

华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资  
基金  
2023 年年度报告

2023 年 12 月 31 日

基金管理人：华安基金管理有限公司

基金托管人：招商银行股份有限公司

送出日期：2024 年 3 月 27 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。

基金托管人招商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 03 月 22 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告期自 2023 年 01 月 01 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§ 1 重要提示及目录</b>	<b>2</b>
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
<b>§ 2 基金简介</b>	<b>5</b>
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	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
<b>§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b>	<b>6</b>
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况	8
<b>§ 4 管理人报告</b>	<b>9</b>
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	13
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	13
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	14
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	15
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
<b>§ 5 托管人报告</b>	<b>15</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	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
<b>§ 6 审计报告</b>	<b>15</b>
6.1 审计报告基本信息	15
6.2 审计报告的基本内容	15
<b>§ 7 年度财务报表</b>	<b>17</b>
7.1 资产负债表	17
7.2 利润表	18
7.3 净资产变动表	20
7.4 报表附注	22
<b>§ 8 投资组合报告</b>	<b>53</b>
8.1 期末基金资产组合情况	53
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	53

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	54
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	63
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	63
8.10	本基金投资股指期货的投资政策	63
8.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	63
8.12	投资组合报告附注	63
<b>§ 9</b>	<b>基金份额持有人信息</b>	<b>64</b>
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	64
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
<b>§ 10</b>	<b>开放式基金份额变动</b>	<b>66</b>
<b>§ 11</b>	<b>重大事件揭示</b>	<b>66</b>
11.1	基金份额持有人大会决议	66
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	66
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	66
11.4	基金投资策略的改变	66
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	69
<b>§ 12</b>	<b>影响投资者决策的其他重要信息</b>	<b>72</b>
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	72
<b>§ 13</b>	<b>备查文件目录</b>	<b>72</b>
13.1	备查文件目录	72
13.2	存放地点	72
13.3	查阅方式	72

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	华安沪深 300ETF
场内简称	HS300(扩位简称:沪深 300ETF 指数基金)
基金主代码	515390
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2019 年 12 月 13 日
基金管理人	华安基金管理有限公司
基金托管人	招商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	374,683,016.00 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 1 月 10 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	1、组合复制策略 2、替代性策略 3、股指期货投资策略 4、债券投资策略 5、资产支持证券投资策略 6、融资及转融通证券出借业务投资策略 7、存托凭证投资策略
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率
风险收益特征	本基金为股票型基金，其预期风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。本基金主要投资于标的指数成份股及备选成份股，具有与标的指数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		华安基金管理有限公司	招商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	杨牧云	张姗
	联系电话	021-38969999	400-61-95555
	电子邮箱	service@huanan.com.cn	zhangshan_1027@cmbchina.com
客户服务电话		4008850099	400-61-95555
传真		021-68863414	0755-83195201
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区临港新片区环湖西二路 888 号 B 楼 2118 室	深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦
办公地址		中国（上海）自由贸易试验区世	深圳市深南大道 7088 号招商银

	纪大道 8 号国金中心二期 31 - 32 层	行大厦
邮政编码	200120	518040
法定代表人	朱学华	缪建民

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.huaan.com.cn
基金年度报告备置地点	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 8 号国金中心二期 31 - 32 层

## 2.5 其他相关资料

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

## § 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2023 年	2022 年	2021 年
本期已实现收益	-22,500,906.92	-112,545,584.41	60,909,220.73
本期利润	-19,020,733.44	-141,923,426.38	24,022,697.47
加权平均基金份额本期利润	-0.0802	-0.3271	0.0762
本期加权平均净值利润率	-7.69%	-29.06%	5.80%
本期基金份额净值增长率	-9.52%	-19.84%	0.99%
3.1.2 期末数据和指标	2023 年末	2022 年末	2021 年末
期末可供分配利润	-19,254,645.04	13,871,218.70	348,139,153.34

期末可供分配基金份额利润	-0.0514	0.0484	0.3079
期末基金资产净值	355,428,370.96	300,554,234.70	1,478,822,169.34
期末基金份额净值	0.9486	1.0484	1.3079
3.1.3 累计期末指标	2023 年末	2022 年末	2021 年末
基金份额累计净值增长率	-5.14%	4.84%	30.79%

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

2、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）。

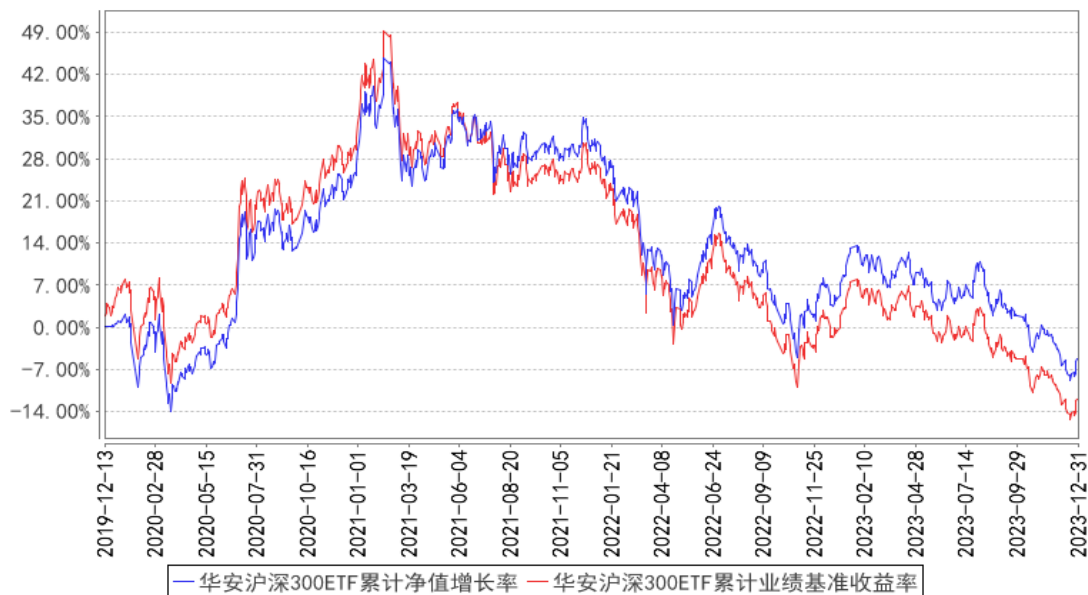
### 3.2 基金净值表现

#### 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	-6.88%	0.79%	-7.00%	0.79%	0.12%	0.00%
过去六个月	-9.76%	0.85%	-10.71%	0.85%	0.95%	0.00%
过去一年	-9.52%	0.84%	-11.38%	0.85%	1.86%	-0.01%
过去三年	-26.75%	1.10%	-34.16%	1.11%	7.41%	-0.01%
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	-5.14%	1.18%	-11.82%	1.20%	6.68%	-0.02%

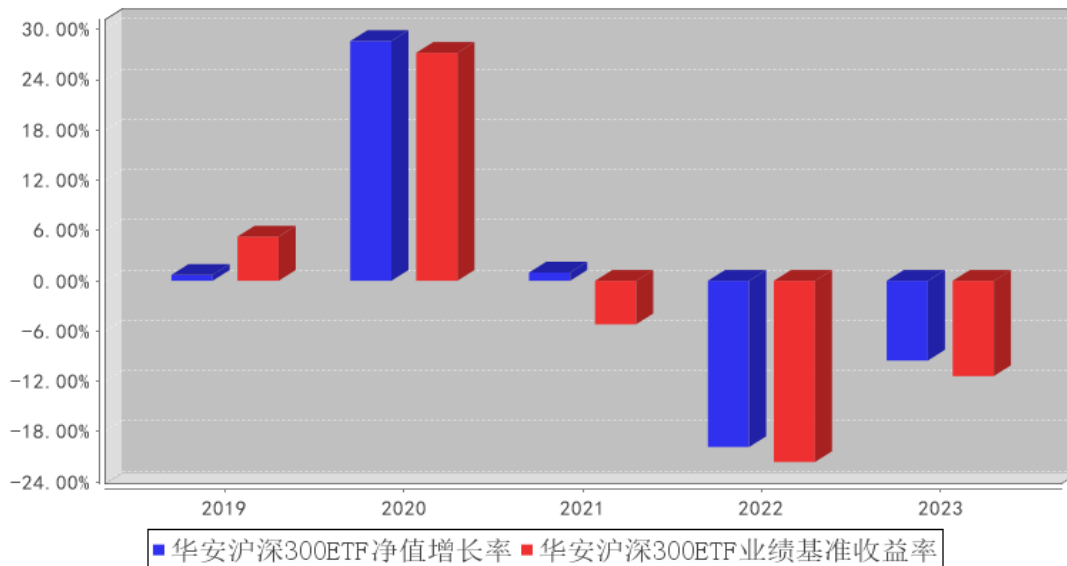
### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

华安沪深300ETF累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



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

华安沪深300ETF基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：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

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

华安基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[1998]20 号文批准于 1998 年 6 月设立，是国内首批基金管理公司之一，注册资本 1.5 亿元人民币，公司总部设在上海陆家嘴金融贸易区。目前的股东为国泰君安证券股份有限公司、上海上国投资资产管理有限公司、上海锦江国际投资管理有限公司、上海工业投资（集团）有限公司和国泰君安投资管理股份有限公司。公司在香港和上海设有子公司——华安资产管理（香港）有限公司、华安未来资产管理（上海）有限公司。截至 2023 年 12 月 31 日，公司旗下共管理华安创新混合、华安 MSCI 中国 A、华安现金富利货币、华安稳定收益债券、华安黄金易 ETF、华安沪港深外延增长混合、华安全球美元收益债券等 248 只证券投资基金，管理资产规模达到 6,040.77 亿元人民币。

#### 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		
许之彦	总经理助理、指数与量化投资部高级总监、本基金的基金经理	2019 年 12 月 13 日	-	20 年	理学博士，20 年证券、基金从业经验，CQF(国际数量金融工程师)。曾在广发证券和中山大学经济管理学院博士后流动站从事金融工程工作，2005 年加入华安基金管理有限公司，曾任研究发展部数量策略分析师，2008 年 4 月至 2012 年 12 月担任华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金的基金经理，2009 年 9 月起同时担任上证 180 交易型开放式指数证券投资基金及其联接基金的基金经理。2010 年 11 月至 2012 年 12 月担任上证龙头企业交易型开放式指数证券投资基金及其联接基金的基金经理。2011 年 9 月至 2019 年 1 月，同时担任华安深证 300 指数证券投资基金（LOF）的基金经理。2019 年 1 月至 2019 年 3 月，同时担任华安量化多因子混合型证券投资基金（LOF）的基金经理。2013 年 7 月起同时担任华安易富黄金交易型开放式证券投资基金的基金经理。2013 年 8 月起同时担任华安易富黄金交易型开放式证券投资基金联接基金的基金经理。2014 年 11 月至 2015 年 12 月担任华安中证高分红指数增

				<p>强型证券投资基金的基金经理。2015 年 6 月至 2021 年 1 月担任华安中证全指证券公司指数型证券投资基金(由华安中证全指证券公司指数分级证券投资基金于 2021 年 1 月转型而来)、华安中证银行指数型证券投资基金(由华安中证银行指数分级证券投资基金于 2021 年 1 月转型而来)的基金经理。2015 年 7 月至 2021 年 1 月担任华安创业板 50 指数型证券投资基金(由华安创业板 50 指数分级证券投资基金于 2021 年 1 月转型而来)的基金经理。2016 年 6 月起担任华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。2017 年 12 月起,同时担任华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金、华安沪深 300 量化增强型指数证券投资基金的基金经理。2018 年 11 月起,同时担任华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理。2019 年 12 月起,同时担任华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。2020 年 8 月起,同时担任华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金的基金经理。2020 年 11 月起,同时担任华安中证电子 50 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。2021 年 10 月至 2023 年 11 月,同时担任华安上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。2022 年 5 月起,同时担任华安中证电子 50 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金的基金经理。2022 年 12 月起,同时担任华安沪深 300 增强策略交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。</p>
--	--	--	--	---

注：此处的任职日期和离任日期均指公司作出决定之日，即以公告日为准。证券从业的含义遵从行业协会《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。

#### 4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

姓名	产品类型	产品数量（只）	资产净值（元）	任职时间
许之彦	公募基金	13	62,725,192,179.47	2008 年 04 月 25 日
	私募资产管理计划	1	68,101,490.72	2021 年 1 月 22 日

	其他组合	-	-	-
	合计	14	62,793,293,670.19	-

#### 4.1.4 基金经理薪酬机制

本基金基金经理许之彦先生兼任私募资产管理计划投资经理，其薪酬激励不存在与私募资产管理计划浮动管理费或产品业绩表现挂钩的情况。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

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、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，不存在违法违规或未履行基金合同承诺的情形。

#### 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

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司制定了《华安基金管理有限公司公平交易管理制度》，将各投资组合在研究分析、投资决策、交易执行等方面全部纳入公平交易管理中。控制措施包括：在研究环节，研究员在为公司管理的各类投资组合提供研究信息、投资建议过程中，使用晨会发言、邮件发送、登录在研究报告管理系统中等方式来确保各类投资组合经理可以公平享有信息获取机会。在投资环节，公司各投资组合经理根据投资组合的风格和投资策略，制定并严格执行交易决策规则，以保证各投资组合交易决策的客观性和独立性。同时严格执行投资决策委员会、投资总监、投资组合经理等各投资决策主体授权机制，投资组合经理在授权范围内自主决策，超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。在交易环节，公司实行强制公平交易机制，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。（1）交易所二级市场业务，遵循价格优先、时间优先、比例分配、综合平衡的控制原则，实现同一时间下达指令的投资组合在交易时机上的公平性。（2）交易所一级市场业务，投资组合经理按意愿独立进行业务申报，集中交易部以投资组合名义对外进行申报。若该业务以公司名义进行申报与中签，则按实际中签情况以价格优先、比例分配原则进行分配。若中签量过小无法合理进行比例分配，且以公司名义获得，则投资部门在合规监察员监督参与下，进行公平协商分配。（3）银行间市场业务遵循指令时间优先原则，先到先询价的控制原则。通过内部共同的 iwind 群，发布询价需求和结果，做到信息公开。若是多个投资组合进行一级市场投标，则各投资组合经理须以各投资组合名义向集中交易部下达投资意向，交易员以此进行投标，以确保中签结果与投资组合投标意向一一对应。若中签量过小无法合理进行比例分配，且以公司名义获得，则投资部门在风险管理部投资监督参

与下，进行公平协商分配。交易监控、分析与评估环节，公司风险管理部对公司旗下的各投资组合投资境内证券市场上市交易的投资品种、进行场外的非公开发行股票申购、以公司名义进行的债券一级市场申购、不同投资组合同日和临近交易日的反向交易以及可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为进行监控，根据市场公认的第三方信息（如：中债登的债券估值），定期对各投资组合与交易对手之间议价交易的交易价格公允性进行审查，对不同投资组合临近交易日的同向交易的交易时机和交易价差进行分析。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，公司公平交易制度总体执行情况良好。

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（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。

##### 4.3.2.1 增加执行的基金经理公平交易制度执行情况及公平交易管理情况

在严格执行《基金管理公司公平交易制度指导意见》的基础上，公司根据《基金经理兼任私募资产管理计划投资经理工作指引（试行）》，制定了《华安基金管理有限公司基金经理兼任私募资产管理计划投资经理管理办法》，进一步完善公司的防范利益冲突机制，健全公平交易控制体系和防范利益冲突的管理措施。

投资研究部负责宏观、策略、行业以及上市公司的研究，研究员在为公司各类投资组合提供研究信息、投资建议过程中，使用晨会发言、邮件发送、投资研究会议讨论、研究报告登录在研究报告管理系统中等方式，确保公募基金基金经理与私募资产管理计划投资经理可以公平享有信息获取机会。

公司实行强制公平交易机制，确保公募基金与私募资产管理计划等各投资组合享有公平的交易执行机会，避免在交易环节出现利益冲突的情况。

同一基金经理同时管理公募基金与私募资产管理计划的情况下，兼任的基金经理保持同一个券（股）投资逻辑与决策、交易过程的一致性与同步性，避免出现风格相似的公募基金与私募资产管理计划在同一个期间内业绩偏差较大的情况。

风险管理部开发了同向交易分析系统，对相关同向交易指标进行持续监控，并定期对各类投资组合间的同日反向交易、同一基金经理管理的各投资组合间的隔日反向交易、同一基金经理管理的各投资组合不同时间窗口下（1 日、3 日、5 日、10 日）的同向交易价差进行检查与分析，结合成交顺序、价格偏差、产品规模、成交量等因素对是否存在不公平对待的情形进行分析。

本报告期内，同一基金经理管理的各投资组合公平交易执行情况良好，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

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司风险管理部会同基金投资、交易部门讨论制定了各类投资组合针对股票、债券、回购等投资品种在交易所及银行间的同日反向交易控制规则，并在投资系统中进行了设置，实现了完全的系统控制。同时加强了对各类投资组合间的同日反向交易的监控与隔日反向交易的检查；风险管理部开发了同向交易分析系统，对相关同向交易指标进行持续监控，并定期对组合间的同向交易行为进行了重点分析。

本报告期内，因组合流动性管理或投资策略调整需要，除指数基金以外的所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的次数为 8 次，未出现异常交易。

## 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

2023 年是国内疫情防控转段后今年步入正常化的第一年，经济温和向好，数据层面虽有反复，但仍实现 5.2% 的 GDP 增长。在波浪式复苏的背景下，股票市场出现较大波动，2023 年上证指数下跌 3.70%，深证成指下跌 13.54%，沪深 300 指数下跌 11.38%。

本基金跟踪沪深 300 指数，该指数由沪深市场中规模大、流动性好的最具代表性的 300 只证券组成，以反映沪深市场上市公司证券的整体表现。

投资管理上，基金采取完全复制的管理方法跟踪指数，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整，从而控制基金的跟踪误差和跟踪偏离度。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截止 2023 年 12 月 31 日，本基金份额净值为 0.9486 元，本报告期份额净值增长率为-9.52%，同期业绩比较基准增长率为-11.38%。

## 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2024 年，宏观经济增长的正向变量逐步积累，国内经济和政策层面积极因素增多，新质生产力有望不断演进，为国内经济高质量发展提供强劲的推动力。政策托底下，地产有望稳步着陆，对经济的负向拖累有望收敛。

沪深 300 指数成分股囊括了各个行业的优质资产，作为国内市场核心资产的代表，配置价值依然突出。

作为基金管理人，我们继续坚持积极将基金回报与指数相拟合的原则，降低跟踪偏离和跟踪误差，勤勉尽责，为投资者获得长期稳定的回报。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人从维护基金份额持有人利益、保障基金合法合规运作出发，持续加强合规风控与内审稽核工作：

在合规风控方面，公司秉承数字化管理理念，持续完善内部风险管理系统建设，稳步夯实投资风险管理基础。坚持全流程风险管控，借助系统平台贯彻落实法律法规、基金合同和内控制度的各项要求，实现事前、事中、事后全方位监控、提示及跟踪，并进一步加强对公平交易、异常交易、关联交易和利益冲突等的监控。持续完善风险管理制度建设，提升对流动性风险、市场风险、合规风险、操作风险等关键风险的管控水平，努力保障各项风险管理措施落实到位。

在内审稽核方面，定期组织开展内部审计、专项稽核、合规有效性评估、内部控制评价，对公司前中后各业务环节开展自查自纠，及时排除风险隐患和漏洞，促进合规和内控管理水平的提升，保障公司稳健经营。

本基金管理人承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，以风险控制为核心，不断提高监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范和控制各种风险，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，负责在证券发行机构发生了严重影响证券价格的重大事件时，评估重大事件对投资品种价值的影响程度、评估对基金估值的影响程度、确定采用的估值方法、确定该证券的公允价值；同时将采用的估值方法以及采用该方法对相关证券的估值与基金的托管银行进行沟通。估值委员会成员由首席投资官、公司分管运营、专户的领导、指数与量化投资部负责人、固定收益部负责人、绝对收益投资部负责人、组合投资部负责人、投资研究部负责人、基金运营部负责人、产品部负责人、风险管理部负责人、全球投资部负责人等人员组成，具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备行业研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司及中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定分别提供银行间同业市场及交易所交易的债券品种的估值数据。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期不进行收益分配。

#### 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

本基金报告期内不存在基金持有人数低于 200 人或基金资产净值低于 5000 万元的情形。

### § 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

托管人声明：

招商银行具备完善的公司治理结构、内部稽核监控制度和风险控制制度，我行在履行托管职责中，严格遵守有关法律法规、托管协议的规定，尽职尽责地履行托管义务并安全保管托管资产。

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

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

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

本年度报告中利润分配情况真实、准确。

#### 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

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

### § 6 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(2024)第 21133 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	华安沪深 300 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	(一)我们审计的内容 我们审计了华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“华安沪深 300ETF 基金”)的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表,2023 年度的利润表和净资产变动表以及财务报表附注。

	<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,公允反映了华安沪深 300ETF 基金 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 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。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于华安沪深 300ETF 基金,并履行了职业道德方面的其他责任。</p>
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	-
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>华安沪深 300ETF 基金的基金管理人华安基金管理有限公司(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华安沪深 300ETF 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华安沪深 300ETF 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华安沪深 300ETF 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,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，就可能对导致对华安沪深 300ETF 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华安沪深 300ETF 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	单峰   楼茜蓉
会计师事务所的地址	上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼
审计报告日期	2024 年 3 月 22 日

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金	7.4.7.1	5,883,677.95	16,759,615.33
结算备付金		2,038,368.98	4,837,290.91
存出保证金		944,933.92	2,668,328.08
交易性金融资产	7.4.7.2	347,323,074.32	276,850,822.30
其中：股票投资		347,323,074.32	276,850,822.30
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		15,810,599.00	-
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	3.00	-
资产总计		372,000,657.17	301,116,056.62
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2023 年 12 月 31 日</b>	<b>上年度末 2022 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		14,498,831.62	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		36,568.02	39,280.68
应付托管费		12,189.34	13,093.56
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	2,024,697.23	509,447.68
负债合计		16,572,286.21	561,821.92
<b>净资产：</b>			
实收基金	7.4.7.7	374,683,016.00	286,683,016.00
其他综合收益		-	-
未分配利润	7.4.7.8	-19,254,645.04	13,871,218.70
净资产合计		355,428,370.96	300,554,234.70
负债和净资产总计		372,000,657.17	301,116,056.62

注：报告截止日 2023 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.9486 元，基金份额总额 374,683,016.00 份。

## 7.2 利润表

会计主体：华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
<b>一、营业总收入</b>		-18,200,728.00	-140,570,519.65
1. 利息收入		74,493.02	195,815.20
其中：存款利息收入	7.4.7.9	74,493.02	195,815.20
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）		-22,254,946.70	-113,514,078.45
其中：股票投资收益	7.4.7.10	-26,480,519.43	-116,514,605.62
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.11	14,001.46	445,956.54
资产支持证券投资	7.4.7.12	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.13	-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-945,966.81	-6,404,861.06
股利收益	7.4.7.15	5,157,538.08	8,959,431.69
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）	7.4.7.16	3,480,173.48	-29,377,841.97
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	499,552.20	2,125,585.57
<b>减：二、营业总支出</b>		820,005.44	1,352,906.73
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	371,427.55	750,076.77
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	7.4.10.2.2	123,809.25	250,025.62
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	7.4.7.18	-	-
7. 税金及附加		1,161.83	0.42

8. 其他费用	7.4.7.19	323,606.81	352,803.92
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-19,020,733.44	-141,923,426.38
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-19,020,733.44	-141,923,426.38
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		-19,020,733.44	-141,923,426.38

### 7.3 净资产变动表

会计主体：华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 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	286,683,016.00	-	13,871,218.70	300,554,234.70
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	286,683,016.00	-	13,871,218.70	300,554,234.70
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	88,000,000.00	-	-33,125,863.74	54,874,136.26
(一)、综合收益总额	-	-	-19,020,733.44	-19,020,733.44
(二)、本期基金份额交易产生的净资产变动数(净资产减少以“-”号填列)	88,000,000.00	-	-14,105,130.30	73,894,869.70
其中：1. 基金申购款	560,000,000.00	-	20,674,908.63	580,674,908.63
2. 基金赎回款	-	-	-34,780,038.93	-506,780,038.93
(三)、本期向基金份额持有人分	-	-	-	-

配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列）				
（四）、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	374,683,016.00	-	-19,254,645.04	355,428,370.96
项目	上年度可比期间			
	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	1,130,683,016.00	-	348,139,153.34	1,478,822,169.34
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	1,130,683,016.00	-	348,139,153.34	1,478,822,169.34
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-
	844,000,000.00	-	334,267,934.64	1,178,267,934.64
（一）、综合收益总额	-	-	-	-
			141,923,426.38	-141,923,426.38
（二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）	-	-	-	-
	844,000,000.00	-	192,344,508.26	1,036,344,508.26
其中：1. 基金申购款	852,000,000.00	-	113,110,455.23	965,110,455.23
2. 基金赎回款	-	-	-	-
	1,696,000,000.00	-	305,454,963.49	2,001,454,963.49
（三）、本期向基金份额持有人分	-	-	-	-

配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列）				
（四）、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	286,683,016.00	-	13,871,218.70	300,554,234.70

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：

<u>朱学华</u>	<u>朱学华</u>	<u>陈松一</u>
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

华安沪深 300 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]第 1823 号《关于准予华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》核准,由华安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《华安沪深 300 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 442,683,016.00 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 0677 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2019 年 12 月 13 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 442,683,016.00 份基金份额,无认购资金利息折合的基金份额。本基金的基金管理人为华安基金管理有限公司,基金托管人为招商银行股份有限公司。

经上海证券交易所(以下简称“上交所”)自律监管决定书[2019]309 号文核准同意,本基金 442,683,016.00 份基金份额于 2020 年 1 月 10 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《华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的标的指数为沪深 300 指数,投资目标是紧密跟踪标的指数,追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括标的指数成

份股(含存托凭证)及其备选成份股(含存托凭证)、其他股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准或注册上市的股票、存托凭证)、股指期货、债券(包括国债、央行票据、金融债、企业债、公司债、公开发行的次级债、地方政府债券、中期票据、可转换债券(含分离交易可转债的纯债部分、可交换债)、短期融资券)、资产支持证券、债券回购、银行存款(包括协议存款、定期存款及其他银行存款)、同业存单、货币市场工具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相关规定)。本基金将根据法律法规的规定参与融资及转融通证券出借业务。本基金的投资组合比例为: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%,且不得低于非现金基金资产的 80%。股指期货及其他金融工具的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。本基金的业绩比较基准为:沪深 300 指数收益率。

本基金的基金管理人华安基金管理有限公司以本基金为目标 ETF,募集成立了华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金(以下简称“华安沪深 300ETF 联接基金”)。华安沪深 300ETF 联接基金为契约型开放式基金,投资目标与本基金类似,将绝大多数基金资产投资于本基金。

本财务报表由本基金的基金管理人华安基金管理有限公司于 2024 年 3 月 22 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》及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《华安沪深 300 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

本基金 2023 年度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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度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

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、金融负债或权益工具。

#### (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商业模式和金融资产的合同现金流量特征。本基金现无金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

#### 债务工具

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

#### 以摊余成本计量：

本基金管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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。

#### 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

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。

#### 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。

本基金发行的份额作为可回售工具具备以下特征：(1) 赋予基金份额持有人在基金清算时按比例份额获得该基金净资产的权利，这里所指基金净资产是扣除所有优先于该基金份额对基金资产要求权之后的剩余资产；这里所指按比例份额是清算时将基金的净资产分拆为金额相等的单位，并且将单位金额乘以基金份额持有人所持有的单位数量；(2) 该工具所属的类别次于其他所有工具类别，即本基金份额在归属于该类别前无须转换为另一种工具，且在清算时对基金资产没有优先于其他工具的要求权；(3) 该工具所属的类别中(该类别次于其他所有工具类别)，所有工具具有相同的特征(例如它们必须都具有可回售特征，并且用于计算回购或赎回价格的公式或其

他方法都相同)；(4) 除了发行方应当以现金或其他金融资产回购或赎回该基金份额的合同义务外，该工具不满足金融负债定义中的任何其他特征；(5) 该工具在存续期内的预计现金流量总额，应当实质上基于该基金存续期内基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括本基金的任何影响)。

可回售工具，是指根据合同约定，持有方有权将该工具回售给发行方以获取现金或其他金融资产的权利，或者在未来某一不确定事项发生或者持有方死亡或退休时，自动回售给发行方的金融工具。

本基金没有同时具备下列特征的其他金融工具或合同：(1) 现金流量总额实质上基于基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括该基金或合同的任何影响)；(2) 实质上限制或固定了上述工具持有方所获得的剩余回报。

本基金将实收基金分类为权益工具，列报于净资产。

#### 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基金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基金净资产比例计算的金额，以及由本基金申购对价包含可以现金替代时被可以替代成分股票在未补足(或未强制退款)前形成的公允价值变动收益/(损失)而来的未实现平准金。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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。

本基金参与的转融通证券出借业务，是指基金以一定的费率通过证券交易所综合业务平台向中国证券金融股份有限公司(以下简称“证金公司”)出借证券，证金公司到期归还所借证券及相应权益补偿并支付费用的业务。由于基金参与转融通证券出借业务不属于实质性证券转让行为，基金保留了出借证券所有权上几乎所有的风险和报酬，故不终止确认该出借证券，仍按原金融资产类别进行后续计量，并将出借证券获得的利息和因借入人未能按期归还产生的罚息，以及出借证券发生除送股、转增股份外其他权益事项时产生的权益补偿收入和采取现金清偿方式下产生的差价收入确认为当期损益。

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

#### 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。本基金收益以现金形式分配。本基金的基金管理人在收益评价核定日对基金相对标的指数的超额收益率进行评估，基金收益评价日核定的基金累计报酬率超过标的指数同期累计报酬率达到 1%以上，可对超额收益进行分配；基于本基金的性质和特点，本基金收益分配无需以弥补亏损为前提，收益分配后基金份额净值有可能低于面值。

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》及中国基金业协会中基协字[2022]566号《关于发布〈关于固定收益品种的估值处理标准〉的通知》之附件《关于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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期末发生会计估计变更。

#### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

#### 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。根据财政部、国家税务总局公告 2023 年第 39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》，自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。

(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 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
活期存款	5,883,677.95	16,759,615.33
等于：本金	5,883,001.17	16,757,963.61
加：应计利息	676.78	1,651.72
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	5,883,677.95	16,759,615.33

##### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日



		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		376,279,626.71	-	347,323,074.32	-28,956,552.39
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		376,279,626.71	-	347,323,074.32	-28,956,552.39
项目		上年度末 2022 年 12 月 31 日			
		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		308,605,048.17	-	276,850,822.30	-31,754,225.87
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		308,605,048.17	-	276,850,822.30	-31,754,225.87

注：股票投资的估值增值和股票投资的公允价值均包含可退替代款估值增值。

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

##### 7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

单位：人民币元

项目	本期末 2023 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	7,091,940.00	-	-	-

其中： 股指期货 投资	7,091,940.00	-	-	-
其他衍 生工具	-	-	-	-
合计	7,091,940.00	-	-	-
项目	上年度末 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	21,556,800.00	-	-	-
其他衍 生工具	-	-	-	-
合计	21,556,800.00	-	-	-

#### 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
IF2406	沪深 300 指数	7.00	7,251,720.00	159,780.00
合计				159,780.00
减：可抵销期货 暂收款				159,780.00
净额				0.00

注：衍生金融资产项下的权益衍生工具为股指期货投资，净额为 0。在当日无负债结算制度下，结算准备金已包括所持股指期货合约产生的持仓损益，则衍生金融资产项下的股指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。

#### 7.4.7.4 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

无余额。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无余额。

#### 7.4.7.5 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
----	-----	------

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收利息	-	-
其他应收款	-	-
待摊费用	-	-
其他	3.00	-
合计	3.00	-

#### 7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 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	305,573.36	259,447.68
其中：交易所市场	305,573.36	259,447.68
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
应付指数使用费	105,000.00	70,000.00
应退替代款	1,434,123.87	-
预提费用	180,000.00	180,000.00
合计	2,024,697.23	509,447.68

注：应付替代款指投资者采用可以现金替代方式申购本基金时，替代价格与实际买入成本或强制退款成本之差乘以替代数量的金额。

#### 7.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	286,683,016.00	286,683,016.00
本期申购	560,000,000.00	560,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-472,000,000.00	-472,000,000.00
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	374,683,016.00	374,683,016.00

注：投资者申购、赎回的基金份额需为最小申购、赎回单位的整数倍。

#### 7.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计

上年度末	44,866,071.39	-30,994,852.69	13,871,218.70
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	44,866,071.39	-30,994,852.69	13,871,218.70
本期利润	-22,500,906.92	3,480,173.48	-19,020,733.44
本期基金份额交易产生的变动数	1,660,562.56	-15,765,692.86	-14,105,130.30
其中：基金申购款	53,337,766.48	-32,662,857.85	20,674,908.63
基金赎回款	-51,677,203.92	16,897,164.99	-34,780,038.93
本期已分配利润	-	-	-
本期末	24,025,727.03	-43,280,372.07	-19,254,645.04

#### 7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
活期存款利息收入	28,839.43	89,166.51
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	44,704.29	101,826.53
其他	949.30	4,822.16
合计	74,493.02	195,815.20

#### 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 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-16,861,817.46	-67,189,921.27
股票投资收益——赎回差价收入	-9,618,701.97	-49,324,684.35
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	-26,480,519.43	-116,514,605.62

#### 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 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
卖出股票成交总额	234,255,036.91	987,335,506.91
减：卖出股票成本总额	250,386,490.66	1,051,953,169.46
减：交易费用	730,363.71	2,572,258.72
买卖股票差价收入	-16,861,817.46	-67,189,921.27

#### 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 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
赎回基金份额对价总额	506,780,038.93	2,001,454,963.49
减：现金支付赎回款总额	196,822,787.93	830,111,100.49
减：赎回股票成本总额	319,575,952.97	1,220,668,547.35
减：交易费用	-	-
赎回差价收入	-9,618,701.97	-49,324,684.35

#### 7.4.7.10.4 股票投资收益——申购差价收入

无。

#### 7.4.7.10.5 股票投资收益——证券出借差价收入

无。

#### 7.4.7.11 债券投资收益

##### 7.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
----	----	---------

	2023年1月1日至2023年12月 31日	2022年1月1日至2022年12月 31日
债券投资收益——利息收入	15.70	290.76
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	13,985.76	445,665.78
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	14,001.46	445,956.54

#### 7.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月 31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月 31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	81,905.07	3,084,001.94
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	67,900.00	2,638,000.00
减：应计利息总额	16.07	329.17
减：交易费用	3.24	6.99
买卖债券差价收入	13,985.76	445,665.78

#### 7.4.7.11.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

#### 7.4.7.11.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

#### 7.4.7.12 资产支持证券投资收益

##### 7.4.7.12.1 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

无。

##### 7.4.7.12.2 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

无。

## 7.4.7.13 贵金属投资收益

## 7.4.7.13.1 贵金属投资收益项目构成

无。

## 7.4.7.13.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

## 7.4.7.13.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

## 7.4.7.13.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

## 7.4.7.14 衍生工具收益

## 7.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

## 7.4.7.14.2 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月 31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年 12月31日
股指期货投资收益	-945,966.81	-6,404,861.06

## 7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月 31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12 月31日
股票投资产生的股利收益	5,157,538.08	8,959,431.69
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	5,157,538.08	8,959,431.69

## 7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2023年1月1日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022 年12月31日
1. 交易性金融资产	2,797,673.48	-29,203,661.97
股票投资	2,797,673.48	-29,203,661.97

债券投资	-	-
资产支持证券投资	-	-
基金投资	-	-
贵金属投资	-	-
其他	-	-
2. 衍生工具	682,500.00	-174,180.00
权证投资	-	-
期货投资	682,500.00	-174,180.00
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	3,480,173.48	-29,377,841.97

#### 7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	-	-
替代损益收入	499,552.20	2,125,585.57
合计	499,552.20	2,125,585.57

注：替代损益是指投资者采用可以现金替代方式申购本基金时，补入被替代股票的实际买入成本与申购确认日估值的差额，或强制退款的被替代股票在强制退款计算日与申购确认日估值的差额。

#### 7.4.7.18 信用减值损失

本基金本报告期无信用减值损失。

#### 7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
审计费用	60,000.00	60,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
指数使用费	140,000.00	164,490.87
银行汇划费	3,606.81	8,313.05
合计	323,606.81	352,803.92

注：根据《华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》及本基金的基金管理人与中证指数有限公司签署的指数使用许可协议，本基金的指数许可使用费从基金财产中列支。

指数许可使用费按前一日的基金资产净值的 0.03% 的年费率计提，逐日累计，每季支付一次。



计算方法如下：日指数许可使用费=前一日基金资产净值×0.03%/当年天数。具体就每个计费季度而言，当季度日均基金资产净值(日均基金资产净值=基金当季存续日的基金资产净值之和/基金当季存续天数，下同)大于人民币 5,000 万元时，收取下限为每季 3.5 万元；当季度日均基金资产净值小于或等于人民币 5,000 万元的，指数许可使用的按照按前一日基金资产净值的 0.03%的费率计提。

#### 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
华安基金管理有限公司(“华安基金公司”)	基金管理人
招商银行股份有限公司(“招商银行”)	基金托管人
国泰君安证券股份有限公司	基金管理人的股东、基金销售机构
上海上国投资产管理有限公司	基金管理人的股东
上海工业投资(集团)有限公司	基金管理人的股东
上海锦江国际投资管理有限公司	基金管理人的股东
国泰君安投资管理股份有限公司	基金管理人的股东
华安资产管理(香港)有限公司	基金管理人的全资子公司
华安未来资产管理(上海)有限公司	基金管理人的全资子公司
华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金(“华安沪深 300ETF 联接基金”)	本基金的联接基金

注：1. 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

无。

###### 7.4.10.1.2 债券交易

无。

###### 7.4.10.1.3 债券回购交易

无。

7.4.10.1.4 权证交易

无。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无。

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 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	371,427.55	750,076.77
其中：应支付销售机构的客户维护费	6,544.62	-
应支付基金管理人的净管理费	364,882.93	750,076.77

注：付基金管理人华安基金公司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：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.15\% / \text{当年天数}。$$

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	123,809.25	250,025.62

注：支付基金托管人招商银行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：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.05\% / \text{当年天数}。$$

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

无。

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

无。

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

无。

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

关联方名称	本期末 2023 年 12 月 31 日		上年度末 2022 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 (%)
国泰君安证 券股份有限 公司	49,204,774.00	13.13	12,570,179.00	4.38
招商银行股 份有限公司 — 华安沪深 300 交易型开 放式指数证 券投资基金 发起式联接 基金	111,159,300.00	29.67	66,039,300.00	23.04

7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 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
招商银行	5,883,677.95	28,839.43	16,759,615.33	89,166.51

注：本基金的银行存款由基金托管人招商银行保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单 位：股/ 张）	总金额
国泰君安证 券股份有限 公司	001314	亿道信息	网下申购	508	17,780.00
国泰君安证 券股份有限 公司	001311	多利科技	网下申购	499	30,873.13

国泰君安证券股份有限公司	603065	宿迁联盛	网下申购	581	7,465.85
国泰君安证券股份有限公司	127085	韵达转债	老股东配售	134	13,400.00
上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
国泰君安证券股份有限公司	603170	宝立食品	网下申购	542	5,447.10
国泰君安证券股份有限公司	113661	福 22 转债	老股东配售	200	20,000.00
国泰君安证券股份有限公司	113059	福莱转债	老股东配售	310	31,000.00
国泰君安证券股份有限公司	688459	哈铁科技	网下申购	8,886	121,275.24
国泰君安证券股份有限公司	603182	嘉华股份	网下申购	546	5,760.30
国泰君安证券股份有限公司	113655	欧 22 转债	老股东配售	90	9,000.00
国泰君安证券股份有限公司	301263	泰恩康	网下申购	6,813	135,783.09
国泰君安证券股份有限公司	688234	天岳先进	网下申购	3,380	281,229.35
国泰君安证券股份有限公司	603070	万控智造	网下申购	775	7,300.50
国泰君安证券股份有限公司	301368	丰立智能	网下申购	3,368	75,207.44
国泰君安证券股份有限公司	301388	欣灵电气	网下申购	2,920	75,569.60
国泰君安证券股份有限公司	688031	星环科技	网下申购	5,315	252,870.16
国泰君安证券股份有限公司	001238	浙江正特	网下申购	374	6,002.70
国泰君安证券股份有限公司	113057	中银转债	老股东配售	410	41,000.00

#### 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

于 2023 年 12 月 31 日，本基金持有 89,200 股国泰君安证券股份有限公司的普通股，成本总额为人民币 1,337,505.42 元，估值总额为人民币 1,327,296.00 元，占基金净资产的比例为 0.37% (2022 年 12 月 31 日：本基金持有 66,800 股国泰君安证券股份有限公司的普通股，成本总

额为人民币 1,035,348.53 元, 估值总额为人民币 907,812.00 元, 占基金净资产的比例为 0.30%)。

于 2023 年 12 月 31 日, 本基金持有 236,828 股托管人招商银行的普通股, 成本总额为人民币 7,673,997.60 元, 估值总额为人民币 6,588,554.96 元, 占基金净资产的比例为 1.85% (2022 年 12 月 31 日: 本基金持有 183,128 股托管人招商银行的普通股, 成本总额为人民币 7,823,788.66 元, 估值总额为人民币 6,823,349.28 元, 占基金净资产的比例为 2.27%)。

#### 7.4.11 利润分配情况

无。

#### 7.4.12 期末 (2023 年 12 月 31 日) 本基金持有的流通受限证券

##### 7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

无。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

##### 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

本基金为股票型基金, 其预期风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。本基金主要投资于标的指数成份股及备选成份股, 具有与标的指数相似的风险收益特征。本基金在日常经营活动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动进行相应调整, 但因特殊情况 (如流动性不足、成份股长期停牌、法律法规限制等) 导致无法获得足够数量的股票时, 本基金可以选择其他证券或证券组合对标的指数中的股票加以替换, 从而能够紧密跟踪标的指数, 追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。

##### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金的基金管理人建立了董事会、监事会、管理层、合规与风险管理委员会、督察长、合

规监察稽核部、风险管理部与部门风险合规员各负其责的多层次的风险管理体系，形成高效运转、有效制衡的监督约束机制，保证风险管理的贯彻执行。本基金的基金管理人在董事会下设立风险控制委员会，负责制订公司的风险管理政策，颁布统一的风险定义和风险评估标准；在管理层层面设立合规与风险管理委员会，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合规监察稽核部和风险管理部负责，协调并与各部门合作完成风险管理各项工作。

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。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，通过特定的风险量化指标、模型，形成常规的量化报告，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招商银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金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。

于 2023 年 12 月 31 日，本基金未持有债券投资(2022 年 12 月 31 日：同)。

#### 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来自调整基金投资组合时，由于部分成份股流动性差，导致本基金难以及时完成组合调整，或承受较大市场冲击成本，从而造成基金投资组合收益偏离标的指数收益的风险。

于 2023 年 12 月 31 日，本基金所承担的全部金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，本基金赎回基金份额采用一篮子股票形式，流动性风险相对较低。

##### 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%。

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 2023 年 12 月 31 日，本基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的账面价值超过经确认的当日净赎回金额。

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。

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金和债券投资等。

#### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2023 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	5,883,677.95	-	-	-	5,883,677.95
结算备付金	2,038,368.98	-	-	-	2,038,368.98
存出保证金	67,475.80	-	-	877,458.12	944,933.92
交易性金融资产	-	-	-	-347,323,074.32	347,323,074.32
应收清算款	-	-	-	15,810,599.00	15,810,599.00
其他资产	-	-	-	3.00	3.00
资产总计	7,989,522.73	-	-	-364,011,134.44	372,000,657.17
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	36,568.02	36,568.02
应付托管费	-	-	-	12,189.34	12,189.34
应付清算款	-	-	-	14,498,831.62	14,498,831.62
其他负债	-	-	-	2,024,697.23	2,024,697.23
负债总计	-	-	-	16,572,286.21	16,572,286.21
利率敏感度缺口	7,989,522.73	-	-	-347,438,848.23	355,428,370.96
上年度末 2022 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	16,759,615.33	-	-	-	16,759,615.33
结算备付金	4,837,290.91	-	-	-	4,837,290.91
存出保证金	2,668,328.08	-	-	-	2,668,328.08
交易性金融资产	-	-	-	-276,850,822.30	276,850,822.30
资产总计	24,265,234.32	-	-	-276,850,822.30	301,116,056.62
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	39,280.68	39,280.68
应付托管费	-	-	-	13,093.56	13,093.56
其他负债	-	-	-	509,447.68	509,447.68
负债总计	-	-	-	561,821.92	561,821.92
利率敏感度缺口	24,265,234.32	-	-	-276,289,000.38	300,554,234.70

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

于 2023 年 12 月 31 日，本基金未持有交易性债券投资(2022 年 12 月 31 日：同)，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响(2022 年 12 月 31 日：同)。

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基



金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的股票，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。

本基金主要采取完全复制法，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动进行相应调整。根据标的指数，结合研究报告，基金经理以完全复制标的指数成分股权重方法构建组合。基金经理将跟踪标的指数变动，结合成份股基本面情况、流动性状况、基金申购和赎回的现金流量情况以及组合投资绩效评估的结果，对投资组合进行监控和调整，密切跟踪标的指数。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资组合中，投资于标的指数成份股(含存托凭证)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%，权证、股指期货及其他金融工具的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。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 2023 年 12 月 31 日		上年度末 2022 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值 比例 (%)	公允价值	占基金资产净值 比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	347,323,074.32	97.72	276,850,822.30	92.11
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	347,323,074.32	97.72	276,850,822.30	92.11

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	基金的市场价格风险决定于业绩比较基准的变动		
	除上述基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额(单位:人民币元)	
		本期末(2023年12月31日)	上年度末(2022年12月31日)
	业绩比较基准上升5%	17,643,003.87	14,880,000.00
	业绩比较基准下降5%	-17,643,003.87	-14,880,000.00

#### 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 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
第一层次	347,323,074.32	276,241,976.77
第二层次	-	-
第三层次	-	608,845.53
合计	347,323,074.32	276,850,822.30

###### 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的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

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日		
	交易性金融资产		合计
	债券投资	股票投资	
期初余额	-	608,845.53	608,845.53
当期购买	-	17,381.86	17,381.86
当期出售/结算	-	0.00	0.00
转入第三层次	-	0.00	0.00
转出第三层次	-	1,006,433.77	1,006,433.77
当期利得或损失总额	-	380,206.38	380,206.38
其中：计入损益的利得或损失	-	380,206.38	380,206.38
计入其他综合收益的利得或损失	-	0.00	0.00
期末余额	-	0.00	0.00
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	0.00	0.00
项目	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日		
	交易性金融资产		合计
	债券投资	股票投资	
期初余额	-	831,233.98	831,233.98
当期购买	-	1,121,378.71	1,121,378.71
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	-	-
转出第三层次	-	3,106,409.30	3,106,409.30

当期利得或损失总额	-	1,762,642.14	1,762,642.14
其中：计入损益的利得或损失	-	1,762,642.14	1,762,642.14
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	608,845.53	608,845.53
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	-72,047.13	-72,047.13

注：于 2023 年 12 月 31 日，本基金未持有第三层次的交易性金融资产（于 2022 年 12 月 31 日，本基金持有的第三层次的交易性金融资产均为证券交易所上市交易但尚在限售期内的股票投资）。于 2023 年度，本基金从第三层次转出的交易性金融资产均为限售期结束可正常交易的股票投资（2022 年度：同）。

计入损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动损益、投资收益等项目。

#### 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

单位：人民币元

项目	本期末公允价值	采用的估值技术	不可观察输入值		
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
-	-	-	-	-	-
项目	上年度末公允价值	采用的估值技术	不可观察输入值		
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
流通受限股票	608,845.53	平均价格亚式期权模型	预期波动率	-23.19%-247.56%	负相关

#### 7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2023 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（2022 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 2023 年度，本基金申购基金份额的对价总额为 580,674,908.63 元(2022 年度：965,110,455.23 元)，其中包括以股票支付的申购款 356,681,904.00 元和以现金支付的申购款 223,993,004.63 元(2022 年度：其中包括以股票支付的申购款 566,109,139.79 元和以现金支付的申购款 399,001,315.44 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	347,323,074.32	93.37
	其中：股票	347,323,074.32	93.37
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	7,922,046.93	2.13
8	其他各项资产	16,755,535.92	4.50
9	合计	372,000,657.17	100.00

注：此处股票投资含可退替代款估值增值 273.00 元。

### 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	4,406,104.26	1.24
B	采矿业	16,530,309.00	4.65
C	制造业	190,687,030.72	53.65
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	11,695,848.00	3.29
E	建筑业	7,174,993.20	2.02
F	批发和零售业	1,094,337.00	0.31

G	交通运输、仓储和邮政业	10,842,642.16	3.05
H	住宿和餐饮业	272,090.00	0.08
I	信息传输、软件和信息技术服务业	16,354,857.44	4.60
J	金融业	74,952,066.56	21.09
K	房地产业	4,562,926.22	1.28
L	租赁和商务服务业	2,885,384.00	0.81
M	科学研究和技术服务业	3,994,519.20	1.12
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	1,469,013.56	0.41
R	文化、体育和娱乐业	400,680.00	0.11
S	综合	-	-
	合计	347,322,801.32	97.72

### 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。

### 8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通股票。

## 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	11,700	20,194,200.00	5.68
2	300750	宁德时代	53,371	8,713,349.46	2.45
3	601318	中国平安	215,798	8,696,659.40	2.45
4	600036	招商银行	236,828	6,588,554.96	1.85
5	000333	美的集团	98,977	5,407,113.51	1.52
6	000858	五粮液	38,300	5,373,873.00	1.51
7	601166	兴业银行	291,800	4,730,078.00	1.33
8	600900	长江电力	195,100	4,553,634.00	1.28
9	601899	紫金矿业	328,500	4,093,110.00	1.15
10	600276	恒瑞医药	89,950	4,068,438.50	1.14

11	600030	中信证券	194,750	3,967,057.50	1.12
12	002594	比亚迪	18,200	3,603,600.00	1.01
13	300059	东方财富	254,602	3,574,612.08	1.01
14	002475	立讯精密	100,259	3,453,922.55	0.97
15	600887	伊利股份	127,600	3,413,300.00	0.96
16	601398	工商银行	702,100	3,356,038.00	0.94
17	300760	迈瑞医疗	11,400	3,312,840.00	0.93
18	601328	交通银行	549,800	3,155,852.00	0.89
19	000725	京东方 A	750,500	2,926,950.00	0.82
20	603259	药明康德	40,120	2,919,131.20	0.82
21	000651	格力电器	90,500	2,911,385.00	0.82
22	600309	万华化学	37,386	2,871,992.52	0.81
23	000568	泸州老窖	15,642	2,806,487.64	0.79
24	601012	隆基绿能	119,672	2,740,488.80	0.77
25	300124	汇川技术	43,300	2,733,962.00	0.77
26	002415	海康威视	74,700	2,593,584.00	0.73
27	600919	江苏银行	364,940	2,441,448.60	0.69
28	601816	京沪高铁	492,400	2,422,608.00	0.68
29	601288	农业银行	639,900	2,329,236.00	0.66
30	002714	牧原股份	54,716	2,253,204.88	0.63
31	600809	山西汾酒	9,600	2,215,008.00	0.62
32	300498	温氏股份	107,323	2,152,899.38	0.61
33	600028	中国石化	381,600	2,129,328.00	0.60
34	688981	中芯国际	38,738	2,053,888.76	0.58
35	601088	中国神华	65,480	2,052,798.00	0.58
36	601668	中国建筑	420,200	2,021,162.00	0.57
37	002352	顺丰控股	48,150	1,945,260.00	0.55
38	600016	民生银行	494,400	1,849,056.00	0.52
39	000001	平安银行	193,900	1,820,721.00	0.51
40	600837	海通证券	193,200	1,810,284.00	0.51
41	600941	中国移动	18,100	1,800,588.00	0.51
42	600406	国电南瑞	80,551	1,797,898.32	0.51
43	300274	阳光电源	20,200	1,769,318.00	0.50
44	000792	盐湖股份	109,000	1,738,550.00	0.49
45	002230	科大讯飞	37,000	1,716,060.00	0.48
46	688012	中微公司	11,164	1,714,790.40	0.48
47	000063	中兴通讯	63,900	1,692,072.00	0.48
48	601988	中国银行	421,900	1,683,381.00	0.47
49	601728	中国电信	311,100	1,683,051.00	0.47
50	000625	长安汽车	99,790	1,679,465.70	0.47
51	600050	中国联通	382,800	1,676,664.00	0.47
52	600436	片仔癀	6,900	1,669,731.00	0.47
53	603501	韦尔股份	15,538	1,658,059.98	0.47

54	600031	三一重工	118,900	1,637,253.00	0.46
55	002142	宁波银行	80,160	1,612,017.60	0.45
56	000100	TCL 科技	374,390	1,609,877.00	0.45
57	601888	中国中免	19,200	1,606,848.00	0.45
58	601601	中国太保	67,500	1,605,150.00	0.45
59	601225	陕西煤业	76,700	1,602,263.00	0.45
60	601857	中国石油	226,400	1,598,384.00	0.45
61	600690	海尔智家	75,100	1,577,100.00	0.44
62	600000	浦发银行	235,805	1,561,029.10	0.44
63	002371	北方华创	6,300	1,547,973.00	0.44
64	300122	智飞生物	24,950	1,524,694.50	0.43
65	000338	潍柴动力	108,900	1,486,485.00	0.42
66	300015	爱尔眼科	92,858	1,469,013.56	0.41
67	600048	保利发展	144,500	1,430,550.00	0.40
68	000002	万 科 A	136,557	1,428,386.22	0.40
69	601688	华泰证券	102,200	1,425,690.00	0.40
70	601985	中国核电	189,800	1,423,500.00	0.40
71	600089	特变电工	101,030	1,394,214.00	0.39
72	600438	通威股份	54,300	1,359,129.00	0.38
73	601169	北京银行	295,600	1,339,068.00	0.38
74	601211	国泰君安	89,200	1,327,296.00	0.37
75	002050	三花智控	45,120	1,326,528.00	0.37
76	300308	中际旭创	11,700	1,321,047.00	0.37
77	600150	中国船舶	44,800	1,318,912.00	0.37
78	688036	传音控股	9,470	1,310,648.00	0.37
79	603288	海天味业	34,192	1,297,586.40	0.37
80	688041	海光信息	18,100	1,284,738.00	0.36
81	601766	中国中车	244,200	1,284,492.00	0.36
82	002027	分众传媒	202,300	1,278,536.00	0.36
83	600104	上汽集团	92,800	1,255,584.00	0.35
84	600905	三峡能源	286,000	1,249,820.00	0.35
85	002304	洋河股份	11,300	1,241,870.00	0.35
86	600660	福耀玻璃	33,000	1,233,870.00	0.35
87	601919	中远海控	127,852	1,224,822.16	0.34
88	601138	工业富联	80,300	1,214,136.00	0.34
89	601229	上海银行	199,700	1,192,209.00	0.34
90	601390	中国中铁	204,700	1,162,696.00	0.33
91	603986	兆易创新	12,244	1,131,223.16	0.32
92	002466	天齐锂业	20,100	1,121,379.00	0.32
93	300782	卓胜微	7,920	1,116,720.00	0.31
94	601818	光大银行	372,700	1,080,830.00	0.30
95	688008	澜起科技	18,251	1,072,428.76	0.30
96	688111	金山办公	3,391	1,072,234.20	0.30



97	600585	海螺水泥	47,400	1,069,344.00	0.30
98	300014	亿纬锂能	25,300	1,067,660.00	0.30
99	000661	长春高新	7,200	1,049,760.00	0.30
100	600019	宝钢股份	176,500	1,046,645.00	0.29
101	002129	TCL 中环	64,575	1,009,953.00	0.28
102	600111	北方稀土	51,800	1,001,812.00	0.28
103	600893	航发动力	26,800	1,001,784.00	0.28
104	002241	歌尔股份	47,400	995,874.00	0.28
105	601628	中国人寿	34,200	969,570.00	0.27
106	603019	中科曙光	24,480	966,715.20	0.27
107	600999	招商证券	70,790	965,575.60	0.27
108	601658	邮储银行	221,800	964,830.00	0.27
109	601989	中国重工	227,600	939,988.00	0.26
110	002460	赣锋锂业	21,700	928,760.00	0.26
111	000596	古井贡酒	3,900	907,920.00	0.26
112	603799	华友钴业	27,440	903,599.20	0.25
113	600958	东方证券	103,800	903,060.00	0.25
114	601600	中国铝业	158,100	891,684.00	0.25
115	000538	云南白药	18,080	888,632.00	0.25
116	000938	紫光股份	45,840	887,004.00	0.25
117	600760	中航沈飞	20,943	883,375.74	0.25
118	601939	建设银行	135,200	880,152.00	0.25
119	601006	大秦铁路	122,000	879,620.00	0.25
120	600938	中国海油	41,900	878,643.00	0.25
121	300033	同花顺	5,600	878,472.00	0.25
122	002252	上海莱士	107,100	856,800.00	0.24
123	002049	紫光国微	12,680	855,266.00	0.24
124	600570	恒生电子	29,661	853,050.36	0.24
125	600584	长电科技	28,300	845,038.00	0.24
126	002920	德赛西威	6,500	841,815.00	0.24
127	601669	中国电建	171,800	840,102.00	0.24
128	600009	上海机场	25,600	839,168.00	0.24
129	688271	联影医疗	6,100	835,761.00	0.24
130	000776	广发证券	58,300	833,107.00	0.23
131	600547	山东黄金	36,300	830,181.00	0.23
132	601377	兴业证券	137,990	810,001.30	0.23
133	600426	华鲁恒升	29,200	805,628.00	0.23
134	002179	中航光电	20,618	804,102.00	0.23
135	000166	申万宏源	181,100	804,084.00	0.23
136	600886	国投电力	60,800	801,344.00	0.23
137	300408	三环集团	27,000	795,150.00	0.22
138	300142	沃森生物	33,300	782,883.00	0.22
139	600085	同仁堂	14,400	773,280.00	0.22

140	000425	徐工机械	140,310	766,092.60	0.22
141	002311	海大集团	17,039	765,221.49	0.22
142	002271	东方雨虹	39,600	760,320.00	0.21
143	601009	南京银行	103,000	760,140.00	0.21
144	600845	宝信软件	15,419	752,447.20	0.21
145	600745	闻泰科技	17,683	748,167.73	0.21
146	000963	华东医药	17,800	737,988.00	0.21
147	601916	浙商银行	292,300	736,596.00	0.21
148	600795	国电电力	176,600	734,656.00	0.21
149	603993	洛阳钼业	140,200	729,040.00	0.21
150	600015	华夏银行	127,600	717,112.00	0.20
151	600926	杭州银行	71,600	716,716.00	0.20
152	002236	大华股份	38,800	715,860.00	0.20
153	600588	用友网络	40,080	713,023.20	0.20
154	002459	晶澳科技	34,101	706,572.72	0.20
155	601186	中国铁建	92,000	700,120.00	0.20
156	001979	招商蛇口	72,700	692,831.00	0.19
157	600011	华能国际	89,000	685,300.00	0.19
158	002821	凯莱英	5,900	684,990.00	0.19
159	600674	川投能源	44,900	678,888.00	0.19
160	601111	中国国航	92,400	678,216.00	0.19
161	601995	中金公司	17,800	677,290.00	0.19
162	600010	包钢股份	455,400	664,884.00	0.19
163	600115	中国东航	171,200	664,256.00	0.19
164	000977	浪潮信息	20,000	664,000.00	0.19
165	600989	宝丰能源	44,500	657,265.00	0.18
166	601689	拓普集团	8,900	654,150.00	0.18
167	000157	中联重科	99,800	651,694.00	0.18
168	600196	复星医药	26,000	650,780.00	0.18
169	601901	方正证券	80,600	649,636.00	0.18
170	601360	三六零	72,000	648,720.00	0.18
171	300661	圣邦股份	7,275	647,547.75	0.18
172	601633	长城汽车	25,401	640,613.22	0.18
173	002493	荣盛石化	61,650	638,077.50	0.18
174	002812	恩捷股份	11,100	630,702.00	0.18
175	300496	中科创达	7,800	624,468.00	0.18
176	601066	中信建投	26,346	623,346.36	0.18
177	600029	南方航空	108,000	622,080.00	0.18
178	000768	中航西飞	27,700	619,649.00	0.17
179	002709	天赐材料	24,300	609,444.00	0.17
180	688599	天合光能	20,844	594,679.32	0.17
181	601788	光大证券	38,400	592,128.00	0.17
182	601799	星宇股份	4,500	589,995.00	0.17

183	688126	沪硅产业	33,779	585,052.28	0.16
184	603392	万泰生物	7,783	584,736.79	0.16
185	002601	龙佰集团	34,100	584,133.00	0.16
186	301269	华大九天	5,400	571,590.00	0.16
187	603369	今世缘	11,700	570,375.00	0.16
188	600346	恒力石化	43,200	568,944.00	0.16
189	600600	青岛啤酒	7,600	568,100.00	0.16
190	002555	三七互娱	30,100	566,181.00	0.16
191	688396	华润微	12,620	563,987.80	0.16
192	601100	恒立液压	10,304	563,422.72	0.16
193	600489	中金黄金	56,200	559,752.00	0.16
194	300347	泰格医药	10,100	555,197.00	0.16
195	601699	潞安环能	24,900	545,559.00	0.15
196	601800	中国交建	71,700	544,920.00	0.15
197	600188	兖矿能源	27,500	544,775.00	0.15
198	000895	双汇发展	20,162	538,527.02	0.15
199	601868	中国能建	256,400	538,440.00	0.15
200	300450	先导智能	20,960	536,576.00	0.15
201	300316	晶盛机电	12,100	533,489.00	0.15
202	601336	新华保险	17,000	529,210.00	0.15
203	300759	康龙化成	17,950	520,191.00	0.15
204	300433	蓝思科技	39,000	514,800.00	0.14
205	000301	东方盛虹	53,500	513,600.00	0.14
206	002001	新和成	30,256	513,141.76	0.14
207	002648	卫星化学	34,460	508,285.00	0.14
208	600741	华域汽车	30,700	499,796.00	0.14
209	601881	中国银河	41,400	498,870.00	0.14
210	600515	海南机场	134,200	496,540.00	0.14
211	600372	中航机载	37,400	492,932.00	0.14
212	003816	中国广核	157,200	488,892.00	0.14
213	002736	国信证券	57,000	486,780.00	0.14
214	601021	春秋航空	9,600	481,920.00	0.14
215	000733	振华科技	8,100	476,604.00	0.13
216	300896	爱美客	1,600	470,928.00	0.13
217	600176	中国巨石	47,520	467,121.60	0.13
218	601117	中国化学	73,300	466,188.00	0.13
219	002007	华兰生物	20,964	463,933.32	0.13
220	000786	北新建材	19,800	462,528.00	0.13
221	002410	广联达	26,880	460,723.20	0.13
222	601615	明阳智能	36,400	456,456.00	0.13
223	600183	生益科技	24,600	450,426.00	0.13
224	000983	山西焦煤	45,500	449,540.00	0.13
225	002074	国轩高科	20,600	442,900.00	0.12

226	002202	金风科技	55,163	441,304.00	0.12
227	300454	深信服	6,100	440,969.00	0.12
228	601877	正泰电器	20,500	440,955.00	0.12
229	601618	中国中冶	143,900	440,334.00	0.12
230	002180	纳思达	19,400	439,022.00	0.12
231	600332	白云山	15,200	434,720.00	0.12
232	300223	北京君正	6,700	433,155.00	0.12
233	600233	圆通速递	35,000	430,150.00	0.12
234	000876	新希望	45,600	424,992.00	0.12
235	601838	成都银行	37,735	424,896.10	0.12
236	688303	大全能源	14,301	422,880.57	0.12
237	300763	锦浪科技	6,000	419,400.00	0.12
238	688256	寒武纪	3,100	418,376.00	0.12
239	000408	藏格矿业	16,500	418,110.00	0.12
240	600219	南山铝业	138,500	407,190.00	0.11
241	300413	芒果超媒	15,900	400,680.00	0.11
242	600132	重庆啤酒	6,000	398,700.00	0.11
243	601878	浙商证券	38,200	398,426.00	0.11
244	000999	华润三九	8,000	397,840.00	0.11
245	002841	视源股份	8,600	393,536.00	0.11
246	600460	士兰微	17,200	392,676.00	0.11
247	601238	广汽集团	44,700	391,125.00	0.11
248	603260	合盛硅业	7,600	387,600.00	0.11
249	605117	德业股份	4,600	385,940.00	0.11
250	002603	以岭药业	16,700	385,269.00	0.11
251	002916	深南电路	5,409	383,984.91	0.11
252	603806	福斯特	15,784	383,077.68	0.11
253	601872	招商轮船	64,900	381,612.00	0.11
254	600918	中泰证券	55,600	381,416.00	0.11
255	300999	金龙鱼	11,200	373,856.00	0.11
256	600732	爱旭股份	20,780	366,559.20	0.10
257	600023	浙能电力	79,200	365,112.00	0.10
258	603659	璞泰来	17,385	363,868.05	0.10
259	600362	江西铜业	20,100	358,986.00	0.10
260	300919	中伟股份	7,300	358,649.00	0.10
261	601607	上海医药	21,300	356,349.00	0.10
262	601898	中煤能源	36,600	354,654.00	0.10
263	688561	奇安信	8,844	354,555.96	0.10
264	603833	欧派家居	5,080	353,618.80	0.10
265	600061	国投资本	52,404	353,202.96	0.10
266	688223	晶科能源	39,200	347,312.00	0.10
267	002938	鹏鼎控股	15,100	337,032.00	0.09
268	601998	中信银行	62,100	328,509.00	0.09

269	600025	华能水电	36,200	312,406.00	0.09
270	600875	东方电气	21,300	311,406.00	0.09
271	600803	新奥股份	18,500	311,170.00	0.09
272	601319	中国人保	64,000	309,760.00	0.09
273	000069	华侨城 A	98,700	306,957.00	0.09
274	603899	晨光股份	7,900	296,645.00	0.08
275	300628	亿联网络	9,910	292,840.50	0.08
276	601865	福莱特	10,800	288,360.00	0.08
277	000617	中油资本	51,300	277,020.00	0.08
278	000708	中信特钢	19,700	276,588.00	0.08
279	600018	上港集团	55,700	272,930.00	0.08
280	300957	贝泰妮	4,000	272,680.00	0.08
281	600754	锦江酒店	9,100	272,090.00	0.08
282	600039	四川路桥	35,780	267,992.20	0.08
283	300751	迈为股份	2,040	264,200.40	0.07
284	300979	华利集团	4,600	242,144.00	0.07
285	603486	科沃斯	5,800	240,352.00	0.07
286	603290	斯达半导	1,300	235,300.00	0.07
287	000877	天山股份	35,200	235,136.00	0.07
288	605499	东鹏饮料	1,200	219,012.00	0.06
289	601236	红塔证券	27,900	211,761.00	0.06
290	601155	新城控股	18,200	207,662.00	0.06
291	601698	中国卫通	11,800	204,258.00	0.06
292	600606	绿地控股	83,930	193,039.00	0.05
293	688065	凯赛生物	3,480	191,330.40	0.05
294	688363	华熙生物	2,857	191,219.01	0.05
295	603195	公牛集团	1,932	184,795.80	0.05
296	601808	中海油服	11,100	162,282.00	0.05
297	000800	一汽解放	18,500	157,250.00	0.04
298	688187	时代电气	3,700	134,421.00	0.04
299	601059	信达证券	6,900	124,131.00	0.03
300	001289	龙源电力	4,600	91,126.00	0.03

### 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	17,935,587.20	5.97
2	000858	五粮液	9,739,656.00	3.24
3	000333	美的集团	8,835,035.34	2.94

4	002594	比亚迪	7,031,224.00	2.34
5	000568	泸州老窖	6,503,351.00	2.16
6	300059	东方财富	6,273,188.96	2.09
7	000651	格力电器	5,227,395.00	1.74
8	002415	海康威视	5,177,151.00	1.72
9	002475	立讯精密	5,055,390.00	1.68
10	000725	京东方 A	4,880,563.00	1.62
11	300760	迈瑞医疗	4,756,206.00	1.58
12	300124	汇川技术	4,189,482.00	1.39
13	000596	古井贡酒	4,098,185.00	1.36
14	002371	北方华创	4,036,251.00	1.34
15	002714	牧原股份	3,711,630.00	1.23
16	000001	平安银行	3,577,531.00	1.19
17	002352	顺丰控股	3,535,071.00	1.18
18	000063	中兴通讯	3,495,147.00	1.16
19	002142	宁波银行	3,323,892.00	1.11
20	002230	科大讯飞	3,291,652.00	1.10

注：本项“买入金额”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。

#### 8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	300750	宁德时代	16,182,382.00	5.38
2	000858	五粮液	8,733,865.00	2.91
3	000333	美的集团	7,433,239.00	2.47
4	002594	比亚迪	6,219,460.00	2.07
5	000568	泸州老窖	5,686,396.00	1.89
6	300059	东方财富	5,538,259.00	1.84
7	002415	海康威视	5,036,947.00	1.68
8	000651	格力电器	4,402,650.00	1.46
9	002475	立讯精密	4,202,554.00	1.40
10	000725	京东方 A	4,121,054.00	1.37
11	000596	古井贡酒	3,772,187.00	1.26
12	300760	迈瑞医疗	3,573,919.00	1.19
13	002371	北方华创	3,420,446.00	1.14
14	300124	汇川技术	3,268,528.06	1.09
15	000001	平安银行	3,255,097.00	1.08
16	002352	顺丰控股	3,216,928.00	1.07
17	002714	牧原股份	3,183,456.00	1.06
18	002142	宁波银行	3,011,490.00	1.00
19	000792	盐湖股份	2,972,494.98	0.99

20	000063	中兴通讯	2,947,910.00	0.98
----	--------	------	--------------	------

注：本项“卖出金额”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。

### 8.4.3 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	280,955,118.17
卖出股票收入（成交）总额	234,255,036.91

注：本项“买入股票的成本（成交）总额”和“卖出股票的收入（成交）总额”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投资。

### 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投资。

### 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投资。

### 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，以降低股票仓位调整的交易成本，提高投资效率，从而更好地跟踪标的指数，实现投资目标。

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

2023 年 11 月 27 日，招商银行因办理经常项目资金收付未对交易单证的真实性及其与外汇收

支的一致性进行合理审查等违法违规事项，被国家外汇管理局深圳市分局（深外管检〔2023〕42号）没收违法所得人民币 89.03 万元，罚款人民币 475 万元。2023 年 12 月 13 日，招商银行因未按规定承担小微企业押品评估费等违法违规事项，被国家金融监督管理总局深圳监管局（深金罚决字〔2023〕81 号）罚款 160 万元。

本基金投资上述证券的投资决策程序符合公司投资制度的规定。

报告期内，本基金投资的前十名其他证券的发行主体没有被监管部门立案调查的，也没有在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

### 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中，不存在投资于超出基金合同规定备选股票库之外的股票。

### 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	944,933.92
2	应收清算款	15,810,599.00
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	3.00
9	合计	16,755,535.92

### 8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

### 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

#### 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

本基金本报告期末前五名积极投资中不存在流通受限情况。

## § 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

#### 9.1.1 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	户均持有的	持有人结构
-------	-------	-------



(户)	基金份额	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 (%)
3,953	94,784.47	234,659,826.00	62.63	140,023,190.00	37.37

注：分级基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属两级基金，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属两级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

### 9.1.2 目标基金的期末基金份额持有人户数及持有人结构

项目	持有份额（份）	占总份额比例（%）
招商银行股份有限公司—华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金	111,159,300.00	29.67

### 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	国泰君安证券股份有限公司	36,622,274.00	9.77
2	中国国际金融股份有限公司	19,100,379.00	5.10
3	国泰君安证券股份有限公司融券专用证券账户	12,582,500.00	3.36
4	北京泰铼投资管理有限公司—泰铼信铼 8 号私募证券投资基金	9,054,600.00	2.42
5	中国中金财富证券有限公司转融通担保证券明细账户	8,752,100.00	2.34
6	广发证券股份有限公司	8,422,706.00	2.25
7	招商证券股份有限公司	5,922,909.00	1.58
8	中信证券股份有限公司	3,542,509.00	0.95
9	方皓	2,900,000.00	0.77
10	长城基金—兴业银行—长城基金泓湖百世自动驾驶 1 号集合资产管理计划	2,805,000.00	0.75
11	招商银行股份有限公司—华安沪深 300 交	111,159,300.00	29.67

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

### 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

无。

### 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

无。

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2019 年 12 月 13 日)基金份额总额	442,683,016.00
本报告期期初基金份额总额	286,683,016.00
本报告期基金总申购份额	560,000,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	472,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期末基金份额总额	374,683,016.00

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

1、本报告期内本基金管理人重大人事变动如下：

无。

2、本报告期内本基金托管人的专门基金托管部门重大人事变动如下：

本报告期内，基金托管人无重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及本基金财产、基金托管业务的诉讼。报告期内基金管理人无涉及本基金财产的诉讼。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内无基金投资策略的改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘为基金审计的会计师事务所。

报告年度应支付给聘任会计师事务所的报酬情况为人民币 60,000.00 元。

目前的审计机构已提供审计服务的连续年限：自基金合同生效日起至今。

### 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

本报告期内无管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况。

#### 11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内无托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况。

### 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	308,004,292.22	59.84	284,305.93	59.67	-
民生证券	1	80,951,977.19	15.73	75,477.39	15.84	-
浙商证券	1	67,346,501.28	13.09	62,046.63	13.02	-
广发证券	1	28,433,962.07	5.52	26,481.77	5.56	-
中信证券	3	19,284,193.03	3.75	18,181.78	3.82	-
信达证券	1	10,597,887.86	2.06	9,917.08	2.08	-
东吴证券	1	63,708.08	0.01	60.24	0.01	-
国泰君安	3	-	-	-	-	-
华创证券	1	-	-	-	-	-
平安证券	1	-	-	-	-	-
首创证券	1	-	-	-	-	-
野村东方证券	1	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-

注：1、券商专用交易单元选择标准：

基金管理人负责选择证券经营机构，选用其交易单元供本基金证券买卖专用，选择标准为：

(1) 财务状况良好，经营行为稳健规范，交易能力较强，近三年无重大违法违规行为，在业内有良好的声誉；内部管理规范、严谨；具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求，可靠、诚信，能够公平对待所有客户；

(2) 研究实力较强，有固定的研究机构和专门研究人员，能够针对本基金业务需要，提供高质量的研究报告和较为全面的服务；能积极为投资业务的开展，投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。

(3) 具有战略规划和定位，能够积极推动多边业务合作，最大限度地调动整体资源，为基金投资赢取机会；

(4) 其他有利于基金持有人利益的商业合作考虑。

## 2、券商专用交易单元选择程序：

(1) 对交易单元候选券商的综合服务进行评估

由相关部门牵头并组织有关人员依据上述交易单元选择标准和《券商服务评价办法》，对候选交易单元的券商服务质量和综合实力进行评估。

(2) 填写《新增交易单元申请审核表》

牵头部门汇总对各候选交易单元券商的综合评估结果，择优选出拟新增单元，填写《新增交易单元申请审核表》，对拟新增交易单元的必要性和合规性进行阐述。

(3) 候选交易单元名单提交分管领导审批

公司分管领导对相关部门提交的《新增交易单元申请审核表》及其对券商综合评估的结果进行审核，并签署审批意见。

(4) 协议签署及通知托管人

基金管理人与被选择的券商签订《证券交易单元租用协议》，并通知基金托管人。

## 3、报告期内基金租用券商交易单元的变更情况：

2023 年 1 月完成租用托管在招商银行的国泰君安深交所 016401 交易单元；

2023 年 1 月完成租用托管在招商银行的国泰君安深交所 016402 交易单元；

2023 年 1 月完成租用托管在招商银行的野村东方上交所 56969 交易单元；

2023 年 1 月完成租用托管在招商银行的华创证券上交所 47797 交易单元；

2023 年 3 月完成退租托管在招商银行的国泰君安深交所 016402 交易单元；

2023 年 8 月完成租用托管在招商银行的国泰君安深交所 016707 交易单元。

## 11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例(%)	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例(%)	成交金额	占当期权证成交总额的比例(%)
方正证券	17,118.50	11.43	-	-	-	-
民生证券	11,452.33	7.64	-	-	-	-
浙商证券	-	-	-	-	-	-
广发证券	46,000.00	30.71	-	-	-	-
中信证券	75,234.24	50.22	-	-	-	-
信达证券	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-
国泰君安	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-
首创证券	-	-	-	-	-	-
野村东方证券	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-

## 11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2022 年第 4 季度报告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 1 月 20 日
2	华安基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告（亿道信息）	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 2 月 3 日
3	华安基金管理有限公司关于旗下基	中国证监会基金电子披	2023 年 2 月 17 日

	金投资关联方承销证券的公告（多利科技）	露网站及基金管理人网站	
4	华安基金管理有限公司关于华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金新增一级交易商的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 2 月 24 日
5	华安基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告（宿迁联盛）	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 3 月 15 日
6	华安基金管理有限公司关于旗下部分基金变更扩位证券简称的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 3 月 22 日
7	华安沪深 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	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 3 月 23 日
8	华安沪深 300ETF2022 年年度报告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 3 月 30 日
9	华安基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告（韵达转债）	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 4 月 14 日
10	华安沪深 300ETF2023 年第 1 季度报告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 4 月 21 日
11	华安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加华福证券有限责任公司为一级交易商的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 6 月 1 日
12	华安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加德邦证券股份有限公司为一级交易商的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 7 月 12 日
13	华安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加国金证券股份有限公司为一级交易商的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 7 月 12 日
14	华安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加万联证券有限责任公司为一级交易商的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 7 月 12 日
15	华安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加湘财证券股份有限公司为一级交易商的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 7 月 12 日
16	华安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加西部证券股份有限公司为一级交易商的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 7 月 13 日
17	华安沪深 300ETF2023 年第 2 季度报告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 7 月 20 日

18	华安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加东北证券股份有限公司为一级交易商的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 8 月 9 日
19	华安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加东方证券股份有限公司为一级交易商的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 8 月 16 日
20	华安基金管理有限公司关于公司自有资金投资旗下公募基金相关事宜的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 8 月 22 日
21	华安沪深 300ETF2023 年中期报告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 8 月 30 日
22	关于终止南京途牛基金销售有限公司办理本公司旗下基金销售业务的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 8 月 31 日
23	华安基金管理有限公司关于旗下部分基金变更扩位证券简称的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 9 月 1 日
24	华安沪深 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	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 9 月 1 日
25	关于终止凤凰金信（海口）基金销售有限公司办理本公司旗下基金销售业务的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 9 月 1 日
26	华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金更新的招募说明书(2023 年第 1 号)	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 9 月 22 日
27	华安沪深 300ETF 基金产品资料概要	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 9 月 22 日
28	华安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加东海证券股份有限公司为一级交易商的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 10 月 12 日
29	华安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加平安证券股份有限公司为一级交易商的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 10 月 12 日
30	华安沪深 300ETF2023 年第 3 季度报告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 10 月 24 日
31	华安基金管理有限公司关于公司自有资金投资公募基金相关事宜的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2023 年 11 月 10 日
32	华安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加浙商证券股份有限公司	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网	2023 年 11 月 22 日

	为一级交易商的公告	站	
33	关于基金电子交易平台延长工行直 联结算方式费率优惠活动的公告	中国证监会基金电子披 露网站及基金管理人网 站	2023 年 12 月 26 日
34	关于基金电子直销平台延长“微钱 宝”账户交易费率优惠活动的公告	中国证监会基金电子披 露网站及基金管理人网 站	2023 年 12 月 26 日

注：前款所涉重大事件已作为临时报告在指定媒介上披露。

## § 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	20230101~20 231231	66,039,30 0.00	149,400 ,000.00	104,280,0 00.00	111,159,300.0 0	29.67
产品特有风险							
本基金报告期内出现单一投资者持有基金份额比例达到或者超过 20%的情形。如该单一投资者 大额赎回将可能导致基金份额净值波动风险、基金流动性风险等特定风险。							

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、《华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》
- 2、《华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》
- 3、《华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金托管协议》
- 4、中国证监会批准华安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金设立的文件；
- 5、本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的各项公告原件；
- 6、基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；
- 7、基金托管人业务资格批件和营业执照；
- 8、华安基金管理有限公司开放式基金业务规则；

### 13.2 存放地点

基金管理人和基金托管人的住所，并登载于基金管理人互联网站 <http://www.huaan.com.cn>。

### 13.3 查阅方式

投资者可登录基金管理人互联网站查阅，或在营业时间内至基金管理人或基金托管人的住所



免费查阅。

华安基金管理有限公司

2024 年 3 月 27 日