限股票的估值相关数据。

本基金本报告期内, 参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

无。

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

本基金本报告期内，未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人的情形。

本基金从 2021 年 12 月 28 日至 2022 年 02 月 23 日连续 36 个工作日、从 2022 年 02 月 25 日至 2022 年 04 月 20 日连续 37 个工作日、从 2022 年 04 月 22 日至 2022 年 06 月 17 日连续 37 个工作日、从 2022 年 06 月 21 日至 2022 年 08 月 10 日连续 37 个工作日、从 2022 年 08 月 12 日至 2022 年 10 月 11 日连续 37 个工作日、从 2022 年 10 月 13 日至 2022 年 12 月 02 日连续 37 个工作日基金资产净值低于五千万元。

§ 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，中国银河证券股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期内，本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支以及利润分配等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关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

本托管人依法复核前海开源基金管理有限公司编制和披露的前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金 2022 年年度报告中财务指标、净值表现、利润分配、财务会计报告、投资组合报告等内容，以上内容真实、准确和完整。

§ 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	普华永道中天审字(2023)第 23046 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	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金全体

	基金份额持有人:
审计意见	<p>(一) 我们审计的内容</p> <p>我们审计了前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“前海开源中证 500 等权 ETF 基金”)的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表,2022 年度的利润表和净资产(基金净值)变动表以及财务报表附注。</p> <p>(二) 我们的意见</p> <p>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,公允反映了前海开源中证 500 等权 ETF 基金 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。</p>
形成审计意见的基础	<p>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。</p> <p>按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于前海开源中证 500 等权 ETF 基金,并履行了职业道德方面的其他责任。</p>
强调事项	无
其他事项	无
其他信息	无
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>前海开源中证 500 等权 ETF 基金的基金管理人前海开源基金管理有限公司(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。</p> <p>在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估前海开源中证 500 等权 ETF 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前海开源中证 500 等权 ETF 基金、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督前海开源中证 500 等权 ETF 基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<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。</p> <p>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,</p>

	<p>并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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，就可能对导致对前海开源中证 500 等权 ETF 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，未来的事项或情况可能导致前海开源中证 500 等权 ETF 基金不能持续经营。</p> <p>(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。</p> <p>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。</p>
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	陈熹 施翊洲
会计师事务所的地址	中国上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼
审计报告日期	2023 年 03 月 28 日

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：前海开源中证 500 等权重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	750,348.02	1,222,789.88
结算备付金		186,414.19	166,775.79
存出保证金		205,486.19	243,707.55
交易性金融资产	7.4.7.2	32,488,060.52	41,581,232.79

其中：股票投资		31,975,640.03	40,973,132.79
基金投资		-	-
债券投资		512,420.49	608,100.00
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		85,890.72	9,077.62
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	-	5,600.71
资产总计		33,716,199.64	43,229,184.34
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		-	70,062.21
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		4,511.89	5,452.15
应付托管费		1,503.98	1,817.40
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	10,415.38
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.6	117,851.70	72,622.01
负债合计		123,867.57	160,369.15
净资产：			
实收基金	7.4.7.7	24,113,665.00	26,113,665.00
未分配利润	7.4.7.8	9,478,667.07	16,955,150.19
净资产合计		33,592,332.07	43,068,815.19
负债和净资产总计		33,716,199.64	43,229,184.34

注：报告截止日 2022 年 12 月 31 日，前海开源中证 500 等权 ETF 基金份额净值 1.3931 元，基金份额总额 24,113,665.00 份。

7.2 利润表

会计主体：前海开源中证 500 等权重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 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
一、营业总收入		-6,527,587.85	8,796,967.09
1. 利息收入		4,791.30	23,415.42
其中：存款利息收入	7.4.7.9	4,791.30	5,569.21
债券利息收入		-	17,846.21
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）		-2,790,642.23	11,389,697.74
其中：股票投资收益	7.4.7.10	-3,400,009.73	10,195,911.81
基金投资收益	7.4.7.11	-	-
债券投资收益	7.4.7.12	35,484.34	-634.36
资产支持证券投资收益	7.4.7.13	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-108,921.85	594,180.59
股利收益	7.4.7.16	682,805.01	600,239.70
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-3,927,488.64	-2,705,719.73
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	185,751.72	89,573.66
减：二、营业总支出		172,648.14	359,254.18
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	58,792.16	66,419.42
2. 托管费	7.4.10.2.2	19,597.46	22,139.85
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-
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	7.4.7.19	-	-
7. 税金及附加		0.02	2,139.25
8. 其他费用	7.4.7.20	94,258.50	268,555.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,700,235.99	8,437,712.91
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,700,235.99	8,437,712.91
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-6,700,235.99	8,437,712.91

7.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：前海开源中证 500 等权重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)	26,113,665.00	-	16,955,150.19	43,068,815.19
二、本期期初净资产 (基金净值)	26,113,665.00	-	16,955,150.19	43,068,815.19
三、本期增减变动额 (减少以“-”号填列)	-2,000,000.00	-	-7,476,483.12	-9,476,483.12
(一)、综合收益总额	-	-	-6,700,235.99	-6,700,235.99
(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)	-2,000,000.00	-	-776,247.13	-2,776,247.13
其中：1. 基金申购款	64,000,000.00	-	27,550,421.84	91,550,421.84
2. 基金赎回款	-66,000,000.00	-	-28,326,668.97	-94,326,668.97
(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)	24,113,665.00	-	9,478,667.07	33,592,332.07
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)	42,113,665.00	-	15,240,002.28	57,353,667.28
二、本期期初净资产 (基金净值)	42,113,665.00	-	15,240,002.28	57,353,667.28
三、本期增减变动额 (减少以“-”号填列)	-16,000,000.00	-	1,715,147.91	-14,284,852.09
(一)、综合收益总额	-	-	8,437,712.91	8,437,712.91
(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)	-16,000,000.00	-	-6,722,565.00	-22,722,565.00
其中：1. 基金申购款	50,000,000.00	-	25,385,070.04	75,385,070.04

2. 基金赎回款	-66,000,000.00	-	-32,107,635.04	-98,107,635.04
(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)	26,113,665.00	-	16,955,150.19	43,068,815.19

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：

秦亚峰

何璁

傅智

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

前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2019]1538 号《关于准予前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》准予注册,由前海开源基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型的交易型开放式基金,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 760,113,665.00 元(含募集股票市值),业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2019)第 0649 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2019 年 11 月 14 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 760,113,665.00 份,无认购资金利息折份额。本基金的基金管理人为前海开源基金管理有限公司,基金托管人为中国银河证券股份有限公司。

经上海证券交易所(以下简称“上交所”)自律监管决定书[2020]10 号审核同意,本基金 760,113,665.00 份基金份额于 2020 年 1 月 20 日在上交所挂牌交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为标的指数成份股、备选成份股。为更好的实现投资目标,可少量投资于非成份股(包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准或注册上市的股票)、债券(包含国债、金融债、企业债、公司债、次级债、可转换债券、政府支持机构债券、政府支持债券、分离交易可转债、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、同业存单、货币市场工具、股指期货以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金可参与融资和转融通证券出借业务。本基金的投资组合比例为:在完成建仓后,投

资于标的指数成份股、备选成份股的资产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%。本基金的业绩比较基准为：中证 500 等权重指数收益率。

本财务报表由本基金的基金管理人前海开源基金管理有限公司于审计报告日批准报出。

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于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》及相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号〈年度报告和中期报告〉》、中国证券投资基金业协会（以下简称“中国基金业协会”）颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

新金融工具准则

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

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业务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。

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业务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。本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，以公允价值计量且其变动计入当期损益。本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和资产支持证券投资，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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

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。

原金融工具准则(截至 2021 年 12 月 31 日前适用的原金融工具准则)

本基金于 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，但选择不重述比较信息。因此，比较信息继续适用本基金以前年度的如下会计政策。

(1) 金融资产的分类

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

本基金目前以交易目的持有的股票投资、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其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(2) 金融负债的分类

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

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

新金融工具准则

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于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，相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券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。对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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。

于每个资产负债表日，本基金对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本基金按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本基金假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本基金对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

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。

原金融工具准则(截至 2021 年 12 月 31 日前适用的原金融工具准则)

本基金于 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，但选择不重述比较信息。因此，比较信息继续适用本基金以前年度的如下会计政策。

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券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。

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

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生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 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 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。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。

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

新金融工具准则

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。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。

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扣除按票面利率(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后的净额确认为公允价值变动损益;于处置时,其处置价格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。

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

原金融工具准则(截至 2021 年 12 月 31 日前适用的原金融工具准则)

本基金于 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则,但选择不重述比较信息。因此,比较信息继续适用本基金以前年度的如下会计政策。

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。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价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。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或票面利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;于处置时,其处置价格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。

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

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约定的费率和计算方法逐日确认。

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则按直线法计算。

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,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。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，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。

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 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)本基金的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。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

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、债券投资和资产支持证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非标的指数成份股票和债券，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

(2)对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[2017]6号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)〉的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(以下简称“指引”)，按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

(3)对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券和可交换债券除外)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(可转换债券和可交换债券除外),按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

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

财政部于 2017 年颁布了修订后的《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》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下合称“新金融工具准则”),财政部、中国银行保险监督管理委员会于 2020 年 12 月 30 日发布了《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》,公募证券投资基金自 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。此外,财政部于 2022 年颁布了《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),中国证监会于 2022 年颁布了修订后的《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>》,本基金的基金管理人已采用上述准则及通知编制本基金 2022 年度财务报表,对本基金财务报表的影响列示如下:

(a) 金融工具

根据新金融工具准则的相关规定,本基金对于首次执行该准则的累积影响数调整 2022 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,2021 年度的比较财务报表未重列。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。

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、应收利息和应收证券清算款,金额分别为 1,222,789.88 元、166,775.79 元、243,707.55 元、5,600.71 元和 9,077.62 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-应收利息和应收清算款,金额分别为 1,222,962.72 元、166,822.65 元、243,729.11 元、0.00 元和 9,077.62 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 41,581,232.79 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 41,586,592.24 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 70,062.21 元、5,452.15 元、1,817.40 元、28,697.86 元和 13,924.15 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 70,062.21 元、5,452.15 元、1,817.40 元、28,697.86 元和 13,924.15 元。

于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有的“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，本基金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，无期初留存收益影响。

(b) 《资产管理产品相关会计处理规定》

根据《资产管理产品相关会计处理规定》，本基金的基金管理人在编制本财务报表时调整了部分财务报表科目的列报和披露，这些调整未对本基金财务报表产生重大影响。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

7.4.5.3 差错更正的说明

无。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101 号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140 号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(2)对基金从证券市场中取得的收入,包括买卖股票、债券的差价收入,股票的股息、红利收入,债券的利息收入及其他收入,暂不征收企业所得税。

(3)对基金取得的企业债券利息收入,应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20%的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得,持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的,其股息红利所得全额计入应纳税所得额;持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的,暂减按 50%计入应纳税所得额;持股期限超过 1 年的,暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股,解禁后取得的股息、红利收入,按照上述规定计算纳税,持股时间自解禁日起计算;解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20%的税率计征个人所得税。

(4)基金卖出股票按 0.1%的税率缴纳股票交易印花税,买入股票不征收股票交易印花税。

(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	750,348.02	1,222,789.88
等于: 本金	750,267.81	1,222,789.88
加: 应计利息	80.21	-
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	750,348.02	1,222,789.88

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		33,593,956.93	-	31,975,640.03	-1,618,316.90
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	505,650.00	6,670.49	512,420.49	100.00
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	505,650.00	6,670.49	512,420.49	100.00
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		34,099,606.93	6,670.49	32,488,060.52	-1,618,216.90
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		38,743,801.05	-	40,973,132.79	2,229,331.74
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	607,800.00	-	608,100.00	300.00
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	607,800.00	-	608,100.00	300.00
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		39,351,601.05	-	41,581,232.79	2,229,631.74

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

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 12 月 31 日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	1,226,800.00	-	-	-
其中：股指期货投资	1,226,800.00	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	1,226,800.00	-	-	-
项目	上年度末 2021 年 12 月 31 日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-

货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	1,401,840.00	-	-	-
其中：股指期货投资	1,401,840.00	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	1,401,840.00	-	-	-

7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

单位：人民币元

代码	名称	持仓量(买/卖)	合约市值	公允价值变动
IC2303	中证500股指期货2303合约	1.00	1,174,880.00	-51,920.00
合计				-51,920.00
减：可抵销期货暂收款				-51,920.00
净额				0.00

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	-	5,600.71
其他应收款	-	-
待摊费用	-	-
合计	-	5,600.71

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	35,201.95	28,697.86
其中：交易所市场	35,201.95	28,697.86

银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	80,000.00	30,000.00
应付指数使用费	2,649.75	3,080.95
可退替代款	-	10,843.20
合计	117,851.70	72,622.01

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	26,113,665.00	26,113,665.00
本期申购	64,000,000.00	64,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-66,000,000.00	-66,000,000.00
本期末	24,113,665.00	24,113,665.00

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
本期期初	24,106,870.87	-7,151,720.68	16,955,150.19
本期利润	-2,772,747.35	-3,927,488.64	-6,700,235.99
本期基金份额交易产生的变动数	-1,058,739.74	282,492.61	-776,247.13
其中：基金申购款	56,361,450.02	-28,811,028.18	27,550,421.84
基金赎回款	-57,420,189.76	29,093,520.79	-28,326,668.97
本期已分配利润	-	-	-
本期末	20,275,383.78	-10,796,716.71	9,478,667.07

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	3,101.04
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	1,022.56	1,004.60
其他	667.70	728.49
合计	4,791.30	5,569.21

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 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
股票投资收益--买卖股票差价收入	-2,116,157.79	6,562,631.99
股票投资收益--赎回差价收入	-1,283,851.94	3,633,279.82
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	-3,400,009.73	10,195,911.81

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	60,287,685.66	68,403,319.77
减：卖出股票成本总额	62,245,204.93	61,840,687.78
减：交易费用	158,638.52	-
买卖股票差价收入	-2,116,157.79	6,562,631.99

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	94,326,668.97	98,107,635.04
减：现金支付赎回款总额	41,645,045.97	43,558,917.04
减：赎回股票成本总额	53,965,474.94	50,915,438.18
减：交易费用	-	-
赎回差价收入	-1,283,851.94	3,633,279.82

7.4.7.11 基金投资收益

无。

7.4.7.12 债券投资收益

7.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 01 月 01 日至 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
债券投资收益--利息收入	10,709.06	-
债券投资收益--买卖债券（债转股及	24,775.28	-634.36

债券到期兑付) 差价收入		
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	35,484.34	-634.36

7.4.7.12.2 债券投资收益--买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2022年01月01日至2022年12月31日	2021年01月01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	1,881,848.75	6,103,833.18
减: 卖出债券(债转股及债券到期兑付)成本总额	1,831,879.00	6,041,735.87
减: 应计利息总额	25,187.09	62,731.67
减: 交易费用	7.38	-
买卖债券差价收入	24,775.28	-634.36

7.4.7.13 资产支持证券投资收益

7.4.7.13.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

7.4.7.13.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

无。

7.4.7.14 贵金属投资收益

7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

无。

7.4.7.14.2 贵金属投资收益--买卖贵金属差价收入

无。

7.4.7.15 衍生工具收益

7.4.7.15.1 衍生工具收益--买卖权证差价收入

无。

7.4.7.15.2 衍生工具收益--其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期收益金额	上年可比期间收益金额
	2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日
股指期货投资收益	-108,921.85	594,180.59

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	682,805.01	600,239.70
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	682,805.01	600,239.70

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期	上年度可比期间
	2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	-3,847,848.64	-2,661,259.73
-- 股票投资	-3,847,648.64	-2,661,264.35
-- 债券投资	-200.00	4.62
-- 资产支持证券投资	-	-
-- 基金投资	-	-
-- 贵金属投资	-	-
-- 其他	-	-
2. 衍生工具	-79,640.00	-44,460.00
-- 权证投资	-	-
-- 期货投资	-79,640.00	-44,460.00
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	-3,927,488.64	-2,705,719.73

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	-	-
替代损益收入	185,751.72	89,573.66

合计	185,751.72	89,573.66
----	------------	-----------

注：替代损益收入是指投资者采用可以现金替代或退补现金替代方式申购(赎回)本基金时，补入(卖出)被替代成分证券的实际买入成本(实际卖出金额)与申购(赎回)确认日估值的差额或强制退款的被替代成分证券在强制退款计算日与申购(赎回)确认日估值的差额。

7.4.7.19 信用减值损失

无。

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2022年01月01日至2022年12月31日	2021年01月01日至2021年12月31日
审计费用	30,000.00	30,000.00
信息披露费	50,000.00	50,000.00
证券出借违约金	-	-
指数使用费	11,758.50	13,283.93
律师费	2,500.00	-
交易费用	-	175,271.73
合计	94,258.50	268,555.66

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

无。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
前海开源基金管理有限公司(“前海开源基金”)	基金管理人、基金销售机构
中国银河证券股份有限公司(“中国银河证券”)	基金托管人、基金销售机构
深圳市和合投信资产管理合伙企业(有限合伙)	基金管理人的股东
北京长和世纪资产管理有限公司	基金管理人的股东
开源证券股份有限公司(“开源证券”)	基金管理人的股东
北京市中盛金期投资管理有限公司	基金管理人的股东
前海开源资产管理有限公司	基金管理人的子公司

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

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	
	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
中国银河证券	120,951,980.01	100.00%	129,669,628.79	100.00%

7.4.10.1.2 权证交易

无。

7.4.10.1.3 债券交易

金额单位：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	
	成交金额	占当期债券买卖 成交总额的比例	成交金额	占当期债券买卖 成交总额的比例
中国银河证券	3,456,412.76	100.00%	10,958,101.00	100.00%

7.4.10.1.4 债券回购交易

无。

7.4.10.1.5 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01月01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
中国银河证券	88,457.67	100.00%	35,201.95	100.00%
关联方名称	上年度可比期间 2021年01月01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
中国银河证券	94,827.37	100.00%	28,697.86	100.00%

注：1. 上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费和经手费的净额列示。

2. 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

等。

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	58,792.16	66,419.42
其中：支付销售机构的客户维护费	-	-

注：支付基金管理人前海开源基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.15% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬=前一日基金资产净值×0.15%/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	19,597.46	22,139.85

注：支付基金托管人中国银河证券的托管费按前一日基金资产净值 0.05% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费=前一日基金资产净值×0.05%/当年天数。

7.4.10.2.3 销售服务费

无。

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自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
中国银河证券	1,114,740.00	4.62%	771,809.00	2.96%

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

无。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

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

无。

7.4.11 利润分配情况

无。

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

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：债券										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量 (单位：张)	期末成本总额	期末估值总额	备注
118030	睿创	2022 年	1-6 个	配债未	100.00	100.00	60	6,000.00	6,000.08	-

	转债	12月30日	月(含)	上市						
--	----	--------	------	----	--	--	--	--	--	--

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(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
300850	新强联	2022年12月30日	重大事项	53.28	2023年01月10日	56.88	900	54,233.00	47,952.00	-
600038	中直股份	2022年12月26日	重大事项	46.41	2023年01月10日	51.05	1,500	69,515.65	69,615.00	-

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

本基金投资于股票、债券等金融工具，在日常投资管理中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以监察及风险控制委员会、督察长、风险控制委员会、监察稽核部、风险管理团队和相关业务部门构成的多层级风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立监察及风险控制委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；本基金的基金管理人设立督察长制度，积极对公司各项制度、业务的合法合规性及内部控制制度的执行情况进行监察、稽核，定期和不定期向董事会报告公司内部控制执行情况；在管理层层面设立风险控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；

在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部和风险管理团队负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

7.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管人或其他国内大中型商业银行处，因而与银行存款相关的信用风险不重大。在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小。在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	506,420.41	599,100.00
合计	506,420.41	599,100.00

注：未评级债券为国债、央票及政策性金融债等。债券信用评级取自第三方评级机构的评级。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无。

7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
AAA	-	-
AAA 以下	6,000.08	9,000.00
未评级	-	-
合计	6,000.08	9,000.00

注：债券信用评级取自第三方评级机构的评级。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无。

7.4.13.3 流动性风险

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

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

于 2022 年 12 月 31 日，除卖出回购金融资产款将在一个月以内到期且计息(该利息金额不重大)外，本基金所承担的其他金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进

行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 7.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。于 2022 年 12 月 31 日，本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计未超过基金资产净值的 15%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。于 2022 年 12 月 31 日，本基金组合资产中经确认的当日净赎回金额未超过 7 个工作日可变现资产的账面价值。

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

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

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

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

本基金投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2022 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合 计
资产					
银行存款	750,348.02	-	-	-	750,348.02
结算备付金	17,175.68	-	-	169,238.51	186,414.19
存出保证金	41,002.99	-	-	164,483.20	205,486.19
交易性金融资产	506,420.41	-	6,000.08	31,975,640.03	32,488,060.52
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	85,890.72	85,890.72
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	1,314,947.10	-	6,000.08	32,395,252.46	33,716,199.64
负债					
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	4,511.89	4,511.89
应付托管费	-	-	-	1,503.98	1,503.98
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	-	-	-	117,851.70	117,851.70
负债总计	-	-	-	123,867.57	123,867.57
利率敏感度缺口	1,314,947.10	-	6,000.08	32,271,384.89	33,592,332.07
上年度末 2021 年 12 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	1,222,789.88	-	-	-	1,222,789.88
结算备付金	94,630.63	-	-	72,145.16	166,775.79
存出保证金	43,569.15	-	-	200,138.40	243,707.55
交易性金融资产	599,100.00	-	9,000.00	40,973,132.79	41,581,232.79

应收清算款	-	-	-	9,077.62	9,077.62
其他资产	-	-	-	5,600.71	5,600.71
资产总计	1,960,089.66	-	9,000.00	41,260,094.68	43,229,184.34
负债					
应付清算款	-	-	-	80,905.41	80,905.41
应付管理人报酬	-	-	-	5,452.15	5,452.15
应付托管费	-	-	-	1,817.40	1,817.40
应付投资顾问费	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	10,415.38	10,415.38
其他负债	-	-	-	61,778.81	61,778.81
负债总计	-	-	-	160,369.15	160,369.15
利率敏感度缺口	1,960,089.66	-	9,000.00	41,099,725.53	43,068,815.19

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

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利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)
	市场利率增加0.25%	-396.09	-829.39
	市场利率减少0.25%	396.71	831.67

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化而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

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证券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金采用完全复制法，跟踪中证 500 等权重指数，以完全按照标的指数成份股组成及其权重构建基金股票投资组合为原则，通过指数化分散投资降低其他价格风险。本基金投资组合中，中证 500 等权重指数成份股和备选成份股股票投资比例不低于基金资产净值的 90%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，来

测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

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	31,975,640.03	95.19	40,973,132.79	95.13
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	31,975,640.03	95.19	40,973,132.79	95.13

注：其他包含在期货交易所交易的期货投资（附注 7.4.7.3）。在当日无负债结算制度下，期货投资与相关的期货暂收款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额为 0。

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末(2022 年 12 月 31 日)	上年度末(2021 年 12 月 31 日)
	业绩比较基准上升 5%	1,598,782.00	1,697,175.21
业绩比较基准下降 5%	-1,598,782.00	-1,697,175.21	

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	31,858,073.03	40,900,038.36
第二层次	629,987.49	681,194.43
第三层次	-	-
合计	32,488,060.52	41,581,232.79

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

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

无。

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

无。

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2022 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2021 年 12 月 31 日：同)。

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应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 基金申购款

于 2022 年度，本基金申购基金份额的对价总额为 91,550,421.84 元(2021 年度：75,385,070.04

元),其中包括以股票支付的申购款 49,896,507.13 元和以现金支付的申购款 41,653,914.71 元(2021 年度:其中包括以股票支付的申购款 40,906,164.45 元和以现金支付的申购款 34,478,905.59 元)。

(2) 除基金申购款外,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	31,975,640.03	94.84
	其中:股票	31,975,640.03	94.84
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	512,420.49	1.52
	其中:债券	512,420.49	1.52
	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	936,762.21	2.78
8	其他各项资产	291,376.91	0.86
9	合计	33,716,199.64	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	347,549.20	1.03
B	采矿业	1,364,502.60	4.06
C	制造业	18,373,206.43	54.69
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,271,131.62	3.78
E	建筑业	351,874.00	1.05
F	批发和零售业	1,468,223.76	4.37
G	交通运输、仓储和邮政业	1,190,168.00	3.54
H	住宿和餐饮业	69,440.00	0.21
I	信息传输、软件和信息技术服务业	2,329,000.18	6.93
J	金融业	2,528,536.99	7.53
K	房地产业	1,005,047.20	2.99
L	租赁和商务服务业	476,792.00	1.42
M	科学研究和技术服务业	217,801.20	0.65

N	水利、环境和公共设施管理业	215,746.57	0.64
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	57,799.00	0.17
R	文化、体育和娱乐业	548,835.00	1.63
S	综合	125,625.00	0.37
	合计	31,941,278.75	95.09

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

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	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	34,361.28	0.10
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
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	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	34,361.28	0.10

8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

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	688063	派能科技	600	189,390.00	0.56
2	688301	奕瑞科技	400	183,152.00	0.55

3	688390	固德威	400	129,236.00	0.38
4	600027	华电国际	19,400	114,072.00	0.34
5	002511	中顺洁柔	7,600	104,424.00	0.31
6	601958	金铂股份	8,900	102,795.00	0.31
7	688029	南微医学	1,200	98,556.00	0.29
8	603056	德邦股份	4,700	97,901.00	0.29
9	603379	三美股份	3,420	97,333.20	0.29
10	002850	科达利	800	95,048.00	0.28
11	603444	吉比特	300	93,852.00	0.28
12	600563	法拉电子	587	93,849.56	0.28
13	603658	安图生物	1,500	92,775.00	0.28
14	600435	北方导航	7,940	92,104.00	0.27
15	000975	银泰黄金	8,340	92,073.60	0.27
16	000729	燕京啤酒	8,600	91,332.00	0.27
17	688188	柏楚电子	420	91,173.60	0.27
18	688777	中控技术	1,000	90,830.00	0.27
19	600079	人福医药	3,800	90,782.00	0.27
20	002430	杭氧股份	2,300	90,528.00	0.27
21	603939	益丰药房	1,400	89,376.00	0.27
22	002966	苏州银行	11,420	88,847.60	0.26
23	002244	滨江集团	10,000	88,300.00	0.26
24	300699	光威复材	1,200	86,700.00	0.26
25	600056	中国医药	4,980	85,805.40	0.26
26	688122	西部超导	900	85,221.00	0.25
27	000629	钒钛股份	18,000	85,140.00	0.25
28	600160	巨化股份	5,450	84,529.50	0.25
29	002690	美亚光电	3,530	84,367.00	0.25
30	603605	珀莱雅	500	83,740.00	0.25
31	601869	长飞光纤	2,565	83,695.95	0.25
32	600376	首开股份	14,700	83,643.00	0.25
33	600582	天地科技	16,000	83,200.00	0.25
34	002155	湖南黄金	6,400	82,880.00	0.25
35	002422	科伦药业	3,100	82,491.00	0.25
36	603233	大参林	2,080	82,368.00	0.25
37	300212	易华录	4,020	82,048.20	0.24
38	002368	太极股份	2,900	81,577.00	0.24
39	002939	长城证券	9,800	81,144.00	0.24
40	603345	安井食品	500	80,940.00	0.24
41	600415	小商品城	15,400	80,696.00	0.24
42	002299	圣农发展	3,400	80,546.00	0.24
43	300832	新产业	1,600	80,224.00	0.24

44	300253	卫宁健康	7,800	80,184.00	0.24
45	601128	常熟银行	10,600	80,030.00	0.24
46	603858	步长制药	3,800	79,838.00	0.24
47	300724	捷佳伟创	700	79,814.00	0.24
48	603737	三棵树	700	79,681.00	0.24
49	000999	华润三九	1,700	79,577.00	0.24
50	002294	信立泰	2,400	78,840.00	0.23
51	000970	中科三环	5,780	78,839.20	0.23
52	603688	石英股份	600	78,792.00	0.23
53	300888	稳健医疗	1,100	78,650.00	0.23
54	603317	天味食品	2,830	77,768.40	0.23
55	601928	凤凰传媒	9,800	77,616.00	0.23
56	688116	天奈科技	1,000	77,140.00	0.23
57	603650	彤程新材	2,500	77,075.00	0.23
58	000089	深圳机场	9,800	77,028.00	0.23
59	001914	招商积余	5,000	76,900.00	0.23
60	002203	海亮股份	6,800	76,840.00	0.23
61	002372	伟星新材	3,600	76,824.00	0.23
62	603883	老百姓	1,896	76,731.12	0.23
63	002831	裕同科技	2,300	76,061.00	0.23
64	002653	海思科	3,400	75,650.00	0.23
65	300776	帝尔激光	600	75,600.00	0.23
66	300257	开山股份	5,000	75,000.00	0.22
67	300869	康泰医学	2,300	74,911.00	0.22
68	603606	东方电缆	1,100	74,613.00	0.22
69	601778	晶科科技	13,526	74,393.00	0.22
70	600325	华发股份	8,200	74,292.00	0.22
71	002603	以岭药业	2,476	74,180.96	0.22
72	002156	通富微电	4,500	74,160.00	0.22
73	300558	贝达药业	1,500	73,905.00	0.22
74	600529	山东药玻	2,600	73,840.00	0.22
74	603026	胜华新材	800	73,840.00	0.22
76	600487	亨通光电	4,900	73,794.00	0.22
77	603719	良品铺子	2,000	73,740.00	0.22
78	600566	济川药业	2,700	73,494.00	0.22
79	002223	鱼跃医疗	2,300	73,278.00	0.22
80	600859	王府井	2,600	73,164.00	0.22
81	600959	江苏有线	24,600	73,062.00	0.22
82	000012	南玻 A	10,882	73,018.22	0.22
83	002124	天邦食品	11,920	72,831.20	0.22
84	300251	光线传媒	8,400	72,744.00	0.22

85	600486	扬农化工	700	72,730.00	0.22
86	002028	思源电气	1,900	72,618.00	0.22
87	002078	太阳纸业	6,300	72,576.00	0.22
88	688690	纳微科技	1,400	72,478.00	0.22
89	601298	青岛港	12,900	72,369.00	0.22
90	600259	广晟有色	1,800	72,360.00	0.22
91	600153	建发股份	5,300	72,345.00	0.22
92	000831	中国稀土	2,200	72,336.00	0.22
93	600026	中远海能	6,000	72,300.00	0.22
94	600863	内蒙华电	20,700	72,243.00	0.22
95	603613	国联股份	815	72,078.60	0.21
96	600497	驰宏锌锗	14,200	71,852.00	0.21
97	603596	伯特利	900	71,820.00	0.21
98	300009	安科生物	7,655	71,650.80	0.21
99	603267	鸿远电子	700	70,812.00	0.21
100	600536	中国软件	1,210	70,579.30	0.21
101	688099	晶晨股份	1,000	70,510.00	0.21
102	002439	启明星辰	2,700	70,416.00	0.21
103	600060	海信视像	5,200	70,408.00	0.21
104	600988	赤峰黄金	3,900	70,395.00	0.21
105	600528	中铁工业	9,200	70,196.00	0.21
106	600598	北大荒	5,100	70,176.00	0.21
107	688006	杭可科技	1,600	70,032.00	0.21
108	600350	山东高速	12,300	69,987.00	0.21
109	600329	达仁堂	2,400	69,840.00	0.21
110	688385	复旦微电	1,000	69,810.00	0.21
111	002195	二三四五	34,700	69,747.00	0.21
112	601333	广深铁路	30,700	69,689.00	0.21
113	600038	中直股份	1,500	69,615.00	0.21
114	603885	吉祥航空	4,300	69,574.00	0.21
115	000869	张裕 A	2,300	69,552.00	0.21
116	601607	上海医药	3,900	69,537.00	0.21
117	600258	首旅酒店	2,800	69,440.00	0.21
118	600282	南钢股份	22,000	69,300.00	0.21
119	002384	东山精密	2,800	69,244.00	0.21
120	000738	航发控制	2,700	69,228.00	0.21
121	601179	中国西电	15,000	69,150.00	0.21
122	000563	陕国投 A	22,800	69,084.00	0.21
123	600764	中国海防	3,000	68,880.00	0.21
124	600161	天坛生物	2,900	68,817.00	0.20
125	600500	中化国际	10,400	68,744.00	0.20

126	002153	石基信息	4,580	68,654.20	0.20
127	300144	宋城演艺	4,700	68,620.00	0.20
128	601992	金隅集团	27,000	68,580.00	0.20
129	002192	融捷股份	700	68,530.00	0.20
130	600901	江苏金租	12,500	68,500.00	0.20
131	000883	湖北能源	16,300	68,460.00	0.20
131	300146	汤臣倍健	3,000	68,460.00	0.20
133	600377	宁沪高速	8,300	68,226.00	0.20
134	002416	爱施德	7,163	67,905.24	0.20
135	603456	九洲药业	1,600	67,888.00	0.20
136	600827	百联股份	5,600	67,872.00	0.20
137	601098	中南传媒	6,800	67,864.00	0.20
138	600521	华海药业	3,100	67,766.00	0.20
139	600177	雅戈尔	10,700	67,731.00	0.20
140	000998	隆平高科	4,200	67,494.00	0.20
141	603000	人民网	4,000	67,480.00	0.20
142	601077	渝农商行	19,100	67,423.00	0.20
143	603868	飞科电器	1,000	67,330.00	0.20
144	603355	莱克电气	2,400	67,296.00	0.20
145	601718	际华集团	23,100	67,221.00	0.20
146	000402	金融街	12,800	67,200.00	0.20
147	603517	绝味食品	1,100	67,199.00	0.20
148	002468	申通快递	6,500	67,145.00	0.20
149	600195	中牧股份	5,774	67,093.88	0.20
150	600511	国药股份	2,400	66,960.00	0.20
151	688002	睿创微纳	1,800	66,942.00	0.20
152	600871	石化油服	33,800	66,924.00	0.20
153	603927	中科软	2,260	66,918.60	0.20
154	600143	金发科技	6,900	66,861.00	0.20
155	300182	捷成股份	14,900	66,603.00	0.20
156	002531	天顺风能	4,400	66,572.00	0.20
157	600998	九州通	5,100	66,504.00	0.20
158	002025	航天电器	1,000	66,250.00	0.20
159	688819	天能股份	1,800	66,132.00	0.20
160	300357	我武生物	1,200	66,120.00	0.20
161	600021	上海电力	6,600	66,066.00	0.20
162	002373	千方科技	7,404	66,043.68	0.20
163	600699	均胜电子	4,700	66,035.00	0.20
164	000156	华数传媒	8,800	65,912.00	0.20
165	600765	中航重机	2,120	65,910.80	0.20
166	600820	隧道股份	12,500	65,875.00	0.20

167	603786	科博达	1,000	65,830.00	0.20
168	301029	怡合达	1,000	65,740.00	0.20
169	688256	寒武纪	1,200	65,472.00	0.19
170	002138	顺络电子	2,500	65,450.00	0.19
171	000591	太阳能	8,900	65,237.00	0.19
172	600673	东阳光	7,500	65,175.00	0.19
173	600373	中文传媒	6,800	65,076.00	0.19
174	002557	洽洽食品	1,300	65,000.00	0.19
175	000513	丽珠集团	2,000	64,960.00	0.19
176	002532	天山铝业	8,400	64,848.00	0.19
177	000537	广宇发展	4,900	64,827.00	0.19
178	600885	宏发股份	1,940	64,815.40	0.19
179	300017	网宿科技	11,600	64,728.00	0.19
180	600718	东软集团	6,500	64,675.00	0.19
181	000739	普洛药业	3,000	64,620.00	0.19
182	600787	中储股份	13,000	64,610.00	0.19
183	603156	养元饮品	2,900	64,583.00	0.19
184	002444	巨星科技	3,400	64,532.00	0.19
185	000807	云铝股份	5,800	64,496.00	0.19
186	600171	上海贝岭	3,700	64,491.00	0.19
187	002739	万达电影	4,600	64,400.00	0.19
188	600131	国网信通	4,300	64,328.00	0.19
189	600348	华阳股份	4,500	64,125.00	0.19
190	601699	潞安环能	3,800	64,030.00	0.19
191	000031	大悦城	17,000	63,920.00	0.19
192	000400	许继电气	3,200	63,904.00	0.19
193	002508	老板电器	2,300	63,848.00	0.19
194	601000	唐山港	23,300	63,842.00	0.19
195	601233	桐昆股份	4,418	63,840.10	0.19
196	300568	星源材质	3,000	63,780.00	0.19
197	600208	新湖中宝	25,100	63,754.00	0.19
198	002019	亿帆医药	5,200	63,700.00	0.19
199	601608	中信重工	18,250	63,692.50	0.19
200	002152	广电运通	6,400	63,616.00	0.19
201	600109	国金证券	7,300	63,510.00	0.19
202	300037	新宙邦	1,460	63,466.20	0.19
203	603589	口子窖	1,100	63,437.00	0.19
204	601991	大唐发电	22,700	63,333.00	0.19
205	002407	多氟多	1,900	63,308.00	0.19
205	600298	安琪酵母	1,400	63,308.00	0.19
207	002506	协鑫集成	21,700	63,147.00	0.19

208	000623	吉林敖东	4,210	63,107.90	0.19
209	601611	中国核建	8,300	63,080.00	0.19
210	600498	烽火通信	4,800	63,072.00	0.19
211	600316	洪都航空	2,500	62,975.00	0.19
212	603712	七一二	1,800	62,856.00	0.19
213	000709	河钢股份	27,800	62,828.00	0.19
214	600022	山东钢铁	42,400	62,752.00	0.19
215	002092	中泰化学	8,400	62,664.00	0.19
216	601636	旗滨集团	5,500	62,645.00	0.19
217	002701	奥瑞金	12,400	62,620.00	0.19
218	002221	东华能源	8,200	62,566.00	0.19
219	002867	周大生	4,450	62,433.50	0.19
220	002242	九阳股份	3,788	62,426.24	0.19
221	002183	怡亚通	9,700	62,371.00	0.19
222	300463	迈克生物	3,600	62,280.00	0.19
223	000630	铜陵有色	19,900	62,088.00	0.18
224	002683	广东宏大	2,300	62,008.00	0.18
225	300418	昆仑万维	4,300	61,963.00	0.18
226	603893	瑞芯微	900	61,929.00	0.18
227	000750	国海证券	18,530	61,704.90	0.18
228	688521	芯原股份	1,400	61,698.00	0.18
229	600008	首创环保	21,764	61,592.12	0.18
230	002385	大北农	6,900	61,410.00	0.18
231	600970	中材国际	7,200	61,344.00	0.18
232	002901	大博医疗	1,800	61,254.00	0.18
233	600482	中国动力	4,000	61,160.00	0.18
234	000937	冀中能源	9,600	61,056.00	0.18
235	601156	东航物流	4,000	61,040.00	0.18
236	689009	九号公司	2,000	60,980.00	0.18
237	300115	长盈精密	5,900	60,947.00	0.18
238	600648	外高桥	5,100	60,945.00	0.18
239	601106	中国一重	20,800	60,944.00	0.18
240	600642	申能股份	11,100	60,939.00	0.18
241	600141	兴发集团	2,100	60,900.00	0.18
242	002423	中粮资本	8,500	60,860.00	0.18
243	688088	虹软科技	2,700	60,777.00	0.18
244	600556	天下秀	9,000	60,660.00	0.18
245	600867	通化东宝	6,600	60,588.00	0.18
246	600315	上海家化	1,900	60,515.00	0.18
247	000009	中国宝安	5,000	60,450.00	0.18
248	600739	辽宁成大	4,800	60,432.00	0.18

249	002399	海普瑞	4,700	60,395.00	0.18
250	688009	中国通号	12,600	60,354.00	0.18
251	601555	东吴证券	9,240	60,337.20	0.18
252	600967	内蒙一机	7,300	60,298.00	0.18
253	000581	威孚高科	3,400	60,282.00	0.18
254	300012	华测检测	2,700	60,210.00	0.18
255	600728	佳都科技	11,400	60,192.00	0.18
256	300072	海新能科	13,800	60,168.00	0.18
257	300677	英科医疗	2,860	60,145.80	0.18
258	002925	盈趣科技	3,640	60,132.80	0.18
259	002408	齐翔腾达	8,540	60,121.60	0.18
260	601058	赛轮轮胎	6,000	60,120.00	0.18
261	600378	昊华科技	1,400	60,074.00	0.18
262	600517	国网英大	12,400	60,016.00	0.18
263	601016	节能风电	15,750	60,007.50	0.18
264	002738	中矿资源	900	59,994.00	0.18
265	600390	五矿资本	11,800	59,944.00	0.18
266	002572	索菲亚	3,300	59,928.00	0.18
267	000878	云南铜业	5,100	59,925.00	0.18
268	601997	贵阳银行	10,900	59,841.00	0.18
269	600580	卧龙电驱	4,800	59,808.00	0.18
270	600906	财达证券	7,900	59,803.00	0.18
271	603816	顾家家居	1,400	59,794.00	0.18
272	002048	宁波华翔	4,300	59,770.00	0.18
273	600956	新天绿能	6,200	59,768.00	0.18
274	603077	和邦生物	19,600	59,584.00	0.18
275	002434	万里扬	7,400	59,570.00	0.18
276	000898	鞍钢股份	22,300	59,541.00	0.18
277	601598	中国外运	15,500	59,520.00	0.18
278	601139	深圳燃气	9,100	59,514.00	0.18
279	601990	南京证券	7,500	59,475.00	0.18
280	603866	桃李面包	3,852	59,320.80	0.18
281	600166	福田汽车	21,100	59,291.00	0.18
282	000960	锡业股份	4,200	59,220.00	0.18
283	601696	中银证券	5,600	59,192.00	0.18
284	603707	健友股份	3,280	59,171.20	0.18
285	000598	兴蓉环境	12,100	59,169.00	0.18
286	000547	航天发展	6,300	59,157.00	0.18
287	600372	中航电子	3,700	59,089.00	0.18
288	300168	万达信息	7,000	59,010.00	0.18
289	300861	美畅股份	1,200	58,992.00	0.18

290	002250	联化科技	3,800	58,900.00	0.18
291	000785	居然之家	14,400	58,896.00	0.18
292	000155	川能动力	3,300	58,872.00	0.18
292	600839	四川长虹	22,300	58,872.00	0.18
294	603218	日月股份	2,900	58,870.00	0.18
295	300741	华宝股份	2,500	58,825.00	0.18
296	000932	华菱钢铁	12,500	58,750.00	0.17
297	603568	伟明环保	3,169	58,721.57	0.17
298	600380	健康元	5,200	58,708.00	0.17
299	002127	南极电商	12,200	58,682.00	0.17
300	000062	深圳华强	4,800	58,608.00	0.17
301	600879	航天电子	8,600	58,480.00	0.17
302	688185	康希诺	400	58,408.00	0.17
303	300024	机器人	6,500	58,370.00	0.17
304	688779	长远锂科	4,000	58,360.00	0.17
305	600271	航天信息	5,600	58,296.00	0.17
306	601872	招商轮船	10,400	58,136.00	0.17
307	000987	越秀资本	9,690	58,043.10	0.17
308	002185	华天科技	7,000	58,030.00	0.17
309	600546	山煤国际	4,000	57,960.00	0.17
310	300244	迪安诊断	2,300	57,799.00	0.17
311	600398	海澜之家	10,900	57,770.00	0.17
312	002081	金螳螂	11,900	57,715.00	0.17
313	000930	中粮科技	6,900	57,684.00	0.17
314	600782	新钢股份	14,100	57,669.00	0.17
315	600917	重庆燃气	7,230	57,550.80	0.17
316	603225	新风鸣	5,289	57,544.32	0.17
317	001872	招商港口	4,000	57,440.00	0.17
318	300003	乐普医疗	2,500	57,425.00	0.17
319	000027	深圳能源	9,020	57,367.20	0.17
320	600489	中金黄金	7,000	57,330.00	0.17
321	300474	景嘉微	1,050	57,298.50	0.17
322	000997	新大陆	4,400	57,244.00	0.17
323	300363	博腾股份	1,400	57,190.00	0.17
324	600707	彩虹股份	13,800	57,132.00	0.17
325	600655	豫园股份	7,500	57,075.00	0.17
326	600873	梅花生物	5,600	57,008.00	0.17
327	600064	南京高科	8,620	56,978.20	0.17
328	002212	天融信	5,700	56,943.00	0.17
329	001203	大中矿业	4,400	56,892.00	0.17
330	600096	云天化	2,700	56,808.00	0.17

331	688567	孚能科技	2,100	56,763.00	0.17
332	601187	厦门银行	9,900	56,727.00	0.17
333	601665	齐鲁银行	13,600	56,712.00	0.17
334	002507	涪陵榨菜	2,200	56,694.00	0.17
335	300376	易事特	8,300	56,689.00	0.17
336	000559	万向钱潮	11,640	56,686.80	0.17
337	300630	普利制药	2,297	56,644.02	0.17
338	002563	森马服饰	10,800	56,592.00	0.17
339	600909	华安证券	12,320	56,548.80	0.17
340	601118	海南橡胶	12,900	56,502.00	0.17
341	000783	长江证券	10,600	56,498.00	0.17
342	600418	江淮汽车	4,300	56,459.00	0.17
343	002948	青岛银行	16,800	56,448.00	0.17
344	000887	中鼎股份	3,900	56,433.00	0.17
345	600352	浙江龙盛	5,700	56,430.00	0.17
346	601198	东兴证券	7,300	56,356.00	0.17
347	002030	达安基因	3,621	56,342.76	0.17
348	002670	国盛金控	7,600	56,316.00	0.17
348	600801	华新水泥	3,800	56,316.00	0.17
348	601969	海南矿业	7,600	56,316.00	0.17
351	300001	特锐德	3,700	56,277.00	0.17
352	601162	天风证券	19,600	56,252.00	0.17
353	601456	国联证券	5,000	56,250.00	0.17
354	600409	三友化工	8,500	56,185.00	0.17
355	600597	光明乳业	5,219	56,156.44	0.17
356	300482	万孚生物	1,760	56,091.20	0.17
357	600928	西安银行	15,900	55,968.00	0.17
358	600201	生物股份	6,200	55,862.00	0.17
359	600637	东方明珠	8,400	55,860.00	0.17
360	600399	抚顺特钢	3,900	55,809.00	0.17
361	601717	郑煤机	5,000	55,800.00	0.17
362	600704	物产中大	11,600	55,796.00	0.17
363	688538	和辉光电	20,800	55,744.00	0.17
364	002985	北摩高科	1,236	55,743.60	0.17
365	300026	红日药业	9,800	55,664.00	0.17
366	688208	道通科技	1,763	55,622.65	0.17
367	002595	豪迈科技	2,400	55,560.00	0.17
368	600663	陆家嘴	5,700	55,518.00	0.17
369	600297	广汇汽车	26,400	55,440.00	0.17
370	000050	深天马 A	6,400	55,424.00	0.16
371	002409	雅克科技	1,100	55,407.00	0.16

372	002273	水晶光电	4,689	55,283.31	0.16
373	603160	汇顶科技	1,100	55,220.00	0.16
374	601231	环旭电子	3,400	55,182.00	0.16
375	300285	国瓷材料	2,000	55,140.00	0.16
376	000728	国元证券	8,700	55,071.00	0.16
377	600567	山鹰国际	22,200	55,056.00	0.16
378	300058	蓝色光标	10,900	55,045.00	0.16
379	000519	中兵红箭	2,800	54,992.00	0.16
380	600755	厦门国贸	7,700	54,978.00	0.16
381	002926	华西证券	7,300	54,969.00	0.16
382	600507	方大特钢	9,131	54,968.62	0.16
383	002268	电科网安	1,800	54,954.00	0.16
384	300682	朗新科技	2,500	54,950.00	0.16
385	002065	东华软件	9,700	54,902.00	0.16
386	000636	风华高科	3,700	54,871.00	0.16
387	600848	上海临港	4,600	54,832.00	0.16
388	601577	长沙银行	8,100	54,756.00	0.16
389	000990	诚志股份	6,207	54,621.60	0.16
390	601568	北元集团	9,630	54,602.10	0.16
391	601880	辽港股份	33,700	54,594.00	0.16
392	601228	广州港	17,300	54,495.00	0.16
393	300136	信维通信	3,300	54,483.00	0.16
394	002625	光启技术	3,200	54,464.00	0.16
395	601828	美凯龙	11,600	54,404.00	0.16
396	601158	重庆水务	10,600	54,378.00	0.16
397	000415	渤海租赁	24,600	54,366.00	0.16
398	601005	重庆钢铁	34,400	54,352.00	0.16
399	002056	横店东磁	2,900	54,346.00	0.16
400	002958	青农商行	18,800	54,332.00	0.16
401	603228	景旺电子	2,680	54,243.20	0.16
402	600737	中粮糖业	7,800	54,132.00	0.16
403	000703	恒逸石化	7,700	54,131.00	0.16
404	000060	中金岭南	13,200	54,120.00	0.16
405	600066	宇通客车	7,200	54,072.00	0.16
406	300308	中际旭创	2,000	54,060.00	0.16
406	601168	西部矿业	5,300	54,060.00	0.16
408	688772	珠海冠宇	2,900	54,056.00	0.16
409	603638	艾迪精密	3,620	54,010.40	0.16
410	600157	永泰能源	35,300	54,009.00	0.16
411	600118	中国卫星	2,500	53,875.00	0.16
412	600535	天士力	5,000	53,800.00	0.16

413	600307	酒钢宏兴	32,600	53,790.00	0.16
414	600985	淮北矿业	4,200	53,760.00	0.16
415	603127	昭衍新药	920	53,737.20	0.16
416	600623	华谊集团	8,500	53,720.00	0.16
417	600062	华润双鹤	3,000	53,670.00	0.16
418	600095	湘财股份	7,099	53,668.44	0.16
419	600339	中油工程	18,000	53,640.00	0.16
420	002936	郑州银行	22,797	53,572.95	0.16
421	600862	中航高科	2,400	53,496.00	0.16
422	000401	冀东水泥	6,500	53,495.00	0.16
423	002002	鸿达兴业	16,500	53,460.00	0.16
424	600808	马钢股份	19,000	53,390.00	0.16
425	300866	安克创新	900	53,343.00	0.16
426	002705	新宝股份	3,200	53,280.00	0.16
427	600516	方大炭素	8,700	53,244.00	0.16
428	300296	利亚德	9,400	53,204.00	0.16
429	000959	首钢股份	14,100	53,157.00	0.16
430	600126	杭钢股份	12,860	53,111.80	0.16
431	002128	电投能源	4,300	53,062.00	0.16
432	002353	杰瑞股份	1,900	53,029.00	0.16
433	002500	山西证券	10,000	53,000.00	0.16
434	002673	西部证券	8,700	52,983.00	0.16
435	002797	第一创业	9,400	52,922.00	0.16
436	002266	浙富控股	13,500	52,785.00	0.16
436	600549	厦门钨业	2,700	52,785.00	0.16
438	002465	海格通信	6,500	52,780.00	0.16
439	002131	利欧股份	29,800	52,746.00	0.16
440	002945	华林证券	4,000	52,720.00	0.16
441	000540	中天金融	34,900	52,699.00	0.16
441	002429	兆驰股份	15,100	52,699.00	0.16
443	601108	财通证券	7,400	52,688.00	0.16
444	300373	扬杰科技	1,000	52,600.00	0.16
445	600499	科达制造	3,700	52,577.00	0.16
446	300088	长信科技	8,800	52,536.00	0.16
447	000683	远兴能源	6,700	52,528.00	0.16
448	000988	华工科技	3,200	52,512.00	0.16
449	600167	联美控股	8,300	52,456.00	0.16
450	001227	兰州银行	13,900	52,403.00	0.16
451	000039	中集集团	7,440	52,377.60	0.16
452	002010	传化智联	9,800	52,332.00	0.16
453	002568	百润股份	1,400	52,304.00	0.16

454	000825	太钢不锈	12,100	52,272.00	0.16
454	601866	中远海发	21,600	52,272.00	0.16
456	600170	上海建工	20,100	52,260.00	0.16
457	002249	大洋电机	10,200	52,224.00	0.16
458	000967	盈峰环境	11,500	52,210.00	0.16
459	000778	新兴铸管	14,300	52,195.00	0.16
460	002110	三钢闽光	11,100	52,170.00	0.16
461	003035	南网能源	9,200	52,164.00	0.16
461	600895	张江高科	4,600	52,164.00	0.16
463	002624	完美世界	4,100	52,152.00	0.16
464	000656	金科股份	27,300	52,143.00	0.16
465	600369	西南证券	13,900	52,125.00	0.16
466	002505	鹏都农牧	20,200	52,116.00	0.16
467	300618	寒锐钴业	1,300	52,065.00	0.15
468	002191	劲嘉股份	7,200	52,056.00	0.15
469	000830	鲁西化工	4,200	52,038.00	0.15
470	300070	碧水源	11,000	52,030.00	0.15
471	002745	木林森	6,400	51,904.00	0.15
472	002281	光迅科技	3,300	51,876.00	0.15
473	600392	盛和资源	3,704	51,856.00	0.15
474	002396	星网锐捷	2,700	51,732.00	0.15
475	600032	浙江新能	4,500	51,705.00	0.15
476	300676	华大基因	1,000	51,690.00	0.15
477	600667	太极实业	10,000	51,600.00	0.15
478	000553	安道麦 A	5,700	51,585.00	0.15
479	600927	永安期货	3,200	51,584.00	0.15
480	600216	浙江医药	4,400	51,436.00	0.15
481	002340	格林美	6,900	51,267.00	0.15
482	600299	安迪苏	6,200	51,212.00	0.15
483	002497	雅化集团	2,200	51,150.00	0.15
484	605358	立昂微	1,200	51,120.00	0.15
485	600006	东风汽车	9,100	50,778.00	0.15
486	300073	当升科技	900	50,760.00	0.15
487	600968	海油发展	17,600	50,688.00	0.15
488	300383	光环新网	6,200	50,592.00	0.15
489	600705	中航产融	15,400	50,512.00	0.15
490	688289	圣湘生物	2,300	50,485.00	0.15
491	300390	天华超净	900	50,292.00	0.15
492	000021	深科技	4,700	50,243.00	0.15
493	002326	永太科技	2,300	50,209.00	0.15
494	601666	平煤股份	4,600	49,726.00	0.15

495	600155	华创阳安	7,600	49,400.00	0.15
496	002080	中材科技	2,300	49,289.00	0.15
497	002146	荣盛发展	22,700	49,259.00	0.15
498	300604	长川科技	1,100	49,038.00	0.15
499	000961	中南建设	22,200	48,618.00	0.14
500	300850	新强联	900	47,952.00	0.14

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

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	001301	尚太科技	582	34,361.28	0.10

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	300769	德方纳米	1,130,906.80	2.63
2	300751	迈为股份	714,224.80	1.66
3	605117	德业股份	443,061.00	1.03
4	002756	永兴材料	399,968.00	0.93
5	300724	捷佳伟创	378,310.89	0.88
6	300763	锦浪科技	324,601.00	0.75
7	002603	以岭药业	315,705.00	0.73
8	688777	中控技术	299,656.00	0.70
9	300474	景嘉微	282,719.08	0.66
10	688301	奕瑞科技	272,548.00	0.63
11	002244	滨江集团	272,113.00	0.63
12	603345	安井食品	268,272.00	0.62
13	002939	长城证券	250,726.00	0.58
14	300026	红日药业	250,699.00	0.58
15	000975	银泰黄金	247,951.00	0.58
16	000629	钒钛股份	246,534.00	0.57
17	603605	珀莱雅	242,126.00	0.56
18	002155	湖南黄金	238,194.00	0.55
19	300073	当升科技	236,922.00	0.55
20	002124	天邦食品	234,051.00	0.54

注：买入包括二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票，买入金额按成交金额（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	300769	德方纳米	1,067,424.00	2.48
2	300751	迈为股份	888,935.20	2.06
3	605117	德业股份	443,215.00	1.03
4	300763	锦浪科技	425,213.50	0.99
5	300724	捷佳伟创	399,349.00	0.93
6	002756	永兴材料	383,844.00	0.89
7	002603	以岭药业	368,733.00	0.86
8	000983	山西焦煤	361,056.00	0.84
9	002244	滨江集团	346,316.00	0.80
10	002180	纳思达	326,335.00	0.76
11	000690	宝新能源	305,913.00	0.71
12	603290	斯达半导	304,997.00	0.71
13	300026	红日药业	300,280.00	0.70
14	000028	国药一致	294,384.00	0.68
15	000629	钒钛股份	287,282.00	0.67
16	002390	信邦制药	279,213.00	0.65
17	002155	湖南黄金	270,654.00	0.63
18	002945	华林证券	269,925.00	0.63
19	001965	招商公路	263,342.00	0.61
20	300474	景嘉微	260,855.00	0.61

注：卖出包括二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票，卖出金额按成交金额（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	61,164,328.62
卖出股票收入（成交）总额	60,287,685.66

注：买入股票成本、卖出股票收入均按照买卖成交金额（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

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	506,420.41	1.51
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-

5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	6,000.08	0.02
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	512,420.49	1.53

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

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	019674	22 国债 09	5,000	506,420.41	1.51
2	118030	睿创转债	60	6,000.08	0.02

注：本基金本报告期末仅持有以上债券。

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

无。

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

无。

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

无。

8.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金可投资股指期货和其他经中国证监会允许的衍生金融产品。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，对冲系统性风险和某些特殊情况下的流动性风险等，主要采用流动性好、交易活跃的股指期货合约，通过多头或空头套期保值等策略进行套期保值操作。本基金力争利用股指期货的杠杆作用，降低股票仓位频繁调整的交易成本和跟踪误差，达到有效跟踪标的指数的目的。

本基金运用股指期货交易的原则是，在流动性较好和投资期限适当的合约上安排比例适当的头寸，以降低对市场的冲击并减少交易成本，根据市场流动性状况及投资需求，分时段执行展期交易，在交易过程中，对投资组合的风险状况持续监控。具体而言，当前对股指期货交易主要用以获得股指期货的基差收敛收益，并利用股指期货的杠杆效应保留部分现金以避免跨市场 ETF 的尾盘赎回风险。考虑到本基金跟踪的 500 等权指数与 IC 合约跟踪的 500 指数存在一定的偏离，我们会根据实际情况对成分股持仓进行调整，以达到更好的跟踪等权指数的目的。我们还会重点关注调整后的成分

券数量是否满足 ETF 的赎回上限要求，以尽量避免赎回风险。

总体而言，本基金进行股指期货投资风险可控，并且能够利用股指期货的杠杆作用降低股票仓位频繁调整的交易成本和跟踪误差，或者进行低风险的套利活动，符合本基金的投资政策与投资目标。后续我们将密切关注期货市场表现情况及跟踪误差情况，决定是否继续投资股指期货。

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

无。

8.11.2 本期国债期货投资评价

无。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 基金投资前十名证券的发行主体本期被监管部门立案调查或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚说明

本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

8.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名股票没有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	205,486.19
2	应收清算款	85,890.72
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	291,376.91

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

无。

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

无。

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

无。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

§ 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	
		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
634	38,034.17	8,596,159.00	35.65%	15,517,506.00	64.35%

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	2,759,208.00	11.44%
2	中信证券股份有限公司	2,099,346.00	8.71%
3	中国银河证券股份有限公司	1,114,740.00	4.62%
4	海南正则私募基金管理中心（有限合伙）—正则收益策略 1 号私募证券投资基金	803,300.00	3.33%
5	海南正则私募基金管理中心（有限合伙）—正则宏观多资产私募证券投资基金	708,200.00	2.94%
6	前海开源基金—北京银行—前海开源源享 1 号集合资产管理计划	600,000.00	2.49%
7	辛明蕾	589,013.00	2.44%
8	梁小琴	500,000.00	2.07%
9	杨建中	422,500.00	1.75%

10	海通证券股份有限公司	410,100.00	1.70%
----	------------	------------	-------

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	0.00	0.0000%

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 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（2019 年 11 月 14 日）基金份额总额	760,113,665.00
本报告期期初基金份额总额	26,113,665.00
本报告期基金总申购份额	64,000,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	66,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期末基金份额总额	24,113,665.00

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本基金报告期内未召开基金份额持有人大会。

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

本报告期内基金管理人的重大人事变动：（1）2022 年 2 月 25 日起，孙辰健先生任督察长；（2）2022 年 6 月 21 日起，董事长由王兆华先生变更为李强先生。

本报告期内基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

为本基金提供审计服务的会计师事务所为普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)，本年度应支付的审计费用为 30,000.00 元。该事务所自基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今，本报告期内无改聘会计师事务所的事项。

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没有受到监管部门稽查或处罚。

11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

措施	内容
受到稽查或处罚等措施的主体	中国银河证券股份有限公司
受到稽查或处罚等措施的时间	2022 年 06 月 24 日
采取稽查或处罚等措施的机构	中国证券监督管理委员会北京监管局
受到的具体措施类型	行政监管措施
受到稽查或处罚等措施的原因	2022 年 7 月 1 日，公司收到北京证监局《关于对中国银河证券股份有限公司采取责令改正行政监管措施的决定》，北京证监局在对国寿安保-国保新三板 2 号资产管理计划（以下简称“新三板 2 号”）检查中认为，公司在履行托管人职责方面存在以下违规问题：一是对于管理人国寿安保基金管理有限公司（以下简称管理人）多次调整新三板 2 号持有的中科招商估值技术，仅是被动接受管理人的意见，且在已发现管理人未事先按照产品合同约定与托管人进行商定的情况下，亦未提出异议，客观上默许了管理人上述违规行为的发生。二是在新三板 2 号单位净值低于止损线后，未能发现并提示管理人存在主动申购货币基金等违反合同约定的情形。北京证监局认为，上述问题反映公司未能勤勉谨慎地履行托管职责，未按照基金合同对相关投资限制约定进行严格监督，违反了《证券投资基金托管业务管理办法》（证监会令第 92 号）第四条，第二十一条第一款的规定。根据《证券投资基金托管业务管理办法》（证监会令第 92 号）第三十八条的规定，北京证监局对公司采取责令改正的行政监管措施。

托管人采取整改措施的情况 (如提出整改意见)	公司对此高度重视,立刻组织人员梳理相关问题,制定整改措施;报告期内,公司已形成《中国银河证券股份有限公司关于对“国寿安保-国保新三板 2 号资产管理计划”托管业务整改情况的报告》,并报送北京证监局。
其他	-

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	
方正证券	2	-	-	-	-	-
中国银河 证券	6	120,951,980.01	100.00%	88,457.67	100.00%	-

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

A: 选择标准

- 1、公司经营行为规范,财务状况和经营状况良好;
- 2、公司具有较强的研究能力,能及时、全面地为基金提供高质量的宏观经济研究、行业研究及市场走向、个股分析报告和专门研究报告;
- 3、公司内部管理规范,能满足基金操作的保密要求;
- 4、建立了广泛的信息网络,能及时提供准确的信息资讯服务。

B: 选择流程

公司研究部门定期对券商服务质量从以下几方面进行量化评比,并根据评比的结果选择席位:

- 1、服务的主动性。主要针对证券公司承接调研课题的态度、协助安排上市公司调研、以及就有关专题提供研究报告和讲座;
- 2、研究报告的质量。主要是指证券公司所提供研究报告是否详实,投资建议是否准确;
- 3、资讯提供的及时性及便利性。主要是指证券公司提供资讯的时效性、及时性以及提供资讯的渠道是否便利、提供的资讯是否充足全面。

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		回购交易		权证交易		基金	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期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
方正证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中国银河证券	3,456,412.76	100.00%	-	-	-	-	-	-

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	前海开源基金管理有限公司关于旗下公开募集证券投资基金执行新金融工具相关会计准则的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 01 月 01 日
2	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金 2021 年第 4 季度报告	中国证监会规定媒介	2022 年 01 月 24 日
3	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金在湘财证券股份有限公司开通定期定额投资业务的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 01 月 26 日
4	关于增加中信百信银行股份有限公司为旗下部分基金代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 02 月 17 日
5	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分证券投资基金通过北京雪球基金销售有限公司办理业务最低限额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 02 月 28 日
6	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分开放式证券投资基金转换业务补差费用计算方法的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 03 月 26 日
7	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分证券投资基金通过北京中植基金销售有限公司办理定投业务起点金额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 03 月 28 日
8	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分基金通过上海中欧财富基金销售有限公司办理定投业务起点金额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 03 月 30 日
9	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金 2021 年年度报告	中国证监会规定媒介	2022 年 03 月 31 日
10	前海开源基金关于电子直销交易平台相关业务费率优惠的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 03 月 31 日
11	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金在渤海证券股份有限公司开通定期定额投资业务的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 04 月 12 日
12	前海开源基金管理有限公司关于终止与	中国证监会规定媒介	2022 年 04 月 21 日

	深圳前海凯恩斯基金销售有限公司合作关系的公告		日
13	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金 2022 年第 1 季度报告	中国证监会规定媒介	2022 年 04 月 22 日
14	前海开源基金管理有限公司关于终止与北京唐鼎耀华基金销售有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 04 月 23 日
15	前海开源基金管理有限公司关于终止与北京植信基金销售有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 04 月 26 日
16	前海开源基金管理有限公司关于前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金新增部分申购赎回代办证券公司的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 05 月 24 日
17	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分基金通过中信证券华南股份有限公司办理定投业务起点金额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 05 月 27 日
18	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分证券投资基金通过京东肯特瑞基金销售有限公司办理业务最低限额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 06 月 08 日
19	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金在东兴证券股份有限公司开通定期定额投资业务的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 06 月 16 日
20	前海开源基金管理有限公司关于终止与北京懒猫基金销售有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 06 月 17 日
21	前海开源基金管理有限公司关于旗下 500 等权 ETF 实施申赎业务多码合一的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 06 月 17 日
22	前海开源基金管理有限公司关于终止与深圳腾元基金销售有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 06 月 17 日
23	前海开源基金管理有限公司关于董事长变更的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 06 月 22 日
24	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分基金通过申万宏源证券、申万宏源西部证券办理定投业务起点金额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 06 月 22 日
25	前海开源基金管理有限公司关于终止与深圳市锦安基金销售有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 07 月 21 日
26	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金 2022 年第 2 季度报告	中国证监会规定媒介	2022 年 07 月 21 日
27	关于防范不法分子冒用前海开源基金名	中国证监会规定媒介	2022 年 07 月 29 日

	义进行非法活动的风险提示		日
28	前海开源基金管理有限公司关于前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金新增部分申购赎回代办证券公司的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 07 月 29 日
29	前海开源基金管理有限公司关于终止与中民财富基金销售(上海)有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 08 月 02 日
30	前海开源基金管理有限公司关于终止北京中期时代基金销售有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 08 月 02 日
31	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分证券投资基金通过平安银行股份有限公司办理业务最低限额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 08 月 08 日
32	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分证券投资基金通过平安银行股份有限公司办理业务最低限额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 08 月 25 日
33	关于增加广发银行股份有限公司为旗下部分基金代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 08 月 29 日
34	关于防范不法分子冒用前海开源基金名义进行非法活动的风险提示	中国证监会规定媒介	2022 年 08 月 31 日
35	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金 2022 年中期报告	中国证监会规定媒介	2022 年 08 月 31 日
36	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分证券投资基金通过平安证券股份有限公司办理业务最低限额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 09 月 21 日
37	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分证券投资基金通过招商银行股份有限公司办理业务最低限额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 10 月 19 日
38	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金 2022 年第 3 季度报告	中国证监会规定媒介	2022 年 10 月 26 日
39	关于增加通华财富(上海)基金销售有限公司为旗下部分基金代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 11 月 08 日
40	关于防范不法分子冒用前海开源基金名义进行非法活动的风险提示	中国证监会规定媒介	2022 年 11 月 11 日
41	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分证券投资基金通过中国工商银行股份有限公司办理业务最低限额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 11 月 15 日
42	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要更新(20221213 更新)	中国证监会规定媒介	2022 年 12 月 13 日

43	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金招募说明书(20221213 更新)	中国证监会规定媒介	2022 年 12 月 13 日
44	前海开源基金管理有限公司关于终止与和谐保险销售有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 12 月 13 日
45	前海开源基金管理有限公司关于终止与部分销售机构合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 12 月 28 日
46	前海开源基金关于电子直销平台相关业务费率优惠的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 12 月 30 日

§ 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	20220225-20220321	2,953,500.00	3,186,300.00	5,539,800.00	600,000.00	2.49%
	2	20221012-20221019, 20221206-20221207	2,255,908.00	59,357,300.00	58,854,000.00	2,759,208.00	11.44%
产品特有风险							
<p>1. 大额赎回风险 本基金单一投资者所持有的基金份额占比较大，单一投资者的大额赎回，可能导致基金管理人被迫抛售证券以应付基金赎回的现金需要，对本基金的投资运作及净值表现产生较大影响；</p> <p>2. 终止基金合同的风险 个别投资者大额赎回后，若本基金连续 55 个工作日出现基金份额持有人低于 200 人或基金资产净值低于 5000 万元情形的，基金管理人应当终止基金合同，无需召开基金份额持有人大会，其他投资者可能面临相应风险；</p> <p>3. 流动性风险 单一投资者大额赎回可能导致本基金在短时间内无法变现足够的资产予以应对，可能会产生基金仓位调整困难，导致流动性风险；</p> <p>4. 大额赎回可能导致基金资产规模过小，导致部分投资受限而不能实现基金合同约定的投资目的及投资策略。</p>							

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

(1) 中国证券监督管理委员会批准前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金设立的

文件

- (2) 《前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金基金合同》
- (3) 《前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金托管协议》
- (4) 基金管理人业务资格批件、营业执照
- (5) 前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金在指定报刊上各项公告的原稿

13.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处

13.3 查阅方式

- (1) 投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件
- (2) 投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人前海开源基金管理有限公司，客户服务电话：4001-666-998
- (3) 投资者可访问本基金管理人公司网站，网址：www.qhkyfund.com

前海开源基金管理有限公司
2023 年 03 月 31 日