

国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数
证券投资基金
2024 年年度报告

2024 年 12 月 31 日

基金管理人：国寿安保基金管理有限公司

基金托管人：招商银行股份有限公司

送出日期：2025 年 3 月 29 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 2025 年 03 月 28 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中的财务资料经审计，毕马威华振会计师事务所（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 2024 年 01 月 01 日起至 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 5

 2.4 信息披露方式 6

 2.5 其他相关资料 6

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况 6

 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 其他指标 8

 3.4 过去三年基金的利润分配情况 8

§4 管理人报告 8

 4.1 基金管理人及基金经理情况 8

 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明 9

 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 10

 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 11

 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 11

 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 12

 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 12

 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 12

§5 托管人报告 12

 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 12

 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 12

 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 13

§6 审计报告 13

 6.1 审计报告基本信息 13

 6.2 审计报告的基本内容 13

§7 年度财务报表 15

 7.1 资产负债表 15

 7.2 利润表 16

 7.3 净资产变动表 17

 7.4 报表附注 19

§8 投资组合报告 49

 8.1 期末基金资产组合情况 49

 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 59

 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 60

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	60
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	60
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	60
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	61
8.10 本基金投资股指期货的投资政策.....	61
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	61
8.12 投资组合报告附注	61
§9 基金份额持有人信息.....	62
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	62
9.2 期末上市基金前十名持有人	62
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	63
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.....	63
§10 开放式基金份额变动.....	63
§11 重大事件揭示.....	63
11.1 基金份额持有人大会决议	63
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	63
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	63
11.4 基金投资策略的改变	63
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	64
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.....	64
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	64
11.8 其他重大事件.....	65
§12 影响投资者决策的其他重要信息	65
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	65
12.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	66
§13 备查文件目录.....	66
13.1 备查文件目录	66
13.2 存放地点.....	66
13.3 查阅方式.....	66

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	国寿安保中证沪港深 300ETF
场内简称	沪港深 300ETF
基金主代码	517300
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2021 年 2 月 4 日
基金管理人	国寿安保基金管理有限公司
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	3,390,434,450.00 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2021 年 2 月 24 日

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度及跟踪误差的最小化。
投资策略	本基金主要采用组合复制策略及适当的替代性策略以更好地跟踪标的指数，实现基金投资目标。 1、组合复制策略 本基金主要采取复制法，即按照标的指数成份股及其权重构建基金的股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动对股票投资组合进行相应地调整。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。 2、替代性策略 对于出现市场流动性不足、因法律法规原因个别成份股被限制投资等情况，导致本基金无法获得足够数量的股票时，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，基金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整，从而使得投资组合紧密地跟踪标的指数。
业绩比较基准	中证沪港深 300 指数
风险收益特征	本基金为股票型指数基金，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、标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。本基金投资标的包括港股通投资标的股票，还需承担汇率风险和港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。

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		国寿安保基金管理有限公司	招商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	韩占锋	张姗
	联系电话	010-50850744	400-61-95555
	电子邮箱	public@gsfunds.com.cn	zhangshan_1027@cmbchina.com
客户服务电话		4009-258-258	400-61-95555
传真		010-50850776	0755-83195201
注册地址		上海市虹口区丰镇路 806 号 3 幢 306 号	深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦
办公地址		北京市西城区金融大街 28 号院盈泰商务中心 2 号楼 11 层	深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦
邮政编码		100033	518040
法定代表人		于泳	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	http://www.gsfunds.com.cn
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	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层
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	2024 年	2023 年	2022 年
本期已实现收益	-123,268,106.74	-82,132,654.50	-106,878,737.42
本期利润	412,573,040.96	-191,236,897.63	-423,670,045.27
加权平均基金份额本期利润	0.1374	-0.0661	-0.1412
本期加权平均净值利润率	20.11%	-9.44%	-19.34%
本期基金份额净值增长率	20.22%	-9.60%	-16.92%
3.1.2 期末数据和指标	2024 年末	2023 年末	2022 年末
期末可供分配利润	-792,295,097.24	-1,048,802,759.98	-876,093,993.98
期末可供分配基金份额利润	-0.2337	-0.3626	-0.2949
期末基金资产净值	2,598,139,352.76	1,843,631,690.02	2,094,340,456.02
期末基金份额净值	0.7663	0.6374	0.7051
3.1.3 累计期末指标	2024 年末	2023 年末	2022 年末
基金份额累计净值增长率	-23.37%	-36.26%	-29.49%

注：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。

上述基金业绩指标不包括持有人交易基金的各项费用，计入费用后投资人的实际收益水平要低于所列数字。

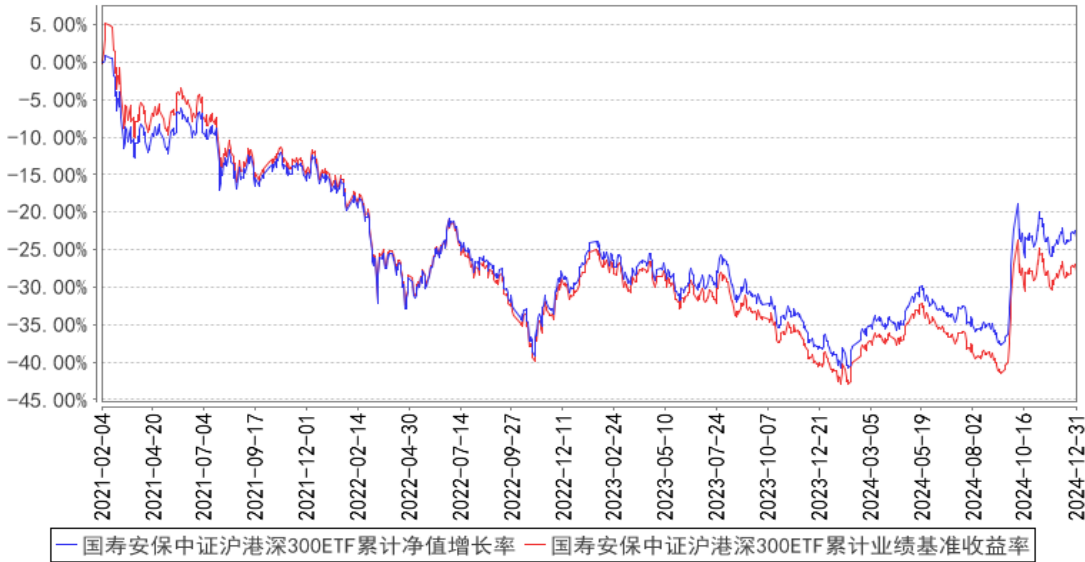
3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①－③	②－④
过去三个月	-1.31%	1.52%	-1.26%	1.50%	-0.05%	0.02%
过去六个月	15.91%	1.45%	13.94%	1.45%	1.97%	0.00%
过去一年	20.22%	1.20%	17.53%	1.21%	2.69%	-0.01%
过去三年	-9.71%	1.17%	-15.59%	1.16%	5.88%	0.01%
自基金合同生效起至今	-23.37%	1.15%	-27.83%	1.16%	4.46%	-0.01%

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

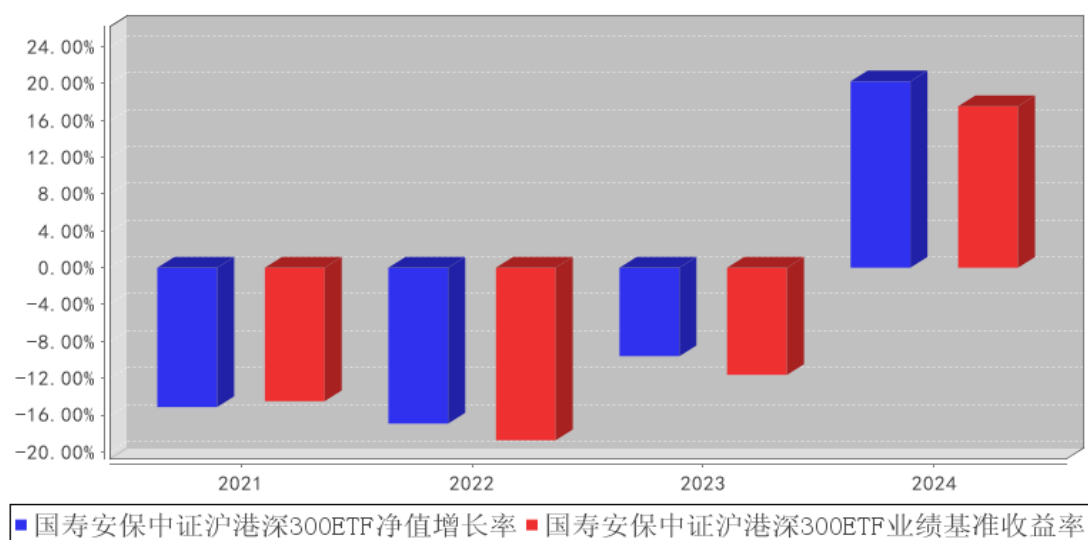
国寿安保中证沪港深300ETF累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金基金合同生效日为 2021 年 02 月 04 日，按照本基金的基金合同规定,自基金合同生效之日起 6 个月内使基金的投资组合比例符合基金合同关于投资范围和投资限制的有关约定。本基金建仓期结束时各项资产配置比例符合基金合同约定。图示日期为 2021 年 02 月 04 日至 2024 年 12 月 31 日。

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

国寿安保中证沪港深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



3.3 其他指标

无。

3.4 过去三年基金的利润分配情况

本基金未进行利润分配。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

国寿安保基金管理有限公司经中国证监会证监许可〔2013〕1308 号文核准，于 2013 年 10 月 29 日设立，公司注册资本 12.88 亿元人民币，公司股东为中国人寿资产管理有限公司，其持有股份 85.03%，National Mutual Funds Management Ltd.（国家共同基金管理有限公司），其持有股份 14.97%。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司共管理 103 只公募证券投资基金和部分私募资产管理计划，公司管理资产总规模为 4191.06 亿元，其中公募证券投资基金管理规模为 3487.63 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		
李康	本基金的基金经理	2021 年 2 月 4 日	—	15 年	博士研究生，曾任中国国际金融有限公司量化投资研究员、长盛基金管理有限公司金融工程研究员。2013 年 11 月加入国寿安保基金管理有限公司，历任基金经理助理、基金经理，现任国寿安保沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、国寿安保中证 500 交易型开放式指数证券投资基金、国寿安保沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金、国寿安保国证创业板中盘精选 88 交易型开放式指数证券投资基金、国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金和国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金和国寿安保稳泽两年持有期混合型证券投资基金基金经理。
苏天醒	本基金的基金经理	2021 年 3 月 1 日	—	14 年	硕士，2010 年 3 月至 2012 年 11 月任中国国际金融有限公司研究员；2013 年 2 月至 2014 年 6 月任新华资产管理股份有限公司交易员；2014 年 6 月至 2015 年 5 月任宁波灵均投资管理合伙企业（有限合伙）投资交易总监；2015 年 5 月加入国寿安保基金管理有限公司任基金经理助理，现任国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金、国寿安保国证创业板中盘精选 88 交易型开放式指数证券投资基金、国寿安保稳丰 6 个月持有期混合型证券投资基金、国寿安保中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金和国寿安保国证创业板中盘精选 88 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理。

注：任职日期为基金合同生效日或本基金管理人对外披露的任职日期。证券从业的含义遵从行业协会《证券从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定，以取信于市场、取信于基金份额持有人为宗旨，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。在本报告期内，基金运作合

法合规，不存在违反基金合同和损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规制定了《国寿安保基金管理有限公司公平交易制度》以及其配套实施细则。公司以科学、制衡的投资决策体系，通过完善集中交易制度、优化工作流程、加强技术手段，保证公平交易原则的实现。同时，公司通过监察稽核、盘中监控、事后分析和信息披露来加强对于公平交易过程和结果的监督。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人通过系统和人工等方式在各环节严格控制交易公平执行，严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司制定的公平交易相关制度。

本基金管理人于每季度和年度对公司管理的不同投资组合进行了同向交易价差分析，采用了日内、3日内、5日内的时间窗口，假设不同组合间价差为零，进行了T分布检验。经分析，本报告期未发现本基金管理人管理的不同投资组合间有同向交易价差异异常的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，本基金未发生违法违规且对基金财产造成损失的异常交易行为；且不存在所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的5%的情形。

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

报告期内，本基金严格遵守基金合同，紧密追踪标的指数。

本基金跟踪误差主要来自成份股调整、股票停牌等因素引起的成份股权重偏离、以及汇率波动等因素。日常申赎、市场波动和港股交易备付金等，也带来一定的跟踪误差。本基金管理人采用量化分析手段，通过适当的策略尽量克服对跟踪误差不利因素的影响。并且，逐日跟踪实际组合与标的指数表现的偏离，定期分析优化跟踪偏离度管理方案。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为 0.7663 元；本报告期基金份额净值增长率为 20.22%，业绩比较基准收益率为 17.53%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2024 年权益市场先抑后扬，三季度末受益政策驱动叠加联储开启降息周期，市场快速上行，全年沪深 300 指数、中证 500 指数、中证 1000 指数分别上涨 14.7%、5.5% 和 1.2%，创业板指上涨 13.2%，风格方面大盘蓝筹占优。行业分化明显，银行、非银和通信等涨幅居前，医药生物、农林牧渔和食品饮料等表现一般。

展望 2025 年，前期政策稳增长带来阶段性数据企稳，市场逐步走出底部。国内经济转型高质量发展效果显著，科技行业快速赶超，后续产业升级、提振内需和财政政策发力共同作用下的经济修复路径是市场延续反弹趋势的关键。货币预计保持宽松，流动性驱动的估值提升有望转化为 ROE 驱动的盈利改善实现经济修复。外部因素方面，美国大选落地科技封锁和关税影响不确定性增加，但联储开启降息周期外资回流新兴市场概率上升，利好港股优质科技类平台公司，国产替代也存在投资机会。从历史数据看，低利率背景下，当前股债收益差仍具有较高性价比，中长期资金入市也有望带来边际增量，使得 A 股市场有较好的中长期配置价值，其中受益扩大内需政策的行业、成长风格尤其是高端制造和人工智能为代表的科技创新类板块投资机会相对显著。

本基金将严格遵守基金合同，力争将对标的指数的跟踪误差降低到最小程度。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

报告期内，本基金管理人根据监管要求的发展变化以及公司业务开展情况，不断推进相关业务制度及流程的建立和完善，进一步完善公司内部控制制度体系；针对投资交易业务，建立了事前、事中、事后三层监控体系，保障基金投资交易合法合规；对基金产品的宣传推介、销售协议、营销活动等市场营销方面展开各项合规管理工作，有效防范风险，规避违规行为的发生。

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

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人设有基金估值委员会，估值委员会负责人由主管运营工作的公司领导担任，委员由运营管理部负责人、合规管理部负责人、研究部负责人以及各投资部门负责人组成，估值委员会成员均具有专业胜任能力和相关工作经验。估值委员会采取定期或临时会议的方式召开会议评估基金的估值政策和程序，在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况时，运营管理部及时提请估值委员会召开会议修订估值方法并履行信息披露义务，以保证其持续适用。相关基金经理和研究员可列席会议，向估值委员会提出估值意见或建议，但不参与具体的估值流程。

上述参与估值流程的各方不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司和中证指数有限公司分别签署服务协议，其中中债金融估值中心有限公司按约定提供固定收益品种信用减值数据和在银行间同业市场交易的固定收益品种估值数据，中证指数有限公司提供在交易所市场交易的固定收益品种估值数据和流通受限股票的折扣率数据。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期末进行利润分配。

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

无。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

托管人声明：招商银行具备完善的公司治理结构、内部稽核监控制度和风险控制制度，我行在履行托管职责中，严格遵守有关法律法规、托管协议的规定，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的真实、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	毕马威华振审字第 2500902 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	国寿安保中证沪港深 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	我们审计了后附的国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“该基金”)财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表,2024 年度的利润表、净资产变动表以及相关财务报表附注。 我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》(以下合称“企业会计准则”)及财务报表附注 7.4.2 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”)和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制,公允反映了该基金 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和净资产变动情况。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则(以下简称“审计准则”)的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于该基金,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。
强调事项	不适用
其他事项	不适用
其他信息	该基金管理人国寿安保基金管理有限公司(以下简称“该基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括该基金 2024 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

	基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。
管理层和治理层对财务报表的责任	该基金管理人管理层负责按照企业会计准则及财务报表附注 7.4.2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 在编制财务报表时，该基金管理人管理层负责评估该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，除非该基金预计在清算时资产无法按照公允价值处置。 该基金管理人治理层负责监督该基金的财务报告过程。
注册会计师对财务报表审计的责任	我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。 在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作： (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。 (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。 (3) 评价该基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。 (4) 对该基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对该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该基金不能持续经营。 (5) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。 我们与该基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

会计师事务所的名称	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	
注册会计师的姓名	龚凯	胡东方
会计师事务所的地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层	
审计报告日期	2025 年 3 月 28 日	

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2024 年 12 月 31 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
资 产：			
货币资金	7.4.7.1	11,909,406.21	12,427,141.02
结算备付金		10,881,443.83	19,710,313.51
存出保证金		246,958.66	383,175.74
交易性金融资产	7.4.7.2	2,576,676,327.83	1,812,412,315.81
其中：股票投资		2,576,676,327.83	1,812,412,315.81
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	7.4.7.5	-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资	7.4.7.6	-	-
其他权益工具投资	7.4.7.7	-	-
应收清算款		815,165.20	-
应收股利		101,683.84	62,014.18
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.8	-	4,166.64
资产总计		2,600,630,985.57	1,844,999,126.90
负债和净资产	附注号	本期末 2024 年 12 月 31 日	上年度末 2023 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		718,401.43	94.97
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		1,100,032.74	768,442.72
应付托管费		220,006.53	153,688.55
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	721.88
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.9	453,192.11	444,488.76
负债合计		2,491,632.81	1,367,436.88
净资产：			
实收基金	7.4.7.10	3,390,434,450.00	2,892,434,450.00
其他综合收益	7.4.7.11	-	-
未分配利润	7.4.7.12	-792,295,097.24	-1,048,802,759.98
净资产合计		2,598,139,352.76	1,843,631,690.02
负债和净资产总计		2,600,630,985.57	1,844,999,126.90

注： 报告截止日 2024 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.7663 元，基金份额总额 3,390,434,450.00 份。

7.2 利润表

会计主体：国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
一、营业总收入		425,719,207.99	-178,182,196.18
1. 利息收入		302,678.22	605,144.75
其中：存款利息收入	7.4.7.13	260,409.43	193,250.84
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		42,268.79	411,893.91
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-110,736,756.47	-69,631,261.61
其中：股票投资收益	7.4.7.14	-173,417,159.02	-127,548,463.85
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.15	-	136,383.24

资产支持证券投资收益	7.4.7.16	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.17	-	-
衍生工具收益	7.4.7.18	-138,491.15	-46,502.12
股利收益	7.4.7.19	62,818,893.70	57,827,321.12
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）	7.4.7.20	535,841,147.70	-109,104,243.13
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.21	312,138.54	-51,836.19
减：二、营业总支出		13,146,167.03	13,054,701.45
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	10,258,411.14	10,149,057.30
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	7.4.10.2.2	2,051,682.23	2,029,811.40
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	7.4.7.22	-	-
7. 税金及附加		152.18	1,483.26
8. 其他费用	7.4.7.23	835,921.48	874,349.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		412,573,040.96	-191,236,897.63
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		412,573,040.96	-191,236,897.63
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		412,573,040.96	-191,236,897.63

7.3 净资产变动表

会计主体：国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期			
	2024 年 1 月 1 日至 2024 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	2,892,434,450.00	-	-1,048,802,759.98	1,843,631,690.02

加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	2,892,434,450.00	-	-1,048,802,759.98	1,843,631,690.02
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	498,000,000.00	-	256,507,662.74	754,507,662.74
（一）、综合收益总额	-	-	412,573,040.96	412,573,040.96
（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）	498,000,000.00	-	-156,065,378.22	341,934,621.78
其中：1. 基金申购款	756,000,000.00	-	-238,490,002.75	517,509,997.25
2. 基金赎回款	-258,000,000.00	-	82,424,624.53	-175,575,375.47
（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	3,390,434,450.00	-	-792,295,097.24	2,598,139,352.76
项目	上年度可比期间 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	2,970,434,450.00	-	-876,093,993.98	2,094,340,456.02
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	2,970,434,450.00	-	-876,093,993.98	2,094,340,456.02
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-78,000,000.00	-	-172,708,766.00	-250,708,766.00
（一）、综合收益总额	-	-	-191,236,897.63	-191,236,897.63
（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）	-78,000,000.00	-	18,528,131.63	-59,471,868.37
其中：1. 基金申购款	45,000,000.00	-	-15,152,675.97	29,847,324.03
2. 基金赎回款	-123,000,000.00	-	33,680,807.60	-89,319,192.40
（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	2,892,434,450.00	-	-1,048,802,759.98	1,843,631,690.02

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>鄂华</u>	<u>王文英</u>	<u>于晓树</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

国寿安保中证沪港深 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[2020]3525 号《关于准予国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》注册,由国寿安保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《国寿安保中证沪港深 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,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 3,936,141,500.00 元,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(2021)第 0157 号予以验证。经向中国证监会备案,《国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2021 年 02 月 04 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 3,936,434,450.00 份基金份额,其中认购资金利息折合 292,950.00 份基金份额。本基金的基金管理人为国寿安保基金管理有限公司(以下简称“国寿安保”),基金托管人为招商银行股份有限公司(以下简称“招商银行”)。

经上海证券交易所(以下简称“上交所”)自律监管决定书[2021]65 号核准,本基金 3,936,434,450.00 份基金份额于 2021 年 2 月 24 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《国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为标的指数成分股、备选成分股。为更好地实现投资目标,本基金还可投资于其他股票(包含港股通标的股票、中小板、创业板及其他经中国证监会注册发行的股票)、国债、金融债、企业债、公司债、公开发行的次级债、可转换债券、分离交易可转债、央行票据、中期票据、短期融资券(含超短期融资券)、证券公司短期公司债券、资产支持证券、债券回购、银行存款、股指期货、国债期货及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。本基金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

每个交易日日终在扣除股指期货合约、国债期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于交易保证金一倍的现金，其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。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。本基金通过港股通投资标的指数的成份股、备选成份股，未来如果港股通业务规则发生变化或出现法律法规或监管部门允许投资的其他模式，基金管理人可在履行适当程序后相应调整。本基金将根据法律法规参与转融通证券出借业务，以提高投资效率及进行风险管理。本基金的业绩比较基准为：中证沪港深 300 指数。

本基金的基金管理人国寿安保基金管理有限公司以本基金为目标 ETF，募集成立了国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(以下简称“国寿安保沪港深 300ETF 联接基金”)。国寿安保沪港深 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国寿安保于 2025 年 03 月 28 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》、《国寿安保中证沪港深 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

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。

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。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

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、托管费和销售服务费（若有）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

本基金每一基金份额享有同等分配权。本基金的收益分配方式是现金分红。当基金累计报酬率超过同期标的指数累计报酬率达到 1%以上，可进行收益分配；在收益评

价日，基金管理人根据基金累计报酬率和标的指数累计报酬率进行计算，其中：基金累计报酬率指收益评价日基金份额净值与基金上市前一日基金份额净值之比减去 1 乘以 100%（期间如发生基金份额折算，则以基金份额折算日为初始日重新计算）；标的指数累计报酬率指收益评价日标的指数收盘值与基金上市前一日标的指数收盘值之比减去 1 乘以 100%（期间如发生基金份额折算，则以基金份额折算日为初始日重新计算）。在符合有关基金收益分配条件的前提下，本基金收益每年最多分配 12 次，每次基金收益分配数额由基金管理人根据实际情况确定。基于本基金的性质和特点，本基金收益分配不须以弥补浮动亏损为前提，收益分配后有可能使基金份额净值低于面值。若基金合同生效不满 3 个月可不进行收益分配。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

7.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

7.4.4.13 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金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。

7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

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

(1) 对于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。

(2)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

本基金本报告期未发生会计估计变更。

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[2014]81号《财政部国家税务总局证监会关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[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]127号《财政部国家税务总局证监会关于深港股票市场交易互联互通机制试点

有关税收政策的通知》、财税[2016]140 号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》、财税[2023]39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》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 2018 年 1 月 1 日起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。

对基金通过沪港通或深港通投资香港联交所上市 H 股取得的股息红利，H 股公司应向中国证券登记结算有限责任公司(以下简称“中国结算”)提出申请，由中国结算向 H 股公司提供内地个人投资者名册，H 股公司按照 20% 的税率代扣个人所得税。基金通过沪港通或深港通投资香港联交所上市的非 H 股取得的股息红利，由中国结算按照 20% 的税率代扣个人所得税。

(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。基金通过沪港通或深港通买卖、继承、赠与联交所上市股票，按照香港特别行政区现行税法规定缴纳印花税。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 2024 年 12 月 31 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
活期存款	11,909,406.21	12,427,141.02
等于：本金	11,906,386.54	12,424,469.85
加：应计利息	3,019.67	2,671.17
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	11,909,406.21	12,427,141.02

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 12 月 31 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	2,883,983,779.13	-	2,576,676,327.83	-307,307,451.30
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	2,883,983,779.13	-	2,576,676,327.83	-307,307,451.30
项目	上年度末 2023 年 12 月 31 日			

		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		2,655,636,334.81	-	1,812,412,315.81	-843,224,019.00
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		2,655,636,334.81	-	1,812,412,315.81	-843,224,019.00

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 2024 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, 198, 800. 00	-	-	-
其中：股指期货投资	1, 198, 800. 00	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	1, 198, 800. 00	-	-	-
项目	上年度末 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	3, 037, 500. 00	-	-	-
其中：股指期货投资	3, 037, 500. 00	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	3, 037, 500. 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
IF2502	沪深 300 股指期货 2502 合约	1.00	1,181,700.00	-17,100.00
合计				-17,100.00

减：可抵销期货暂收款				-17,100.00
净额				0.00

注：衍生金融资产项下的权益/其他/利率衍生工具为股指/商品/国债期货投资，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/商品/国债期货合约产生的持仓损益，则衍生金融资产项下的股指/商品/国债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。

7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

本基金本报告期末及上年度末未持有黄金衍生品。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末未持有买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 债权投资

本基金本报告期末及上年度末未持有债权投资。

7.4.7.6 其他债权投资

本基金本报告期末及上年度末未持有其他债权投资。

7.4.7.7 其他权益工具投资

本基金本报告期末及上年度末未持有其他权益工具投资。

7.4.7.8 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 12 月 31 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
应收利息	-	-
其他应收款	-	4,166.64
待摊费用	-	-
合计	-	4,166.64

7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
----	-----	------

	2024 年 12 月 31 日	2023 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	87,721.13	82,829.61
其中：交易所市场	87,721.13	82,829.61
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	170,800.00	220,000.00
应付指数使用费	194,670.98	141,659.15
合计	453,192.11	444,488.76

7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	2,892,434,450.00	2,892,434,450.00
本期申购	756,000,000.00	756,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-258,000,000.00	-258,000,000.00
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	3,390,434,450.00	3,390,434,450.00

7.4.7.11 其他综合收益

本基金本报告期末及上年度末无其他综合收益。

7.4.7.12 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	-297,623,155.08	-751,179,604.90	-1,048,802,759.98
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	-297,623,155.08	-751,179,604.90	-1,048,802,759.98
本期利润	-123,268,106.74	535,841,147.70	412,573,040.96
本期基金份额交易产生的变动数	-60,834,901.52	-95,230,476.70	-156,065,378.22
其中：基金申购款	-90,570,250.94	-147,919,751.81	-238,490,002.75
基金赎回款	29,735,349.42	52,689,275.11	82,424,624.53
本期已分配利润	-	-	-

本期末	-481,726,163.34	-310,568,933.90	-792,295,097.24
-----	-----------------	-----------------	-----------------

7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	108,514.90	125,044.41
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	151,129.24	67,841.27
其他	765.29	365.16
合计	260,409.43	193,250.84

7.4.7.14 股票投资收益

7.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024 年12月31日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023 年12月31日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-148,423,738.79	-117,011,856.28
股票投资收益——赎回差价收入	-24,993,420.23	-10,536,607.57
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	-173,417,159.02	-127,548,463.85

7.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	369,463,396.86	212,189,197.94
减：卖出股票成本总额	517,031,006.23	328,734,452.72
减：交易费用	856,129.42	466,601.50
买卖股票差价收入	-148,423,738.79	-117,011,856.28

7.4.7.14.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12月31日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年12月31日
赎回基金份额对价总额	175,575,375.47	89,319,192.40

减：现金支付赎回款总额	83,160,440.47	50,645,869.40
减：赎回股票成本总额	117,408,355.23	49,209,930.57
减：交易费用	-	-
赎回差价收入	-24,993,420.23	-10,536,607.57

7.4.7.15 债券投资收益

7.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至 2024年12月31日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年 12月31日
债券投资收益——利息收入	-	119.19
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	-	136,264.05
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	-	136,383.24

7.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至 2024年12月31日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年 12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	-	950,624.84
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	-	814,200.00
减：应计利息总额	-	122.77
减：交易费用	-	38.02
买卖债券差价收入	-	136,264.05

7.4.7.16 资产支持证券投资收益

本基金于本报告期及上年度可比期间无资产支持证券投资收益。

7.4.7.17 贵金属投资收益

本基金于本报告期及上年度可比期间无贵金属投资收益。

7.4.7.18 衍生工具收益

7.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间无衍生工具收益——买卖权证差价收入。

7.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
股指期货投资收益	-138,491.15	-46,502.12

7.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	62,818,893.70	57,827,321.12
其中：证券出借权益补偿收入	-	346,098.34
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	62,818,893.70	57,827,321.12

7.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	535,916,567.70	-109,162,563.13
股票投资	535,916,567.70	-109,162,563.13
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	-75,420.00	58,320.00
权证投资	-	-
期货投资	-75,420.00	58,320.00
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	535,841,147.70	-109,104,243.13

7.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	-	-

替代损益	312,138.54	-51,836.19
合计	312,138.54	-51,836.19

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。

7.4.7.22 信用减值损失

本基金本报告期及上年度可比期间无信用减值损失。

7.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
审计费用	50,800.00	100,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
银行费用	10,737.30	6,521.46
指数使用费	615,504.73	608,943.48
证券组合费	38,879.45	38,884.55
合计	835,921.48	874,349.49

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
国寿安保	基金管理人
招商银行	基金托管人
中国人寿资产管理有限公司（简称“国寿资产”）	基金管理人的股东
国家共同基金管理有限公司（简称“国家共同基金”）	基金管理人的股东
中国人寿保险（集团）公司（简称“集团公司”）	基金管理人的最终控制人
中国人寿保险股份有限公司（简称“中国人寿”）	与基金管理人同受集团公司控制的公司
国寿财富管理有限公司（简称“国寿财富”）	基金管理人的子公司
广发银行股份有限公司（简称“广发银行”）	基金管理人股东之股东的联营企业
国寿安保沪港深 300ETF 联接基金	本基金的联接基金
中国交通建设股份有限公司（简称“中国交建”）	基金托管人的重大利害公司

上海汽车集团股份有限公司（简称“上汽集团”）	基金托管人的重大利害公司
------------------------	--------------

注：以下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

本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行交易。

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 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	10,258,411.14	10,149,057.30
其中：应支付销售机构的客户维护费	7,195.93	8,978.88
应支付基金管理人的净管理费	10,251,215.21	10,140,078.42

注：基金管理费每日计提，按月支付。本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.50%年费率计提。计算方法如下：

$$H=E\times 0.50\%/ \text{当年天数}$$

H 为每日应支付的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	2,051,682.23	2,029,811.40

注：基金托管费每日计提，按月支付。本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.10%的年费率计提。计算方法如下：

$$H=E\times 0.10\%/ \text{当年天数}$$

H 为每日应支付的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

本基金本报告期及上年度可比期间未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

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

本基金于本报告期及上年度可比期间未发生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。

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

本基金于本报告期及上年度可比期间未发生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。

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

本基金的管理人于本报告期及上年度可比期间未运用固有资金投资本基金。

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 2024 年 12 月 31 日		上年度末 2023 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（%）
国寿安保沪港深 300ETF联接基金	808,610,000.00	23.85	206,858,100.00	7.15
中国人寿	1,820,000,000.00	53.68	1,820,000,000.00	62.92

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 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 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	11,909,406.21	108,514.90	12,427,141.02	125,044.41

注：本基金的银行存款由基金托管人招商银行保管，按银行约定利率计息。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销证券。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

于 2024 年 12 月 31 日，本基金持有 1,302,900.00 股招商银行的 A 股普通股，成本总额为人民币 62,796,537.16 元，估值总额为人民币 51,203,970.00 元，占基金资产净值的比例为 1.97%；本基金持有 195,000.00 股招商银行的 H 股，成本总额为人民币 9,287,152.32 元，估值总额为人民币 7,223,112.00 元，占基金资产净值的比例为 0.28%。

本基金持有 175,300.00 股中国人寿的 A 股普通股，成本总额为人民币 5,982,032.09 元，估值总额为人民币 7,348,576.00 元，占基金资产净值的比例为 0.28%；本基金持有 316,000.00 股中国人寿的 H 股，成本总额为人民币 4,163,097.99 元，估值总额为人民币 4,295,788.44 元，占基金资产净值的比例为 0.17%。

本基金持有 375,500.00 股中国交建的 A 股普通股，成本总额为人民币 2,850,856.76 元，估值总额为人民币 3,923,975.00 元，占基金资产净值的比例为 0.15%。

本基金持有 487,400.00 股上汽集团的 A 股普通股，成本总额为人民币 9,317,375.00 元，估值总额为人民币 10,118,424.00 元，占基金资产净值的比例为 0.39%。

于 2023 年 12 月 31 日，本基金持有 1,094,700.00 股招商银行的 A 股普通股，成本总额为人民币 57,814,527.99 元，估值总额为人民币 30,454,554.00 元，占基金资产净值的比例为 1.65%；本基金持有 177,500.00 股招商银行的 H 股，成本总额为人民币 9,323,032.21 元，估值总额为人民币 4,375,230.16 元，占基金资产净值的比例为 0.24%。

本基金持有 147,100.00 股中国人寿的 A 股普通股，成本总额为人民币 4,881,822.94 元，估值总额为人民币 4,170,285.00 元，占基金资产净值的比例为 0.23%；本基金持有 288,000.00 股中国人寿的 H 股，成本总额为人民币 3,899,969.37 元，估值总额为人民币 2,641,232.56 元，占基金资产净值的比例为 0.14%。

本基金持有 314,400.00 股中国交建的 A 股普通股，成本总额为人民币

2,248,404.74 元，估值总额为人民币 2,389,440.00 元，占基金资产净值的比例为 0.13%。

本基金持有 413,700.00 股上汽集团的 A 股普通股，成本总额为人民币 8,670,325.26 元，估值总额为人民币 5,597,361.00 元，占基金资产净值的比例为 0.30%。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期末进行利润分配。

7.4.12 期末（2024 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：股票										
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：股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
001279	强邦新材	2024 年 9 月 27 日	6 个月	新股流通受限	9.68	27.91	265	2,565.20	7,396.15	-
001391	国货航	2024 年 12 月 23 日	6 个月	新股流通受限	2.30	6.80	4,686	10,777.80	31,864.80	-
301522	上大股份	2024 年 10 月 9 日	6 个月	新股流通受限	6.88	24.84	816	5,614.08	20,269.44	-
301551	无线传媒	2024 年 9 月 19 日	6 个月	新股流通受限	9.40	43.23	652	6,128.80	28,185.96	-
301552	科力装备	2024 年 7 月 15 日	6 个月	新股流通受限	30.00	56.87	143	4,290.00	8,132.41	-
301571	国科天成	2024 年 8 月 14 日	6 个月	新股流通受限	11.14	40.83	350	3,899.00	14,290.50	-
301585	蓝宇股份	2024 年 12 月 10 日	6 个月	新股流通受限	23.95	35.85	210	5,029.50	7,528.50	-
301586	佳力奇	2024 年 8 月 21 日	6 个月	新股流通受限	18.09	53.14	215	3,889.35	11,425.10	-
301603	乔锋智能	2024 年 7 月 3 日	6 个月	新股流通受限	26.50	41.98	233	6,174.50	9,781.34	-
301606	绿联科技	2024 年 7 月 17 日	6 个月	新股流通受限	21.21	36.49	396	8,399.16	14,450.04	-
301607	富特科技	2024 年 8 月 28 日	6 个月	新股流通受限	14.00	36.14	257	3,598.00	9,287.98	-
301608	博实结	2024 年 7 月 25 日	6 个月	新股流通受限	44.50	65.38	184	8,188.00	12,029.92	-
301611	珂玛科技	2024 年 8 月 7 日	6 个月	新股流通受限	8.00	56.10	804	6,432.00	45,104.40	-
301613	新铝时代	2024 年 10 月 18 日	6 个月	新股流通受限	27.70	41.77	276	7,645.20	11,528.52	-
301617	博苑股份	2024 年 12 月 3 日	6 个月	新股流通受限	27.76	39.79	253	7,023.28	10,066.87	-
301622	英思特	2024 年 11 月 26 日	6 个月	新股流通受限	22.36	44.92	306	6,842.16	13,745.52	-
301626	苏州天脉	2024 年 10 月 17 日	6 个月	新股流通受限	21.23	65.78	957	20,317.11	62,951.46	-
301631	壹连科技	2024 年 11 月 12 日	6 个月	新股流通受限	72.99	101.96	153	11,167.47	15,599.88	-
603072	天和磁材	2024 年 12 月 24 日	7 日	新股未上市	12.30	12.30	2,029	24,956.70	24,956.70	-
603072	天和磁材	2024 年 12 月 24 日	6 个月	新股流通受限	12.30	12.30	226	2,779.80	2,779.80	-
603091	众鑫股份	2024 年 9 月 10 日	6 个月	新股流通受限	26.50	44.43	94	2,491.00	4,176.42	-
603194	中力股份	2024 年 12 月 17 日	6 个月	新股流通受限	20.32	28.13	291	5,913.12	8,185.83	-

603205	健尔康	2024 年 10 月 29 日	6 个月	新股流通受限	14.65	27.35	128	1,875.20	3,500.80	-
603207	小方制药	2024 年 8 月 19 日	6 个月	新股流通受限	12.47	26.65	185	2,306.95	4,930.25	-
603285	键邦股份	2024 年 6 月 28 日	6 个月	新股流通受限	18.65	22.61	129	2,405.85	2,916.69	-
603310	巍华新材	2024 年 8 月 7 日	6 个月	新股流通受限	17.39	17.95	254	4,417.06	4,559.30	-
603350	安乃达	2024 年 6 月 26 日	6 个月	新股流通受限	20.56	36.17	106	2,179.36	3,834.02	-
603391	力聚热能	2024 年 7 月 24 日	6 个月	新股流通受限	40.00	41.35	100	4,000.00	4,135.00	-
603395	红四方	2024 年 11 月 19 日	6 个月	新股流通受限	7.98	35.77	154	1,228.92	5,508.58	-
688449	联芸科技	2024 年 11 月 20 日	6 个月	新股流通受限	11.25	29.44	1,406	15,817.50	41,392.64	-
688605	先锋精科	2024 年 12 月 4 日	6 个月	新股流通受限	11.29	53.68	744	8,399.76	39,937.92	-
688615	合合信息	2024 年 9 月 19 日	6 个月	新股流通受限	55.18	165.78	289	15,947.02	47,910.42	-
688708	佳驰科技	2024 年 11 月 27 日	6 个月	新股流通受限	27.08	48.95	780	21,122.40	38,181.00	-
688710	益诺思	2024 年 8 月 27 日	6 个月	新股流通受限	19.06	33.58	332	6,327.92	11,148.56	-
688721	龙图光罩	2024 年 7 月 30 日	6 个月	新股流通受限	18.50	56.85	279	5,161.50	15,861.15	-
688750	金天钛业	2024 年 11 月 12 日	6 个月	新股流通受限	7.16	15.44	1,685	12,064.60	26,016.40	-

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末未持有银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末未持有交易所债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末未持有参与转融通证券出借业务的证券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人建立了董事会领导下的架构清晰、控制有效、系统全面、切实可行的风险控制体系。董事会负责公司整体风险的预防和控制，确定公司风险战略，审核、监督公司风险控制制度的有效执行，对有效的风险管理承担最终责任。董事会下设风险管理委员会，负责对公司经营管理和基金业务运作的风险控制及合法合规性进行审

议、监督和检查。监事会对董事会、管理层履职情况进行监督。管理层对有效的风险管理承担直接责任，保证风险管理体系的持续有效运转，使公司风险管理的战略和政策要求及其各方面的具体工作落到实处。公司设督察长一名，负责牵头开展风险管理工作，监督检查公司内部风险控制情况，参与各项决策的风险评估及审批。公司设立合规管理部、监察稽核部两个独立的风险管理职能部门，由督察长领导，对督察长负责，并向督察长汇报工作。

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。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同责任，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托管人和其他拥有相关资质的银行，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。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人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。

于本报告期末，除附注 7.4.12.3 中列示的卖出回购金融资产款余额将在一个月

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约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相关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时间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。

本基金持有一家公司发行的证券,其市值不超过基金资产净值的 10%。本基金管理人管理的全部基金持有一家公司发行的证券,不超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票,不得超过该上市公司可流通股票的 30%(完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制)。

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,因此除附注 7.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外,其余均能以合理价格适时变现。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。

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。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2024 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	11,909,406.21	-	-	-	11,909,406.21
结算备付金	10,881,443.83	-	-	-	10,881,443.83
存出保证金	246,958.66	-	-	-	246,958.66
交易性金融资产	-	-	-	2,576,676,327.83	2,576,676,327.83
应收股利	-	-	-	101,683.84	101,683.84
应收清算款	-	-	-	815,165.20	815,165.20
资产总计	23,037,808.70	-	-	2,577,593,176.87	2,600,630,985.57
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	1,100,032.74	1,100,032.74
应付托管费	-	-	-	220,006.53	220,006.53
应付清算款	-	-	-	718,401.43	718,401.43
其他负债	-	-	-	453,192.11	453,192.11
负债总计	-	-	-	2,491,632.81	2,491,632.81
利率敏感度缺口	23,037,808.70	-	-	2,575,101,544.06	2,598,139,352.76
上年度末 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	12,427,141.02	-	-	-	12,427,141.02
结算备付金	19,710,313.51	-	-	-	19,710,313.51
存出保证金	383,175.74	-	-	-	383,175.74
交易性金融资产	-	-	-	1,812,412,315.81	1,812,412,315.81
应收股利	-	-	-	62,014.18	62,014.18
其他资产	-	-	-	4,166.64	4,166.64
资产总计	32,520,630.27	-	-	1,812,478,496.63	1,844,999,126.90
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	768,442.72	768,442.72
应付托管费	-	-	-	153,688.55	153,688.55

应付清算款	-	-	-	94.97	94.97
应交税费	-	-	-	721.88	721.88
其他负债	-	-	-	444,488.76	444,488.76
负债总计	-	-	-	1,367,436.88	1,367,436.88
利率敏感度缺口	32,520,630.27	-	-	1,811,111,059.75	1,843,631,690.02

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 2024 年 12 月 31 日，本基金未持有交易性债券投资和资产支持证券投资（2023 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（2023 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。本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产，因此存在相应的外汇风险。本基金的基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 12 月 31 日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
交易性金融资产	-	644,499,828.27	-	644,499,828.27
应收股利	-	101,683.84	-	101,683.84
资产合计	-	644,601,512.11	-	644,601,512.11
以外币计价的负债				
负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	-	644,601,512.11	-	644,601,512.11
项目	上年度末 2023 年 12 月 31 日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
交易性金融资产	-	431,490,173.95	-	431,490,173.95
应收股利	-	62,014.18	-	62,014.18
资产合计	-	431,552,188.13	-	431,552,188.13
以外币计价的负债				

负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	-	431, 552, 188. 13	-	431, 552, 188. 13

7. 4. 13. 4. 2. 2 外汇风险的敏感性分析

假设	假设本基金的单一外币汇率变化 5%，其他变量不变；		
	此项影响并未考虑管理层为减低汇率风险而可能采取的风险管理活动。		
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（2024 年 12 月 31 日）	上年度末（2023 年 12 月 31 日）
	+5%	32, 230, 075. 61	21, 577, 609. 41
	-5%	-32, 230, 075. 61	-21, 577, 609. 41

注：此表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，汇率发生合理、可能的变动时，为交易而持有的股票公允价值的变动对基金净值产生的影响。

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。本基金主要投资于标的指数成分股、备选成分股，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，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 2024 年 12 月 31 日		上年度末 2023 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	2, 576, 676, 327. 83	99. 17	1, 812, 412, 315. 81	98. 31
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	2, 576, 676, 327. 83	99. 17	1, 812, 412, 315. 81	98. 31

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	假定本基金的业绩比较基准变化 5%，其他变量不变；		
	用期末时点比较基准浮动 5%基金资产净值相应变化来估测组合市场价格风险；		
	Beta 系数是根据组合的净值数据和基准指数数据回归得出，反映了基金和基准的相关性。		
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（2024 年 12 月 31 日）	上年度末（2023 年 12 月 31 日）
	+5%	129,406,276.48	93,281,618.42
	-5%	-129,406,276.48	-93,281,618.42

注：本基金管理人运用定量分析方法对本基金的市场价格风险进行分析。此表为市场价格风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，证券投资价格发生合理、可能的变动时，将对基金资产净值产生的影响。

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 2024 年 12 月 31 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
第一层次	2,576,052,757.56	1,812,412,315.81
第二层次	27,736.50	-
第三层次	595,833.77	-
合计	2,576,676,327.83	1,812,412,315.81

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、债券和基金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 2024 年 1 月 1 日至 2024 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	-	-	-
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	276,539.65	276,539.65
转出第三层次	-	99,362.76	99,362.76
当期利得或损失总额	-	418,656.88	418,656.88
其中：计入损益的利得或损失	-	418,656.88	418,656.88
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	595,833.77	595,833.77
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	-	356,195.00	356,195.00
项目	上年度可比期间 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	-	-	-
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	14,177.00	14,177.00
转出第三层次	-	15,762.38	15,762.38
当期利得或损失总额	-	1,585.38	1,585.38
其中：计入损益的利得或损失	-	1,585.38	1,585.38
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	-	-
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	-	-	-

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
交易性金融资产— 流通受限股票	595,833.77	平均价格亚式期权模型	预期年化波动率	26.65%—574.44%	负相关
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
—	—	—	—	—	—

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2024 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 (2023 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

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	2,576,676,327.83	99.08
	其中：股票	2,576,676,327.83	99.08
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	22,790,850.04	0.88
8	其他各项资产	1,163,807.70	0.04
9	合计	2,600,630,985.57	100.00

注：上述表权益投资中通过港股通交易机制投资的港股金额为人民币 644,499,828.27 元，占

基金净资产的比例为 24.81%。

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

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	20,306,275.64	0.78
B	采矿业	100,493,783.91	3.87
C	制造业	967,750,845.00	37.25
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	81,236,687.00	3.13
E	建筑业	40,975,802.60	1.58
F	批发和零售业	3,183,200.00	0.12
G	交通运输、仓储和邮政业	66,123,749.95	2.55
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	81,365,142.84	3.13
J	金融业	519,593,113.66	20.00
K	房地产业	15,784,442.00	0.61
L	租赁和商务服务业	14,362,550.00	0.55
M	科学研究和技术服务业	14,495,474.96	0.56
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	6,505,432.00	0.25
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	1,932,176,499.56	74.37

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

行业类别	公允价值（人民币）	占基金资产净值比例（%）
基础材料	4,626,273.59	0.18
消费者非必需品	144,790,397.10	5.57
消费者常用品	10,530,670.37	0.41
能源	27,218,556.61	1.05
金融	212,138,590.59	8.17
医疗保健	14,355,064.63	0.55
工业	23,146,642.98	0.89
信息技术	34,636,104.61	1.33
电信服务	134,437,213.41	5.17
公用事业	18,625,368.90	0.72
地产建筑业	19,994,945.48	0.77
合计	644,499,828.27	24.81

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	00700	腾讯控股	275,700	106,463,948.08	4.10
2	600519	贵州茅台	66,100	100,736,400.00	3.88
3	300750	宁德时代	278,184	73,996,944.00	2.85
4	601318	中国平安	1,133,200	59,662,980.00	2.30
4	02318	中国平安	316,500	13,496,870.94	0.52
5	09988	阿里巴巴-W	810,900	61,876,288.89	2.38
6	600036	招商银行	1,302,900	51,203,970.00	1.97
6	03968	招商银行	195,000	7,223,112.00	0.28
7	00005	汇丰控股	764,400	53,656,165.18	2.07
8	601398	工商银行	3,688,800	25,526,496.00	0.98
8	01398	工商银行	3,687,000	17,788,552.39	0.68
9	000333	美的集团	514,575	38,706,331.50	1.49
10	002594	比亚迪	95,300	26,937,498.00	1.04
10	01211	比亚迪股份	46,500	11,480,025.28	0.44
11	600900	长江电力	1,288,300	38,069,265.00	1.47
12	00939	建设银行	5,111,000	30,669,778.05	1.18
12	601939	建设银行	706,000	6,205,740.00	0.24
13	03690	美团-W	258,620	36,331,006.91	1.40
14	300059	东方财富	1,329,793	34,335,255.26	1.32
15	600030	中信证券	1,027,815	29,981,363.55	1.15
16	00941	中国移动	262,500	18,620,349.30	0.72
16	600941	中国移动	95,100	11,237,016.00	0.43
17	601899	紫金矿业	1,733,503	26,210,565.36	1.01
17	02899	紫金矿业	256,000	3,352,116.63	0.13
18	601166	兴业银行	1,530,900	29,332,044.00	1.13
19	000858	五粮液	204,259	28,604,430.36	1.10
20	688981	中芯国际	209,123	19,787,218.26	0.76
20	00981	中芯国际	204,000	6,007,406.69	0.23
21	03988	中国银行	3,554,000	13,065,850.26	0.50
21	601988	中国银行	2,219,600	12,229,996.00	0.47
22	01299	友邦保险	460,200	23,993,011.13	0.92
23	01810	小米集团-W	743,400	23,750,425.69	0.91
24	601328	交通银行	2,479,800	19,268,046.00	0.74
24	03328	交通银行	744,000	4,402,542.33	0.17
25	601288	农业银行	3,361,600	17,950,944.00	0.69
25	01288	农业银行	1,309,000	5,369,985.57	0.21
26	002475	立讯精密	532,606	21,709,020.56	0.84
27	600276	恒瑞医药	470,058	21,575,662.20	0.83

28	000651	格力电器	471,892	21,447,491.40	0.83
29	600887	伊利股份	670,200	20,226,636.00	0.78
30	00883	中国海洋石油	757,000	13,403,354.79	0.52
30	600938	中国海油	220,800	6,515,808.00	0.25
31	601088	中国神华	347,400	15,104,952.00	0.58
31	01088	中国神华	143,500	4,464,994.46	0.17
32	601816	京沪高铁	3,101,600	19,105,856.00	0.74
33	000725	京东方 A	3,889,000	17,072,710.00	0.66
34	300760	迈瑞医疗	63,800	16,269,000.00	0.63
35	601857	中国石油	1,192,300	10,659,162.00	0.41
35	00857	中国石油股份	898,000	5,080,977.75	0.20
36	600919	江苏银行	1,545,900	15,180,738.00	0.58
37	00388	香港交易所	53,900	14,714,516.31	0.57
38	688041	海光信息	97,873	14,660,396.67	0.56
39	600028	中国石化	1,537,000	10,267,160.00	0.40
39	00386	中国石油化工股份	1,036,000	4,269,229.61	0.16
40	603259	药明康德	263,160	14,484,326.40	0.56
41	601728	中国电信	1,634,400	11,800,368.00	0.45
41	00728	中国电信	590,000	2,660,790.73	0.10
42	688256	寒武纪	21,900	14,410,200.00	0.55
43	600690	海尔智家	394,900	11,242,803.00	0.43
43	06690	海尔智家	121,800	3,101,770.98	0.12
44	600309	万华化学	198,500	14,162,975.00	0.55
45	000063	中兴通讯	339,200	13,703,680.00	0.53
46	300124	汇川技术	226,600	13,274,228.00	0.51
47	601668	中国建筑	2,188,200	13,129,200.00	0.51
48	002371	北方华创	33,500	13,098,500.00	0.50
49	600000	浦发银行	1,236,200	12,720,498.00	0.49
50	601601	中国太保	360,500	12,285,840.00	0.47
51	000001	平安银行	1,020,500	11,939,850.00	0.46
52	002415	海康威视	388,400	11,923,880.00	0.46
53	300308	中际旭创	94,500	11,671,695.00	0.45
54	601628	中国人寿	175,300	7,348,576.00	0.28
54	02628	中国人寿	316,000	4,295,788.44	0.17
55	600837	海通证券	1,015,300	11,290,136.00	0.43
56	300274	阳光电源	152,780	11,279,747.40	0.43
57	002714	牧原股份	287,481	11,050,769.64	0.43
58	600016	民生银行	2,614,949	10,799,739.37	0.42
59	601766	中国中车	1,280,600	10,731,428.00	0.41
60	600406	国电南瑞	422,612	10,658,274.64	0.41
61	601127	赛力斯	79,400	10,591,166.00	0.41
62	600660	福耀玻璃	168,744	10,529,625.60	0.41
63	601919	中远海控	671,970	10,415,535.00	0.40

64	601985	中国核电	993,200	10,359,076.00	0.40
65	600031	三一重工	624,800	10,296,704.00	0.40
66	002352	顺丰控股	253,390	10,211,617.00	0.39
67	600104	上汽集团	487,400	10,118,424.00	0.39
68	601012	隆基绿能	638,000	10,022,980.00	0.39
69	000100	TCL 科技	1,977,820	9,948,434.60	0.38
70	000568	泸州老窖	77,500	9,703,000.00	0.37
71	601229	上海银行	1,046,852	9,578,695.80	0.37
72	601169	北京银行	1,556,700	9,573,705.00	0.37
73	601225	陕西煤业	407,700	9,483,102.00	0.36
74	600809	山西汾酒	51,440	9,475,762.40	0.36
75	601688	华泰证券	537,900	9,461,661.00	0.36
76	002230	科大讯飞	194,596	9,402,878.72	0.36
77	603501	韦尔股份	89,590	9,354,091.90	0.36
78	300498	温氏股份	560,600	9,255,506.00	0.36
79	02888	渣打集团	103,300	9,140,306.50	0.35
80	601138	工业富联	418,200	8,991,300.00	0.35
81	600050	中国联通	1,674,500	8,891,595.00	0.34
82	601211	国泰君安	474,500	8,849,425.00	0.34
83	688012	中微公司	45,876	8,677,904.16	0.33
84	300502	新易盛	74,700	8,633,826.00	0.33
85	600150	中国船舶	235,400	8,464,984.00	0.33
86	601658	邮储银行	1,169,700	6,643,896.00	0.26
86	01658	邮储银行	425,000	1,802,536.86	0.07
87	002142	宁波银行	347,352	8,444,127.12	0.33
88	688008	澜起科技	120,379	8,173,734.10	0.31
89	603288	海天味业	175,671	8,063,298.90	0.31
90	000338	潍柴动力	572,033	7,836,852.10	0.30
91	601818	光大银行	1,951,300	7,551,531.00	0.29
92	600999	招商证券	391,200	7,495,392.00	0.29
93	002027	分众传媒	1,064,100	7,480,623.00	0.29
94	603986	兆易创新	69,946	7,470,232.80	0.29
95	00669	创科实业	78,000	7,403,689.80	0.28
96	688111	金山办公	24,430	6,996,507.70	0.27
97	000625	长安汽车	522,518	6,980,840.48	0.27
98	000425	徐工机械	871,800	6,913,374.00	0.27
99	601390	中国中铁	1,081,500	6,910,785.00	0.27
100	601888	中国中免	102,700	6,881,927.00	0.26
101	600436	片仔癀	31,700	6,799,650.00	0.26
102	600089	特变电工	532,270	6,781,119.80	0.26
103	000938	紫光股份	241,300	6,715,379.00	0.26
104	600048	保利发展	755,600	6,694,616.00	0.26
105	002241	歌尔股份	256,390	6,617,425.90	0.25

106	000792	盐湖股份	400,700	6,595,522.00	0.25
107	600905	三峡能源	1,506,500	6,583,405.00	0.25
108	601006	大秦铁路	960,800	6,514,224.00	0.25
109	300015	爱尔眼科	490,976	6,505,432.00	0.25
110	300033	同花顺	22,600	6,497,500.00	0.25
111	600019	宝钢股份	925,500	6,478,500.00	0.25
112	600438	通威股份	284,320	6,286,315.20	0.24
113	601600	中国铝业	832,900	6,121,815.00	0.24
114	300014	亿纬锂能	129,238	6,040,584.12	0.23
115	601009	南京银行	564,200	6,008,730.00	0.23
116	600585	海螺水泥	252,100	5,994,938.00	0.23
117	600760	中航沈飞	116,228	5,895,084.16	0.23
118	600958	东方证券	551,376	5,822,530.56	0.22
119	600893	航发动力	140,255	5,813,569.75	0.22
120	601989	中国重工	1,198,100	5,762,861.00	0.22
121	600111	北方稀土	266,000	5,644,520.00	0.22
122	000538	云南白药	94,080	5,640,096.00	0.22
123	000977	浪潮信息	108,500	5,628,980.00	0.22
124	09987	百胜中国	16,150	5,596,365.31	0.22
125	002463	沪电股份	140,800	5,582,720.00	0.21
126	002050	三花智控	235,800	5,543,658.00	0.21
127	600926	杭州银行	379,300	5,541,573.00	0.21
128	688271	联影医疗	43,481	5,495,998.40	0.21
129	02015	理想汽车-W	63,100	5,489,792.00	0.21
130	06160	百济神州	53,900	5,450,560.32	0.21
131	605499	东鹏饮料	21,870	5,435,132.40	0.21
132	300408	三环集团	141,000	5,429,910.00	0.21
133	600015	华夏银行	671,000	5,374,710.00	0.21
134	002304	洋河股份	63,400	5,295,802.00	0.20
135	002179	中航光电	133,698	5,254,331.40	0.20
136	600886	国投电力	313,900	5,217,018.00	0.20
137	00002	中电控股	86,000	5,200,455.43	0.20
138	000002	万科 A	715,500	5,194,530.00	0.20
139	601825	沪农商行	609,100	5,183,441.00	0.20
140	601998	中信银行	413,500	2,886,230.00	0.11
140	00998	中信银行	443,000	2,202,965.82	0.08
141	000166	申万宏源	951,200	5,088,920.00	0.20
142	000776	广发证券	312,200	5,060,762.00	0.19
143	601669	中国电建	907,500	4,954,950.00	0.19
144	603993	洛阳钼业	743,200	4,942,280.00	0.19
145	01024	快手-W	128,300	4,912,832.04	0.19
146	601916	浙商银行	1,586,300	4,616,133.00	0.18
147	300433	蓝思科技	209,400	4,585,860.00	0.18

148	688036	传音控股	47,918	4,552,210.00	0.18
149	600009	上海机场	131,341	4,485,295.15	0.17
150	600703	三安光电	367,600	4,473,692.00	0.17
151	601186	中国铁建	485,200	4,449,284.00	0.17
152	600010	包钢股份	2,387,700	4,441,122.00	0.17
153	00001	长和	114,000	4,381,095.24	0.17
154	601336	新华保险	88,000	4,373,600.00	0.17
155	601901	方正证券	519,300	4,325,769.00	0.17
156	02020	安踏体育	60,000	4,325,532.84	0.17
157	600547	山东黄金	190,800	4,317,804.00	0.17
158	002311	海大集团	87,785	4,305,854.25	0.17
159	600795	国电电力	939,800	4,304,284.00	0.17
160	00016	新鸿基地产	61,500	4,251,426.49	0.16
161	002460	赣锋锂业	118,791	4,158,872.91	0.16
162	02388	中银香港	179,500	4,147,293.29	0.16
163	601995	中金公司	123,100	4,147,239.00	0.16
164	000768	中航西飞	146,000	4,123,040.00	0.16
165	601800	中国交建	375,500	3,923,975.00	0.15
166	001979	招商蛇口	380,400	3,895,296.00	0.15
167	600989	宝丰能源	231,200	3,893,408.00	0.15
168	601360	三六零	367,700	3,805,695.00	0.15
169	601788	光大证券	206,200	3,734,282.00	0.14
170	600029	南方航空	568,100	3,686,969.00	0.14
171	600489	中金黄金	306,000	3,681,180.00	0.14
172	002466	天齐锂业	108,900	3,593,700.00	0.14
173	603369	今世缘	79,100	3,577,693.00	0.14
174	002001	新和成	162,300	3,565,731.00	0.14
175	600674	川投能源	205,300	3,541,425.00	0.14
176	601066	中信建投	137,200	3,532,900.00	0.14
177	00175	吉利汽车	257,000	3,527,045.59	0.14
178	09868	小鹏汽车-W	80,900	3,494,861.07	0.13
179	601881	中国银河	229,200	3,490,716.00	0.13
180	601689	拓普集团	70,875	3,472,875.00	0.13
181	601633	长城汽车	131,200	3,454,496.00	0.13
182	003816	中国广核	829,100	3,424,183.00	0.13
183	00027	银河娱乐	112,000	3,422,643.84	0.13
184	600346	恒力石化	222,200	3,410,770.00	0.13
185	002736	国信证券	302,800	3,391,360.00	0.13
186	600426	华鲁恒升	156,400	3,379,804.00	0.13
187	00992	联想集团	362,000	3,379,082.92	0.13
188	02328	中国财险	294,000	3,337,855.62	0.13
189	002236	大华股份	208,400	3,334,400.00	0.13
190	002648	卫星化学	177,400	3,333,346.00	0.13

191	300122	智飞生物	125,850	3,309,855.00	0.13
192	002920	德赛西威	29,300	3,226,223.00	0.12
193	00006	电能实业	63,500	3,187,151.87	0.12
194	000963	华东医药	92,000	3,183,200.00	0.12
195	01109	华润置地	152,000	3,174,094.70	0.12
196	00267	中信股份	371,000	3,164,195.34	0.12
197	600011	华能国际	464,800	3,146,696.00	0.12
198	600372	中航机载	253,700	3,128,121.00	0.12
199	601111	中国国航	394,000	3,116,540.00	0.12
200	601868	中国能建	1,360,500	3,115,545.00	0.12
201	001965	招商公路	215,300	3,003,435.00	0.12
202	688223	晶科能源	422,300	3,002,553.00	0.12
203	000596	古井贡酒	17,300	2,998,090.00	0.12
204	601100	恒立液压	56,300	2,970,951.00	0.11
205	600085	同仁堂	72,000	2,922,480.00	0.11
206	300832	新产业	41,200	2,919,020.00	0.11
207	300896	爱美客	15,940	2,909,050.00	0.11
208	02057	中通快递-W	20,650	2,893,268.44	0.11
209	002493	荣盛石化	318,450	2,881,972.50	0.11
210	02269	药明生物	175,000	2,845,720.92	0.11
211	00011	恒生银行	32,000	2,831,459.90	0.11
212	000895	双汇发展	109,000	2,829,640.00	0.11
213	603392	万泰生物	40,018	2,819,668.28	0.11
214	00003	香港中华煤气	474,550	2,728,998.67	0.11
215	09633	农夫山泉	85,800	2,697,471.18	0.10
216	002938	鹏鼎控股	73,500	2,681,280.00	0.10
217	600188	兖矿能源	189,015	2,678,342.55	0.10
218	600845	宝信软件	91,326	2,672,198.76	0.10
219	01113	长实集团	89,500	2,643,890.50	0.10
220	688396	华润微	55,793	2,632,871.67	0.10
221	601319	中国人保	337,600	2,572,512.00	0.10
222	601618	中国中冶	754,300	2,489,190.00	0.10
223	000983	山西焦煤	299,100	2,464,584.00	0.09
224	600023	浙能电力	425,600	2,408,896.00	0.09
225	000999	华润三九	54,000	2,394,360.00	0.09
226	601898	中煤能源	193,600	2,358,048.00	0.09
227	01801	信达生物	68,000	2,304,728.35	0.09
228	000301	东方盛虹	278,000	2,282,380.00	0.09
229	603296	华勤技术	32,000	2,270,400.00	0.09
230	02313	申洲国际	38,500	2,210,457.48	0.09
231	601872	招商轮船	341,300	2,187,733.00	0.08
232	601238	广汽集团	234,100	2,186,494.00	0.08
233	02319	蒙牛乳业	133,000	2,162,747.90	0.08

234	00688	中国海外发展	187,000	2,147,301.55	0.08
235	00288	万洲国际	383,000	2,131,586.65	0.08
236	600803	新奥股份	98,200	2,128,976.00	0.08
237	603260	合盛硅业	37,400	2,077,944.00	0.08
238	300999	金龙鱼	63,100	2,057,691.00	0.08
239	600039	四川路桥	275,120	2,002,873.60	0.08
240	01928	金沙中国有限公司	103,200	1,997,357.16	0.08
241	00066	港铁公司	79,500	1,995,106.88	0.08
242	000617	中油资本	264,900	1,825,161.00	0.07
243	601699	潞安环能	126,100	1,810,796.00	0.07
244	600025	华能水电	189,000	1,797,390.00	0.07
245	600018	上港集团	292,300	1,788,876.00	0.07
246	00762	中国联通	260,000	1,779,293.26	0.07
247	02688	新奥能源	33,600	1,737,769.62	0.07
248	01519	极兔速递-W	302,000	1,714,340.81	0.07
249	01038	长江基建集团	32,000	1,711,321.92	0.07
250	688506	百利天恒	8,600	1,648,878.00	0.06
251	688303	大全能源	67,385	1,626,673.90	0.06
252	00291	华润啤酒	69,000	1,613,393.19	0.06
253	601018	宁波港	409,300	1,575,805.00	0.06
254	01093	石药集团	346,000	1,531,559.04	0.06
255	00836	华润电力	86,000	1,503,592.63	0.06
256	00285	比亚迪电子	38,500	1,499,189.31	0.06
257	603195	公牛集团	20,567	1,444,626.08	0.06
258	00135	昆仑能源	184,000	1,431,287.42	0.06
259	06618	京东健康	54,750	1,424,689.39	0.05
260	01177	中国生物制药	480,000	1,422,397.44	0.05
261	01997	九龙仓置业	77,000	1,416,118.89	0.05
262	06862	海底捞	95,000	1,398,783.42	0.05
263	00083	信和置业	190,000	1,381,188.66	0.05
264	601698	中国卫通	67,300	1,372,920.00	0.05
265	00012	恒基地产	62,000	1,354,981.73	0.05
266	01378	中国宏桥	117,000	1,274,156.96	0.05
267	300979	华利集团	16,100	1,266,265.00	0.05
268	601136	首创证券	57,200	1,258,400.00	0.05
269	000708	中信特钢	107,300	1,224,293.00	0.05
270	01193	华润燃气	39,500	1,124,791.34	0.04
271	00960	龙湖集团	117,500	1,088,097.00	0.04
272	00004	九龙仓集团	52,000	1,052,166.65	0.04
273	02618	京东物流	85,100	1,008,716.85	0.04
274	03692	翰森制药	50,000	800,098.56	0.03
275	01209	华润万象生活	28,800	770,761.61	0.03
276	01972	太古地产	48,800	714,917.70	0.03

277	00316	东方海外国际	5,500	586,229.62	0.02
278	01929	周大福	86,400	538,466.33	0.02
279	01876	百威亚太	72,200	500,782.06	0.02
280	001289	龙源电力	16,300	256,073.00	0.01
281	301626	苏州天脉	957	62,951.46	0.00
282	688615	合合信息	289	47,910.42	0.00
283	301611	珂玛科技	804	45,104.40	0.00
284	688449	联芸科技	1,406	41,392.64	0.00
285	688605	先锋精科	744	39,937.92	0.00
286	688708	佳驰科技	780	38,181.00	0.00
287	001391	国货航	4,686	31,864.80	0.00
288	301551	无线传媒	652	28,185.96	0.00
289	603072	天和磁材	2,255	27,736.50	0.00
290	688750	金天钛业	1,685	26,016.40	0.00
291	301522	上大股份	816	20,269.44	0.00
292	688721	龙图光罩	279	15,861.15	0.00
293	301631	壹连科技	153	15,599.88	0.00
294	301606	绿联科技	396	14,450.04	0.00
295	301571	国科天成	350	14,290.50	0.00
296	301622	英思特	306	13,745.52	0.00
297	301608	博实结	184	12,029.92	0.00
298	301613	新铝时代	276	11,528.52	0.00
299	301586	佳力奇	215	11,425.10	0.00
300	688710	益诺思	332	11,148.56	0.00
301	301617	博苑股份	253	10,066.87	0.00
302	301603	乔锋智能	233	9,781.34	0.00
303	301607	富特科技	257	9,287.98	0.00
304	603194	中力股份	291	8,185.83	0.00
305	301552	科力装备	143	8,132.41	0.00
306	301585	蓝宇股份	210	7,528.50	0.00
307	001279	强邦新材	265	7,396.15	0.00
308	603395	红四方	154	5,508.58	0.00
309	603207	小方制药	185	4,930.25	0.00
310	603310	巍华新材	254	4,559.30	0.00
311	603091	众鑫股份	94	4,176.42	0.00
312	603391	力聚热能	100	4,135.00	0.00
313	603350	安乃达	106	3,834.02	0.00
314	603205	健尔康	128	3,500.80	0.00
315	603285	键邦股份	129	2,916.69	0.00

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	09988	阿里巴巴-W	65,869,047.49	3.57
2	00700	腾讯控股	26,029,634.96	1.41
3	600519	贵州茅台	22,413,214.00	1.22
4	300750	宁德时代	16,717,365.00	0.91
5	00005	汇丰控股	12,707,313.41	0.69
6	00939	建设银行	7,406,137.98	0.40
6	601939	建设银行	4,447,152.00	0.24
7	601127	赛力斯	10,784,506.00	0.58
8	000333	美的集团	9,880,452.46	0.54
9	300502	新易盛	9,858,251.00	0.53
10	02888	渣打集团	9,777,152.51	0.53
11	600938	中国海油	5,883,933.00	0.32
11	00883	中国海洋石油	3,307,891.60	0.18
12	03690	美团-W	8,777,784.52	0.48
13	002594	比亚迪	6,515,069.00	0.35
13	01211	比亚迪股份	2,071,641.76	0.11
14	600900	长江电力	7,255,356.00	0.39
15	01299	友邦保险	7,044,549.63	0.38
16	000858	五粮液	6,420,439.00	0.35
17	300760	迈瑞医疗	5,832,294.00	0.32
18	002475	立讯精密	5,544,256.00	0.30
19	000651	格力电器	5,381,498.00	0.29
20	002463	沪电股份	5,347,491.00	0.29

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

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	00700	腾讯控股	19,466,991.63	1.06
2	00005	汇丰控股	12,206,363.40	0.66
3	00941	中国移动	8,340,232.76	0.45
3	600941	中国移动	546,218.00	0.03
4	300750	宁德时代	8,087,812.00	0.44
5	02888	渣打集团	7,381,185.66	0.40
6	03690	美团-W	6,701,493.98	0.36

7	01299	友邦保险	5,965,152.19	0.32
8	002049	紫光国微	5,679,009.00	0.31
9	000661	长春高新	5,288,414.00	0.29
10	300782	卓胜微	5,258,782.76	0.29
11	00939	建设银行	4,969,313.35	0.27
11	601939	建设银行	205,420.00	0.01
12	600570	恒生电子	5,113,746.82	0.28
13	603799	华友钴业	4,688,182.30	0.25
14	601328	交通银行	3,727,305.00	0.20
14	03328	交通银行	706,157.89	0.04
15	000333	美的集团	4,382,011.00	0.24
16	000792	盐湖股份	3,954,615.00	0.21
17	09633	农夫山泉	3,858,492.86	0.21
18	600600	青岛啤酒	3,837,716.00	0.21
19	601318	中国平安	1,957,085.00	0.11
19	02318	中国平安	1,819,480.58	0.10
20	002594	比亚迪	2,578,919.00	0.14
20	01211	比亚迪股份	1,171,830.96	0.06

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

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	609,935,325.73
卖出股票收入（成交）总额	369,463,396.86

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

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金为主要投资于标的指数成份股和备选成份股的指数基金。根据基金合同约定，本基金按风险管理的原则投资股指期货，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，优化交易成本，提高投资效率，更好地实现投资目标。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期末未投资国债期货。

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

本基金投资的前十名证券的发行主体中，招商银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到地方国税局、地方市场监督管理局、国家金融监督管理总局、国家金融监督管理总局地方监管局、国家外汇管理局、中国人民银行分支行的处罚；中国工商银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到地方国税局、地方市场监督管理局、地方应急管理厅、国家金融监督管理总局地方监管局、国家外汇管理局、监察委员会、人社局、证监会分局、中国人民银行分支行、综合行政执法局的处罚。本基金投资的前十名证券的发行主体中，中国工商银行股份有限公司在本期内被地方市场监督管理局立案调查。

本基金对上述主体发行的相关证券的投资决策程序符合相关法律法规及基金合同的要求。除上述主体外，本基金投资的其他前十名证券的发行主体本期没有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。

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

基金投资的前十名股票中，没有投资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	246,958.66
2	应收清算款	815,165.20

3	应收股利	101,683.84
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	1,163,807.70

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限的情况。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

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)	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 (%)
13,708	247,332.54	2,686,953,037.00	79.25	703,481,413.00	20.75

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	中国人寿保险股份有限公司	1,820,000,000.00	53.68
2	芜湖珑盛裕智企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)	30,460,000.00	0.90
3	中信证券股份有限公司	7,964,030.00	0.23
4	中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	5,123,900.00	0.15
5	刘佳鹏	4,001,000.00	0.12
6	刘月明	3,800,000.00	0.11
7	雷光波	3,000,000.00	0.09
8	许宗国	2,930,000.00	0.09
9	中信建投证券股份有限公司	2,563,107.00	0.08
10	中国平安人寿保险股份有限公司一自有资金	2,272,800.00	0.07

11	招商银行股份有限公司－国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	808,610,000.00	23.85
----	---	----------------	-------

注：表中前十名持有人为除国寿安保沪港深 300ETF 联接基金之外的前十名持有人。

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	38,100.00	0.00

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

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2021 年 2 月 4 日）基金份额总额	3,936,434,450.00
本报告期期初基金份额总额	2,892,434,450.00
本报告期基金总申购份额	756,000,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	258,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额	—
本报告期期末基金份额总额	3,390,434,450.00

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内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，基金管理人于 2024 年 3 月 27 日发布公告，王大朋先生于 2024 年 3 月 25 日离任公司总经理助理；基金管理人于 2024 年 6 月 15 日发布公告，王文英女士于 2024 年 6 月 14 日任公司副总经理。

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

本报告期内无涉及本基金管理人、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

自 2024 年 12 月 12 日起，为本基金提供审计服务的机构由普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）变更为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）。本基金本报告期支付给会计师事务所的报酬为 50,800.00 元。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人及其高级管理人员未受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

本报告期内，基金托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易 单元 数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交 总额的比例 (%)	佣金	占当期佣金总 量的比例 (%)	
华创证券	2	540,385,896.94	55.33	147,069.35	58.87	-
中信证券	2	277,968,126.12	28.46	66,927.51	26.79	-
天风证券	2	139,413,108.96	14.27	27,566.36	11.03	-
华泰证券	2	18,978,195.43	1.94	8,248.36	3.30	-

注：根据中国证券监督管理委员会《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》（证监会公告〔2024〕3号）相关规定，本公司制定了基金专用交易单元的选择标准和程序，具体如下：

- 1、关于基金专用交易单元的选择标准：
- （1）综合实力较强，市场信誉良好；
 - （2）财务状况良好、经营状况稳健；
 - （3）经营行为规范，合规风险控制能力较强，具备健全的内部控制制度，建立相关业务利益冲突防范机制，完善隔离墙制度，确保研究服务客观公正；
 - （4）研究实力较强，拥有独立的研究部门，研究范围覆盖宏观经济、金融市场和相关行业研究。并能够第一时间提供丰富的高质量研究咨询报告，并能根据特定要求提供制定研究报告；能够积极同我公司进行业务交流，定期来我公司进行观点交流和路演；
 - （5）交易能力较强，具有费率优势，具备支持交易的安全、稳定、便捷、高效的通讯条件

和交易环境，能够提供全面的交易信息服务；

（6）从制度上和技术上保证我公司租用交易单元的交易信息严格保密。

2、关于基金专用交易单元的选择程序：

（1）公司相关业务部门提出新增交易单元的需求，研究部根据公司《证券公司交易单元管理办法》的选择标准提出备选证券公司名单；

（2）备选的证券公司名单确定后，研究部会同投资相关部门组织证券公司就研究服务和佣金费率等展开评估，并对证券公司进行打分，最终按照综合分数排名情况确定入选的证券公司名单，合规管理部对谈判、打分及选择的过程进行合规性监督；

（3）入选证券公司名单确定后，研究部将全部协议内容以书面方式确定为合同文本，交由合规管理部审核后，与证券公司签署专用证券交易单元租用协议和综合服务协议，协议约定双方的权利义务，明确服务内容、收取交易佣金的价格标准与计算方式。

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 (%)
华创证券	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-

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	关于国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金暂停申购、赎回业务的公告	上证报、证监会规定网站及公司网站	2024 年 9 月 6 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	20240101~20241231	1,820,000,000.00	0.00	0.00	1,820,000,000.00	53.68
个	-	-	-	-	-	-	-

人							
其他	2	20241015~2024 1231	206,858,100.00	715,751,900.00	114,000,000.00	808,610,000.00	23.85
产品特有风险							
本基金在报告期内出现单一投资者持有基金份额达到或超过 20% 的情形，可能存在大额赎回的风险，并导致基金净值波动。此外，机构投资者赎回后，可能导致基金规模大幅减小，不利于基金的正常运作。 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，并将采取有效措施保证中小投资者的合法权益。							

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

- 13.1.1 中国证监会批准国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金募集的文件
- 13.1.2 《国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》
- 13.1.3 《国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金托管协议》
- 13.1.4 基金管理人业务资格批件、营业执照
- 13.1.5 报告期内国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金在指定媒体上披露的各项公告
- 13.1.6 中国证监会要求的其他文件

13.2 存放地点

国寿安保基金管理有限公司, 地址:北京市西城区金融大街 28 号院盈泰商务中心 2 号楼 11 层

13.3 查阅方式

- 13.3.1 营业时间内到本公司免费查阅
- 13.3.2 登录本公司网站查阅基金产品相关信息: www.gsfunds.com.cn
- 13.3.3 拨打本公司客户服务电话垂询: 4009-258-258

国寿安保基金管理有限公司

2025 年 3 月 29 日