

中银沪深 300 等权重指数证券投资基金（LOF）

2019 年年度报告

2019 年 12 月 31 日

基金管理人：中银基金管理有限公司

基金托管人：招商银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二〇年四月八日

§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 2020 年 4 月 7 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 2019 年 1 月 1 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
§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 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.....	9
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.....	13
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.....	13
§5 托管人报告	13
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	13
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.....	13
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 审计意见.....	13
6.2 形成审计意见的基础.....	14
6.3 其他信息.....	14
6.4 管理层和治理层对财务报表的责任.....	14
6.5 注册会计师对财务报表审计的责任.....	14
§7 年度财务报表	15
7.1 资产负债表.....	15
7.2 利润表.....	16
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	17
7.4 报表附注.....	19
§8 投资组合报告	41
8.1 期末基金资产组合情况.....	41
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	42
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.....	43
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	50

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	52
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.....	52
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.....	52
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.....	52
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.....	53
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	53
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	53
8.12 投资组合报告附注.....	53
§9 基金份额持有人信息.....	54
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	54
9.2 期末上市基金前十名持有人.....	54
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	55
9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况.....	55
§10 开放式基金份额变动.....	55
§11 重大事件揭示.....	55
11.1 基金份额持有人大会决议.....	55
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.....	55
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	55
11.4 基金投资策略的改变.....	56
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	56
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.....	56
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	56
11.8 其他重大事件.....	58
12 影响投资者决策的其他重要信息.....	60
§13 备查文件目录.....	60
13.1 备查文件目录.....	60
13.2 存放地点.....	61
13.3 查阅方式.....	61

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金（LOF）
基金简称	中银沪深 300 等权重指数（LOF）
场内简称	中银 300E
基金主代码	163821
交易代码	163821
基金运作方式	上市契约型开放式
基金合同生效日	2012 年 5 月 17 日
基金管理人	中银基金管理有限公司
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	105,191,452.66 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2012 年 7 月 13 日

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金为指数型基金，通过严格的投资纪律约束和数量化的风险管理手段，实现对标的指数的有效跟踪，获得与标的指数相似的回报。本基金的风险控制目标是追求日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.35%，年化跟踪误差不得超过 4%。
投资策略	本基金为被动式股票指数基金，采用完全复制标的指数的方法跟踪标的指数，即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。本基金力求基金净值收益率与业绩比较基准收益率之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.35%，年化跟踪误差不超过 4%。
业绩比较基准	沪深 300 等权重指数收益率×95% + 同期银行活期存款利率×5%
风险收益特征	本基金属于股票型基金，风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，主要采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		中银基金管理有限公司	招商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	欧阳向军	张燕
	联系电话	021-38834999	0755-83199084
	电子邮箱	clientservice@bocim.com	yan_zhang@cmbchina.com
客户服务电话		021-38834788 400-888-5566	95555
传真		021-68873488	0755-83195201
注册地址		上海市银城中路200号中银大厦45层	深圳市深南大道7088号招商银行大厦

办公地址	上海市银城中路200号中银大厦26层、27层、45层	深圳市深南大道7088号招商银行大厦
邮政编码	200120	518040
法定代表人	章砚	李建红

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.bocim.com
基金年度报告备置地点	上海市银城中路 200 号中银大厦 26 层

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 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	2019 年	2018 年	2017 年
本期已实现收益	5,398,100.51	-1,922,444.35	740,753.56
本期利润	27,426,438.51	-9,288,476.36	1,745,740.11
加权平均基金份额本期利润	0.4655	-0.3930	0.0742
本期加权平均净值利润率	34.21%	-30.08%	5.02%
本期基金份额净值增长率	36.89%	-26.66%	5.21%
3.1.2 期末数据和指标	2019 年末	2018 年末	2017 年末
期末可供分配利润	52,523,653.21	2,617,148.67	10,802,755.77
期末可供分配基金份额利润	0.4993	0.0948	0.4928
期末基金资产净值	157,715,105.87	30,221,963.83	32,721,887.72
期末基金份额净值	1.499	1.095	1.493
3.1.3 累计期末指标	2019 年末	2018 年末	2017 年末
基金份额累计净值增长率	49.90%	9.50%	49.30%

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

2、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。期末可供分配收益，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），即如果期末未分配利润（报表数，下同）的未实现部分为正数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润的已实现部分，如果期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未

分配利润 (已实现部分扣除未实现部分)。

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

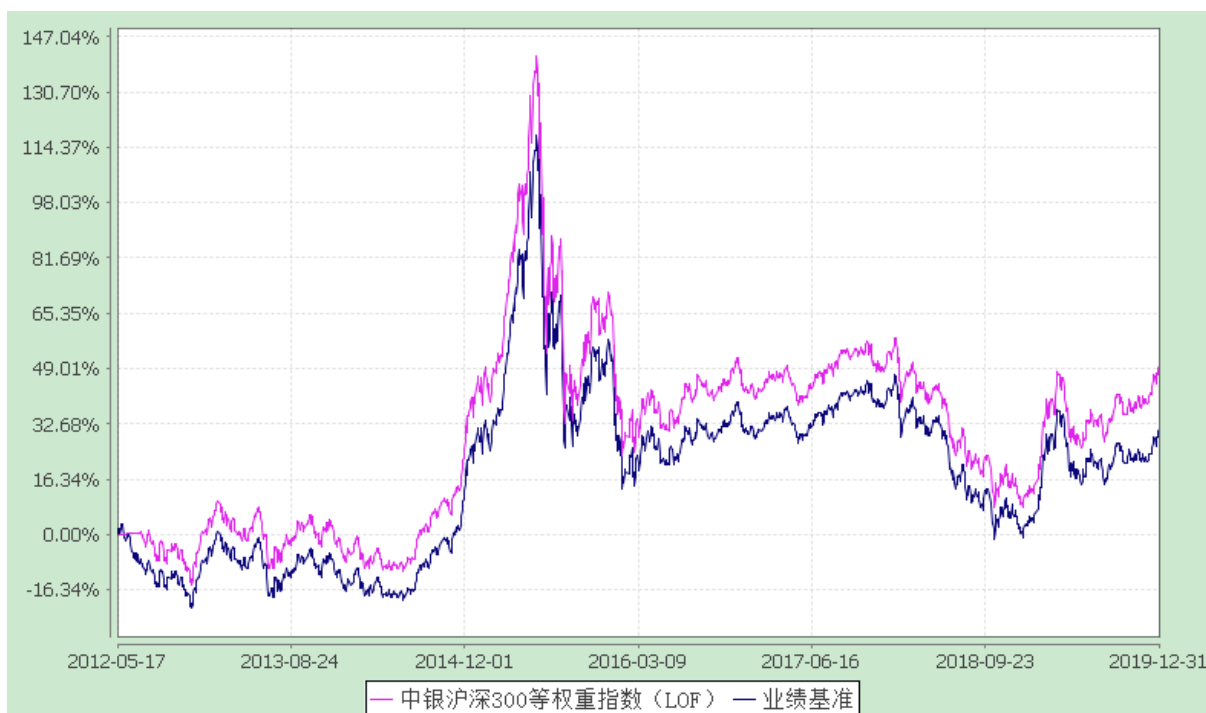
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	10.63%	0.76%	8.27%	0.77%	2.36%	-0.01%
过去六个月	12.37%	0.86%	7.70%	0.88%	4.67%	-0.02%
过去一年	36.89%	1.22%	30.19%	1.26%	6.70%	-0.04%
过去三年	5.64%	1.07%	1.02%	1.10%	4.62%	-0.03%
过去五年	6.46%	1.57%	3.59%	1.56%	2.87%	0.01%
自基金合同生效日起	49.90%	1.45%	31.09%	1.45%	18.81%	0.00%

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

中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF)

自基金合同生效以来份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2012 年 5 月 17 日至 2019 年 12 月 31 日)

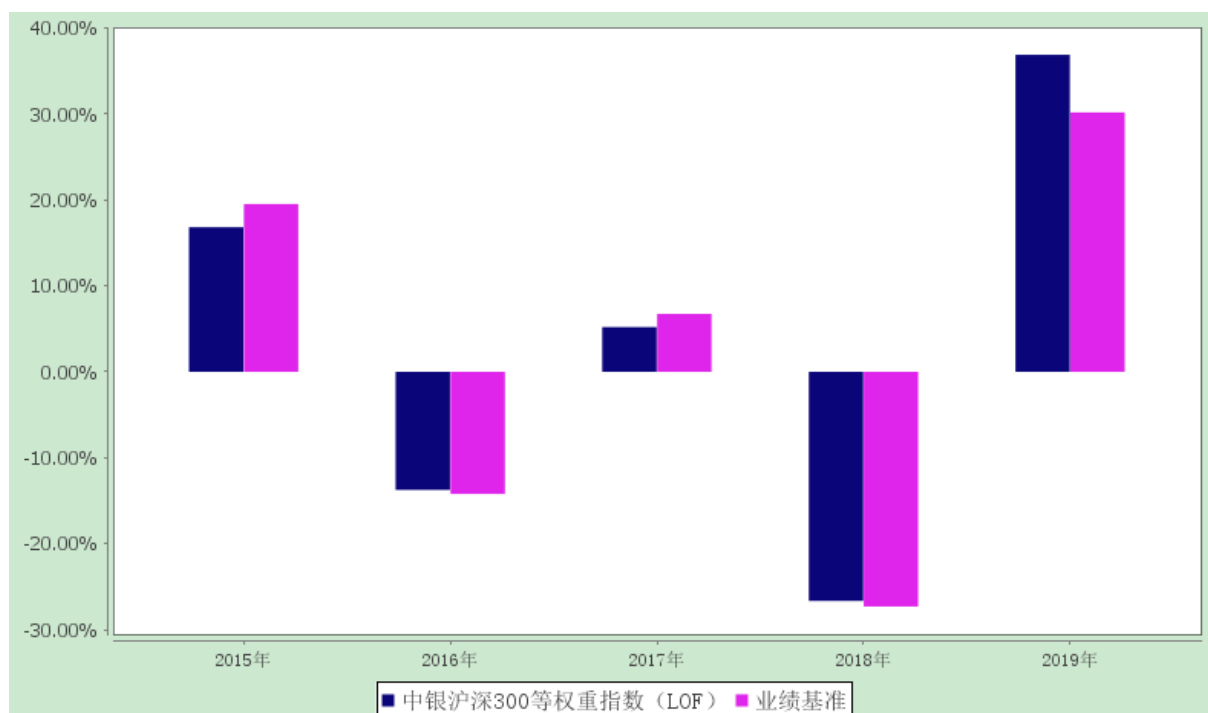


注：按基金合同规定，本基金自基金合同生效起 6 个月内为建仓期，截至建仓结束时各项资产配置比例均符合基金合同约定。

3.2.3 过去五年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

中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF)

过去五年基金净值增长率与业绩比较基准收益率的对比图



3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年未进行利润分配。

§4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

本基金管理人为中银基金管理有限公司，由中国银行股份有限公司和贝莱德投资管理有限公司两大全球著名领先金融品牌强强联合组建的中外合资基金管理公司，致力于长期参与中国基金业的发展，努力成为国内领先的基金管理公司。

截至 2019 年 12 月 31 日，本基金管理人共管理中银中国精选混合型开放式证券投资基金、中银货币市场证券投资基金、中银持续增长混合型证券投资基金、中银收益混合型证券投资基金等一百一十五只开放式证券投资基金，同时管理着多个私募资产管理计划。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
赵建忠	基金经理	2015-06-08	-	12	中银基金管理有限公司助理副总裁（AVP），金融学硕士。2007 年加入中银基金管理有限公司，曾

					担任基金运营部基金会计、研究部研究员、基金经理助理。2015 年 6 月至今任中银中证 100 基金经理, 2015 年 6 月至今任国企 ETF 基金基金经理, 2015 年 6 月至今任中银 300E 基金基金经理, 2016 年 8 月至 2018 年 2 月任中银宏利基金基金经理, 2016 年 8 月至 2018 年 2 月任中银丰利基金基金经理。具有 12 年证券从业年限。具备基金、期货从业资格。
--	--	--	--	--	--

注: 1、首任基金经理的“任职日期”为基金合同生效日, 非首任基金经理的“任职日期”为根据公司决定确定的聘任日期, 基金经理的“离任日期”均为根据公司决定确定的解聘日期; 2、证券从业年限的计算标准及含义遵从《证券业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》、中国证监会的有关规则和其他有关法律法规的规定, 严格遵循本基金基金合同, 本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产, 在严格控制风险的基础上, 为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内, 本基金运作合法合规, 无损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

根据中国证监会颁布的《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《中银基金管理有限公司公平交易管理办法》, 建立了《新股询价申购和参与公开增发管理办法》、《债券询价申购管理办法》、《集中交易管理办法》等公平交易相关制度体系, 通过制度确保不同投资组合在投资管理活动中得到公平对待, 严格防范不同投资组合之间进行利益输送。公司建立了投资决策委员会领导下的投资决策及授权制度, 以科学规范的投资决策体系, 采用集中交易管理加强交易执行环节的内部控制, 通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现; 通过建立层级完备的公司证券池及组合风格库, 完善各类具体资产管理业务组织结构, 规范各项业务之间的关系, 在保证各投资组合既具有相对独立性的同时, 确保其在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会; 通过对异常交易行为的实时监控、分析评估、监察稽核和信息披露确保公平交易过程和结果的有效监督。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内, 本公司严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定, 确保本公司管理的不同投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动和环节得到公平对待。各

投资组合均严格按照法律、法规和公司制度执行投资交易，本报告期内公司整体公平交易制度执行情况良好，未发现违背公平交易的相关情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金未发现异常交易行为。

本报告期内，基金管理人未发生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% 的情况。

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

1、宏观经济分析

2019 年，全球经济整体下行。具体情况来看，美国经济温和回落，实际 GDP 同比增速下降至 2.3%，一方面工业生产和企业投资受贸易战影响大幅下滑，另一方面劳动力市场总体稳健，服务业生产和就业韧性较强，全年消费支出增速小幅下降至 2.6%，通胀方面较年初小幅下降，为对冲贸易战负面影响，美联储实施 3 次预防式降息，并重启资产购买计划。欧元区经济下行幅度大于美国，实际 GDP 同比增速下行至 1.2%，主要是受投资和出口大幅下降的拖累，核心通胀水平与年初基本持平，欧央行年内跟随美联储降息，并每月增加 200 亿欧元的资产购买。日本经济整体维持疲弱，私人消费有所好转，但出口、投资较弱，通胀维持低迷，日本央行年内未跟随美联储降息，主因其政策基调已偏宽松。

国内经济方面，中美贸易摩擦持续对经济造成冲击，经济下行压力延续。2019 年 GDP 实际同比增长 6.1%，较 2018 年下降 0.5 个百分点。通胀水平结构性显著抬升，CPI 同比增长 4.5%，PPI 从 0.9% 大幅回落到年末 -0.5%。从经济增长动力来看，制造业投资受贸易摩擦影响较大，房地产投资仍维持较高水平，而基建投资维持低位，2019 年制造业投资同比增长 3.1%，较上年大幅下滑 6.4 个百分点，房地产投资同比增长 9.9%，较上年抬升 0.4 个百分点，而基建投资（不含电力）同比增速持平于 3.8% 的低位。政策方面，货币政策整体保持定力，稳健的货币政策得到了较好的贯彻，面对结构性为主的经济问题，货币政策保持流动性合理充裕，但同时防止过于宽松产生的副作用，在推出 LPR 机制改革后，仅小幅下调 MLF 和公开市场操作利率 5bp，全年 M2 同比增速回升 0.6 个百分点至 8.7%，社会融资规模同比增速上升 0.4 个百分点至 10.7%，新增人民币贷款 16.8 万亿元。

2、行情回顾

2019 年股票市场整体震荡上行，指数分化较大。年初“春季躁动”，在货币和信用双宽松的驱动下，科技和券商涨幅较大；4 月份开始随着政策边际收紧叠加贸易摩擦升级，市场大幅回落；随即

震荡至三季度，四季度中美达成第一阶段贸易协议，助力风险偏好回升。随着国内宏观环境逐步回暖，逆周期政策调控下，指数再度温和上涨。从各行业来看，电子(+73.77%)、食品饮料(+72.87%)、家用电器(+56.99%)等行业涨幅居前，建筑装饰(-2.12%)、钢铁(-2.09%)、公用事业(+5.12%)等行业涨幅落后。最终，沪深 300 等权指数涨跌幅度为+31.84%；中证 100 涨跌幅+35.54%；上证国企指数涨跌幅+25.88%。

3. 运行分析

本报告期为基金的正常运作期。我们严格遵守基金合同，采用完全复制策略跟踪指数，在因指数权重调整或基金申赎发生变动时，根据市场的流动性情况采用量化模型优化交易以降低冲击成本和减少跟踪误差。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内本基金份额净值增长率为 36.89%，同期业绩比较基准收益率为 30.19%。

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 2020 年，国内经济下行趋势已成共识，但不妨碍短周期企稳。在新冠肺炎疫情因素影响下，春节后复工普遍延迟，宏观经济下行压力骤升，特别是一季度经济增速可能出现较大幅度下降。全年经济社会发展目标的实现依赖政策的支撑，积极的财政政策要更加积极有效，稳健的货币政策要更加灵活适度，信用环境延续弱复苏，货币条件难有收紧，利率中枢全年仍将趋于下行。从增量资金性质看，外资、保险、银行理财将是 A 股最重要的增量资金来源。这些资金更加注重稳定性、偏向于中长期配置。未来，A 股市场将逐步形成由长久期配置型资金占据主导的格局：机构将取代散户、居民间接持股将取代直接持股。国际化、机构化将共同推动 A 股的价值化进程。未来以龙头公司、优质公司为代表的核心资产将成为这些长期资金共同配置的方向。内外机构资金共同构建“核心资产统一战线”。同时需要注意到中美贸易磋商迷雾未散。疫情并未改变市场的主逻辑，政策更趋宽松，流动性充裕，资产荒的配置压力加剧，高质量发展观念已深入人心。疫情短期有冲击，但不改中期慢牛趋势，调整期或为逢低择优布局提供机会，逢低加配超跌龙头个股。

本基金将严格按照契约规定，采用完全复制投资策略，被动跟踪指数，保持跟踪误差在较小范围内。作为基金管理者，我们将一如既往地依靠团队的努力和智慧，为投资人创造应有的回报。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2019 年度，本基金管理人坚持一切从防范风险、保护基金份额持有人利益出发，致力于内控机制的完善，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和制度的落实，保证基金合同得到严格履行。公司法律合规部与审计部按照制度，通过基金运作监控和内部审计等方法，独立地开展工作，发现

问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改。

本报告期内，本基金的监察稽核主要工作情况如下：

(1) 深入开展审计检查，确保基金运作合规性

主要措施有：对基金运作涉及的投资、研究、交易、风险管理、信息资讯等业务环节开展独立检查，及时发现业务流程中存在的风险并督促整改，确保相关业务运作符合法律法规及公司制度的规定。

(2) 修订内部管理制度，完善投资业务流程

根据监管机关的规定，定期更新公司内部投资管理制度，不断加强内部流程控制，动态作出各项合规提示，防范投资风险。

通过以上工作的开展，在本报告期内，本基金运作过程中未发生违规关联交易、内幕交易，基金运作整体合法合规。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，不断提高合规与审计工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，为基金份额持有人谋求最大利益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

4.7.1 有关参与估值流程各方及人员的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历的描述

根据证监会的相关规定，本公司为建立健全有效的估值政策和程序，经公司执行委员会批准，公司成立估值委员会，明确参与估值流程各方的人员分工和职责，由研究部、风险管理部、基金运营部及投资相关部门的相关人员担任委员会委员。估值委员会委员具备应有的经验、专业胜任能力和独立性，分工明确，在上市公司研究和估值、基金投资、投资品种所属行业的专业研究、估值政策、估值流程和程序、基金的风险控制与绩效评估、会计政策与基金核算以及相关事项的合法合规性审核和监督等各个方面具备专业能力和丰富经验。估值委员会严格按照工作流程诚实守信、勤勉尽责地讨论和决策估值事项。估值委员会审议并依据行业协会提供的估值模型和行业做法选定与当时市场环境相适应的估值方法，基金运营部应征询会计师事务所、托管行的相关意见。公司按特殊流程改变估值技术时，导致基金资产净值的变化在 0.25% 以上的，应就基金管理人所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性等咨询会计师事务所的专业意见，会计师事务所应对公司所采用的相关估值模型、假设、参数及输入的适当性发表审核意见，同时公司按照相关法律法规要求履行信息披露义务。另外，对于特定品种或者投资品种相同，但具有不同特征的，若协会有特定调整估值方法的通知的，比如《证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）》的，应参照协会通知执行。可根据指引的指导意见，并经估值委员会审议，采用第三方估值机构提供的估值相关的数据服务。

4.7.2 本公司参与估值流程各方之间没有存在任何重大利益冲突。

4.7.3 定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

在符合有关基金分红条件的前提下,本基金收益每年最多分配 6 次,每次基金收益分配比例不低于收益分配基准日可供分配利润的 20%。

本报告期末可供分配利润为 52,523,653.21 元,暂未进行收益分配。

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

截至 2019 年 8 月 8 日,本基金已连续超过 60 个工作日出现基金资产净值低于 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

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

安永华明(2020)审字第 61062100_B18 号

中银沪深 300 等权重指数证券投资基金(LOF)全体基金份额持有人:

6.1 审计意见

我们审计了后附的中银沪深 300 等权重指数证券投资基金(LOF)的财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表,2019 年度的利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的中银沪深 300 等权重指数证券投资基金(LOF)的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中银沪深 300 等权重指数证券投资基金(LOF)2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和净值变动情况。

6.2 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中银沪深 300 等权重指数证券投资基金（LOF），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。

6.3 其他信息

中银沪深 300 等权重指数证券投资基金（LOF）管理层对其他信息负责。其他信息包括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。

6.4 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则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，管理层负责评估中银沪深 300 等权重指数证券投资基金（LOF）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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中银沪深 300 等权重指数证券投资基金（LOF）的财务报告过程。

6.5 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，就可能导致对中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 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中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 不能持续经营。

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

我们与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。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

陈露 徐雯

北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层

2020 年 3 月 31 日

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF)

报告截止日：2019 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2019 年 12 月 31 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
资产：		-	-
银行存款	7.4.7.1	4,049,698.01	2,337,316.29
结算备付金		12,853.79	18,050.58
存出保证金		31,990.84	2,351.54

交易性金融资产	7.4.7.2	154,094,505.93	27,963,741.34
其中：股票投资		145,221,215.73	27,960,741.34
基金投资		-	-
债券投资		8,873,290.20	3,000.00
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	222,051.23	477.38
应收股利		-	-
应收申购款		193,965.12	25,500.86
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		158,605,064.92	30,347,437.99
负债和所有者权益	附注号	本期末 2019 年 12 月 31 日	上年度末 2018 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		-	-
应付证券清算款		548,020.70	-
应付赎回款		34,543.05	1,120.08
应付管理人报酬	7.4.10.2	96,068.63	19,715.92
应付托管费	7.4.10.2	19,213.73	3,943.19
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	61,984.22	10,691.55
应交税费		1.01	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	130,127.71	90,003.42
负债合计		889,959.05	125,474.16
所有者权益：		-	-
实收基金	7.4.7.9	105,191,452.66	27,604,815.16
未分配利润	7.4.7.10	52,523,653.21	2,617,148.67
所有者权益合计		157,715,105.87	30,221,963.83
负债和所有者权益总计		158,605,064.92	30,347,437.99

注：报告截止日 2019 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.499 元，基金份额总额 105,191,452.66 份。

7.2 利润表

会计主体：中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF)

本报告期: 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

项目	附注号	本期 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
一、收入		28,748,801.98	-8,633,702.91
1.利息收入		135,939.71	19,063.67
其中: 存款利息收入	7.4.7.11	30,495.00	19,057.67
债券利息收入		105,444.71	6.00
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)		6,508,761.19	-1,294,231.26
其中: 股票投资收益	7.4.7.12	5,575,515.67	-1,816,705.19
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	43,406.92	4,705.31
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-
股利收益	7.4.7.15	889,838.60	517,768.62
3.公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	7.4.7.16	22,028,338.00	-7,366,032.01
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	75,763.08	7,496.69
减: 二、费用		1,322,363.47	654,773.45
1. 管理人报酬	7.4.10.2	603,193.37	231,618.53
2. 托管费	7.4.10.2	120,638.72	46,323.78
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.18	255,875.29	37,056.14
5. 利息支出		-	-
其中: 卖出回购金融资产支出		-	-
6. 税金及附加		0.16	-
7. 其他费用	7.4.7.19	342,655.93	339,775.00
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		27,426,438.51	-9,288,476.36
减: 所得税费用		-	-
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		27,426,438.51	-9,288,476.36

7.3 所有者权益 (基金净值) 变动表

会计主体: 中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF)

本报告期: 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

项目	本期 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	27,604,815.16	2,617,148.67	30,221,963.83
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	27,426,438.51	27,426,438.51
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	77,586,637.50	22,480,066.03	100,066,703.53
其中：1.基金申购款	119,670,256.45	38,251,726.30	157,921,982.75
2.基金赎回款	-42,083,618.95	-15,771,660.27	-57,855,279.22
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-	-
五、期末所有者权益(基金净值)	105,191,452.66	52,523,653.21	157,715,105.87
项目	上年度可比期间 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	21,919,131.95	10,802,755.77	32,721,887.72
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-9,288,476.36	-9,288,476.36
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	5,685,683.21	1,102,869.26	6,788,552.47
其中：1.基金申购款	12,783,550.68	3,720,000.84	16,503,551.52
2.基金赎回款	-7,097,867.47	-2,617,131.58	-9,714,999.05
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-	-
五、期末所有者权益(基金净值)	27,604,815.16	2,617,148.67	30,221,963.83

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码(序号)从 7.1 至 7.4, 财务报表由下列负责人签署:

基金管理人负责人: 李道滨, 主管会计工作负责人: 张家文, 会计机构负责人: 乐妮

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) (以下简称“本基金”), 系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[2011]1752 号《关于核准中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 募集的批复》的核准, 由基金管理人中银基金管理有限公司向社会公开发行募集, 基金合同于 2012 年 5 月 17 日正式生效, 首次设立募集规模为 1,490,796,733.31 份基金份额。本基金为上市契约型开放式, 存续期限不定。本基金的基金管理人为中银基金管理有限公司, 注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司, 基金托管人为招商银行股份有限公司。

本基金投资于具有良好流动性的金融工具, 包括沪深 300 等权重指数的成份股及备选成份股、新股 (一级市场初次发行或增发)、债券以及法律法规或中国证监会允许本基金投资的其它金融工具, 但须符合中国证监会的相关规定。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他证券品种, 基金管理人在履行适当程序后, 可以将其纳入投资范围。

本基金业绩比较基准为: 沪深 300 等权重指数收益率 \times 95%+同期银行活期存款利率 \times 5%。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定 (以下合称“企业会计准则”) 编制, 同时, 对于在具体会计核算和信息披露方面, 也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《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>》、其他中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本基金于 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

(1) 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项；

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包括股票投资和债券投资等；

(2) 金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

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

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的股票、债券等，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为当期收益。每日，本基金将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益；

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认；

本基金已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

本基金主要金融工具的成本计价方法具体如下：

(1) 股票投资

买入股票于成交日确认为股票投资，股票投资成本按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账；

卖出股票于成交日确认股票投资收益，卖出股票的成本按移动加权平均法于成交日结转；

(2) 债券投资

买入债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账，其中所包含的债券应收利息单独核算，不构成债券投资成本；

买入零息债券视同到期一次性还本付息的附息债券，根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后，按上述会计处理方法核算；

卖出债券于成交日确认债券投资收益，卖出债券的成本按移动加权平均法结转；

(3) 权证投资

买入权证于成交日确认为权证投资。权证投资成本按成交日应支付的全部价款扣除交易费用后入账；

卖出权证于成交日确认衍生工具投资收益，卖出权证的成本按移动加权平均法于成交日结转；

(4) 回购协议

本基金持有的回购协议（封闭式回购），以成本列示，按实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在实际持有期间内逐日计提利息。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采

用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的金融工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价；

(2) 不存在活跃市场的金融工具，应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。采用估值技术确定公允价值时，应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，才使用不可观察输入值；

(3) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值；

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

不予相互抵销。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。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确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益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收益/(损失) 占基金净值比例计算的金额。未实现损益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利得/(损失) 占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算, 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

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款, 按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入, 并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失, 列入利息收入减项, 存款利息收入以净额列示;

(2) 债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认, 在债券实际持有期内逐日计提;

(3) 资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额, 扣除应由资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认, 在证券实际持有期内逐日计提;

(4) 买入返售金融资产收入, 按买入返售金融资产的成本及实际利率(当实际利率与合同利率差异较小时, 也可以用合同利率), 在回购期内逐日计提;

(5) 股票投资收益/(损失) 于卖出股票成交日确认, 并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账;

(6) 债券投资收益/(损失) 于成交日确认, 并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账;

(7) 资产支持证券投资收益/(损失) 于成交日确认, 并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账;

(8) 权证收益/(损失) 于卖出权证成交日确认, 并按卖出权证成交金额与其成本的差额入账;

(9) 股利收益于除息日确认, 并按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额入账;

(10) 公允价值变动收益/(损失) 系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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失;

(11) 其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方, 经济利益很可能流入且金额可以可靠计量的时候确认。

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等费用在费用涵盖期间按基金合同或相关公告约定的费率和计算方法逐日确认。

其他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

(1) 本基金的每一基金份额享有同等收益分配权;

(2) 基金收益分配后基金份额净值不能低于面值;即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值;

(3) 在符合有关基金分红条件的前提下, 本基金收益每年最多分配 6 次, 每次基金收益分配比例不低于收益分配基准日可供分配利润的 20%;

(4) 基金收益分配方式分两种: 现金分红与红利再投资。登记在注册登记系统基金份额持有人开放式基金账户下的基金份额, 可选择现金红利或将现金红利按除息日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资; 若投资者不选择, 本基金默认的收益分配方式是现金分红。登记在证券登记结算系统基金份额持有人深圳证券账户下的基金份额, 只能选择现金分红的方式, 具体权益分配程序等有关事项遵循深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司的相关规定;

(5) 收益分配时所发生的银行转账或其他手续费用由投资人自行承担。当投资人的现金红利小于一定金额, 不足以支付银行转账或其他手续费用时, 基金注册登记机构可将投资人的现金红利按除息日的基金份额净值自动转为基金份额。

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

本基金本报告期无会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

7.4.6 税项

7.4.6.1 印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由原先的 3‰调整为 1‰；

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 9 月 19 日起，调整由出让方按证券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税。

7.4.6.2 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，经国务院批准，自 2016 年 5 月 1 日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《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》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《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》的规定，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；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，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（以下简称“资管产品运营业务”），暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税，资管产品管理人未分别核

算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]90 号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，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；转让 2017 年 12 月 31 日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的股票收盘价（2017 年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

7.4.6.3 城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加

根据《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例（2011 年修订）》、《征收教育费附加的暂行规定（2011 年修订）》及相关地方教育附加的征收规定，凡缴纳消费税、增值税、营业税的单位和个人，都应当依照规定缴纳城市维护建设税、教育费附加（除按照相关规定缴纳农村教育事业费附加的单位外）及地方教育费附加。

7.4.6.4 企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自 2004 年 1 月 1 日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

7.4.6.5 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132 号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自 2008 年 10 月 9 日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85 号文《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》的规定，自 2013 年 1 月 1 日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂减按 25% 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；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2015]101 号文《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》的规定，自 2015 年 9 月 8 日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2019 年 12 月 31 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
活期存款	4,049,698.01	2,337,316.29
定期存款	-	-
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	-	-
合计	4,049,698.01	2,337,316.29

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末
----	-----

		2019 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		128,638,606.10	145,221,215.73	16,582,609.63
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	8,884,329.74	8,873,290.20	-11,039.54
	银行间市场	-	-	-
	合计	8,884,329.74	8,873,290.20	-11,039.54
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		137,522,935.84	154,094,505.93	16,571,570.09
项目		上年度末 2018 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		33,417,509.25	27,960,741.34	-5,456,767.91
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	3,000.00	3,000.00	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	3,000.00	3,000.00	-
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		33,420,509.25	27,963,741.34	-5,456,767.91

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末均未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末均未持有买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末均未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2019 年 12 月 31 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	633.36	466.11
应收定期存款利息	-	-
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	6.38	8.91

应收债券利息	221,394.87	0.18
应收资产支持证券利息	-	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	0.78	0.97
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	15.84	1.21
合计	222,051.23	477.38

7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末均未持有其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	61,984.22	10,691.55
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	61,984.22	10,691.55

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	127.71	3.42
应付审计费	30,000.00	40,000.00
应付信息披露费	50,000.00	-
应付指数使用费	50,000.00	50,000.00
应付账户维护费	-	-
其他	-	-
合计	130,127.71	90,003.42

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期	
	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日	
	基金份额 (份)	账面金额
上年度末	27,604,815.16	27,604,815.16
本期申购	119,670,256.45	119,670,256.45

本期赎回 (以“-”号填列)	-42,083,618.95	-42,083,618.95
本期末	105,191,452.66	105,191,452.66

注: 申购含红利再投、转换入份额, 赎回含转换出份额。

7.4.7.10 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	24,863,893.96	-22,246,745.29	2,617,148.67
本期利润	5,398,100.51	22,028,338.00	27,426,438.51
本期基金份额交易产生的变动数	72,524,131.35	-50,044,065.32	22,480,066.03
其中: 基金申购款	111,723,629.94	-73,471,903.64	38,251,726.30
基金赎回款	-39,199,498.59	23,427,838.32	-15,771,660.27
本期已分配利润	-	-	-
本期末	102,786,125.82	-50,262,472.61	52,523,653.21

7.4.7.11 存款利息收入

单位: 人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
活期存款利息收入	22,105.38	18,775.55
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	1,601.97	228.04
其他	6,787.65	54.08
合计	30,495.00	19,057.67

7.4.7.12 股票投资收益

单位: 人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
卖出股票成交总额	47,655,971.02	10,135,616.88
减: 卖出股票成本总额	42,080,455.35	11,952,322.07
买卖股票差价收入	5,575,515.67	-1,816,705.19

7.4.7.13 债券投资收益

单位: 人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
卖出债券 (债转股及债券到期兑付) 成交总	2,456,044.88	46,013.51

额		
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	2,375,617.89	41,300.00
减：应收利息总额	37,020.07	8.20
买卖债券差价收入	43,406.92	4,705.31

7.4.7.14 衍生工具收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益。

7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年12月31日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12月31日
股票投资产生的股利收益	889,838.60	517,768.62
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	889,838.60	517,768.62

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2019年1月1日至2019年12月31日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12月31日
1.交易性金融资产	22,028,338.00	-7,366,032.01
——股票投资	22,039,377.54	-7,366,032.01
——债券投资	-11,039.54	-
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2.衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3.其他	-	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-	-
合计	22,028,338.00	-7,366,032.01

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年12月31日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12月31日
基金赎回费收入	75,763.08	7,496.69
其他	-	-
合计	75,763.08	7,496.69

7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
交易所市场交易费用	255,875.29	37,056.14
银行间市场交易费用	-	-
交易基金产生的费用	-	-
其中：申购费	-	-
赎回费	-	-
合计	255,875.29	37,056.14

7.4.7.19其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
审计费用	30,000.00	40,000.00
信息披露费	50,000.00	38,600.00
指数使用费	200,000.00	200,000.00
上市年费	60,000.00	60,000.00
银行汇划费用	2,655.93	1,175.00
银行间账户维护费	-	-
合计	342,655.93	339,775.00

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，本基金无需要披露的重大或有事项。

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
中银基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
招商银行股份有限公司(“招商银行”)	基金托管人、基金销售机构
中国银行股份有限公司	基金管理人的控股股东、基金销售机构
中银国际证券股份有限公司	受中国银行重大影响、基金销售机构
贝莱德投资管理(英国)有限公司	基金管理人的股东
中银资产管理有限公司	基金管理人的全资子公司

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行交易。

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 2019年1月1日至2019年12 月31日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12 月31日
当期发生的基金应支付的管理费	603,193.37	231,618.53
其中：支付销售机构的客户维护费	118,633.70	83,585.79

注：基金管理费每日计提，按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.75% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.75\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

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 2019年1月1日至2019年12 月31日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12 月31日
当期发生的基金应支付的托管费	120,638.72	46,323.78

注：基金托管费每日计提，按月支付。基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.15% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.15\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

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均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

本基金本报告期内及上年度可比期间未与关联方通过约定申报方式进行适用固定期限费率的证券出借业务。

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

本基金本报告期内及上年度可比期间未与关联方通过约定申报方式进行适用市场化期限费率的证券出借业务。

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

本基金的基金管理人本报告期及上年度可比期间均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

本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末及上年度末均未投资本基金。

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		上年度可比期间	
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018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
招商银行股份有限公司	4,049,698.01	22,105.38	2,337,316.29	18,775.55

注：除上表列示的金额外，本基金的证券交易结算资金通过托管银行备付金账户转存于中国证券登记结算有限责任公司，2019 年度获得的利息收入为人民币 1,601.97 元(2018 年度：人民币 228.04 元)，2019 年末结算备付金余额为人民币 12,853.79 元(2018 年末：18,050.58 元)。

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均未发生在承销期内参与关联方承销证券的情况。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期末未进行利润分配。

7.4.12 期末（2019 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	可流通日	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
688111	金山办公	2019-1-11	2020-05-18	新股锁定期内	45.86	128.63	14,659	672,261.74	1,885,587.17	-
688123	聚辰股份	2019-1-2-16	2020-06-23	新股锁定期内	33.25	58.12	3,108	103,341.00	180,636.96	-
688366	昊海生科	2019-1-0-23	2020-04-30	新股锁定期内	89.23	79.78	1,898	169,358.54	151,422.44	-
688118	普元信息	2019-1-1-26	2020-06-04	新股锁定期内	26.90	35.30	4,028	108,353.20	142,188.40	-
688138	清溢光电	2019-1-1-13	2020-05-20	新股锁定期内	8.78	13.89	10,066	88,379.48	139,816.74	-

688181	八亿时空	2019-1 2-27	2020-0 1-06	新股未上市	43.98	43.98	1,794	78,900.12	78,900.12	-
688081	兴图新科	2019-1 2-26	2020-0 1-06	新股未上市	28.21	28.21	2,523	71,173.83	71,173.83	-
002466	天齐锂业	2019-1 2-26	2020-0 1-03	配股流通受限	8.75	30.18	1,130	9,887.50	34,103.40	-

7.4.12.1.2 受限证券类别：债券

证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位:张)	期末成本总额	期末估值总额	备注
113029	明阳转债	2019-1 2-18	2020-0 1-07	新债未上市	100.00	100.00	660	66,000.00	66,000.00	-
128085	鸿达转债	2019-1 2-18	2020-0 1-08	新债未上市	100.00	100.00	420	42,000.00	42,000.00	-
128084	木森转债	2019-1 2-18	2020-0 1-10	新债未上市	100.00	100.00	330	33,000.00	33,000.00	-
110065	淮矿转债	2019-1 2-25	2020-0 1-13	新债未上市	100.00	100.00	240	24,000.00	24,000.00	-
113554	仙鹤转债	2019-1 2-18	2020-0 1-10	新债未上市	100.00	100.00	150	15,000.00	15,000.00	-
128088	深南转债	2019-1 2-24	2020-0 1-16	新债未上市	100.00	100.00	134	13,400.00	13,400.00	-

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘价	数量(单位:股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
603799	华友钴业	2019-1 2-31	重大资产重组	39.39	2020-01-02	40.43	21,050	592,454.28	829,159.50	-

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**

截至本报告期末 2019 年 12 月 31 日止, 本基金未持有银行间市场债券正回购交易中作为质押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2019 年 12 月 31 日止, 本基金未持有交易所市场债券正回购交易中作为质押的债券。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

截至本报告期末 2019 年 12 月 31 日止, 本基金无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**

本基金投资的金融工具主要包括股票投资和债券投资等。本基金在日常经营活动中面临的相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标

是争取将以上风险控制在限定的范围之内,使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设,建立了包括风险管理委员会、风险控制委员会、督察长、风险管理部、法律合规部、审计部和相关业务部门构成的多级风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立风险管理委员会,负责制定风险管理的宏观政策,审议通过风险控制的总体措施等;在管理层层面设立风险控制委员会,讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施;在业务操作层面风险管理职责主要由风险管理部负责,协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发,判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发,根据本基金的投资目标,结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型,日常的量化报告,确定风险损失的限度和相应置信程度,及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估,并通过相应决策,将风险控制在可承受的范围内。

7.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款均存放于信用良好的银行,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 2019 年 12 月 31 日,本基金持有的除国债、央行票据、同业存单和政策性金融债以外的固定收益投资占基金资产净值的比例为 0.12%(2018 年 12 月 31 日: 0.01%)。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。对于本基金而言,体现在所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可在基金每个开放日要求赎回其持有的基金份额,另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

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》等有关法规的要求建立健全流动性风险管理的内部控制体系, 审慎评估各类资产的流动性, 针对性制定流动性风险管理措施, 对本基金组合资产的流动性风险管理。本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险。同时, 对本基金的申购赎回情况进行监控, 保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配, 确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款, 约定在非常情况下赎回申请的处理方式, 控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险, 有效保障基金持有人利益。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%, 且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券不得超过该证券的 10%。基金所持证券在证券交易所上市或在银行间同业市场交易, 因此除附注 7.4.12 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, 其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

于 2019 年 12 月 31 日, 本基金所承担的全部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(所有者权益)无固定到期日且不计息, 因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

本报告期内, 本基金未发生重大流动性风险事件。

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现金流量因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。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资及部分应收申购款等。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2019 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	4,049,698.01	-	-	-	4,049,698.01
结算备付金	12,853.79	-	-	-	12,853.79
存出保证金	31,990.84	-	-	-	31,990.84
交易性金融资产	8,679,890.20	-	193,400.00	145,221,215.73	154,094,505.93
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	222,051.23	222,051.23
应收申购款	2,758.37	-	-	191,206.75	193,965.12
其他应收款	-	-	-	-	-
资产总计	12,777,191.21	-	193,400.00	145,634,473.71	158,605,064.92
负债					
应付证券清算款	-	-	-	548,020.70	548,020.70
应付赎回款	-	-	-	34,543.05	34,543.05
应付管理人报酬	-	-	-	96,068.63	96,068.63
应付托管费	-	-	-	19,213.73	19,213.73
应付交易费用	-	-	-	61,984.22	61,984.22
应交税费	-	-	-	1.01	1.01
其他负债	-	-	-	130,127.71	130,127.71
负债总计	-	-	-	889,959.05	889,959.05
利率敏感度缺口	12,777,191.21	-	193,400.00	144,744,514.66	157,715,105.87
上年度末 2018 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	2,337,316.29	-	-	-	2,337,316.29
结算备付金	18,050.58	-	-	-	18,050.58
存出保证金	2,351.54	-	-	-	2,351.54
交易性金融资产	-	-	3,000.00	27,960,741.34	27,963,741.34
买入返售金融资产	-	-	-	-	-

应收证券清算款	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	477.38	477.38
应收申购款	-	-	25,500.86	25,500.86
其他应收款	-	-	-	-
资产总计	2,357,718.41	-	3,000.00	27,986,719.58
负债	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	1,120.08	1,120.08
应付管理人报酬	-	-	19,715.92	19,715.92
应付托管费	-	-	3,943.19	3,943.19
应付交易费用	-	-	10,691.55	10,691.55
其他负债	-	-	90,003.42	90,003.42
负债总计	-	-	125,474.16	125,474.16
利率敏感度缺口	2,357,718.41	-	3,000.00	27,861,245.42

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

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2019 年 12 月 31 日，本基金持有的交易性债券投资公允价值占基金资产净值比例 0.12%（2018 年 12 月 31 日：0.01%），银行存款、结算备付金、存出保证金和部分应收申购款均以活期存款利率或相对固定的利率计息，假定利率变动仅影响该类资产的未来收益，而对其本身的公允价值无重大影响，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响（2018 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或银行间同业市场交易的证券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

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 2019 年 12 月 31 日		上年度末 2018 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	145,221,215.73	92.08	27,960,741.34	92.52

交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	145,221,215.73	92.08	27,960,741.34	92.52

注：本基金力求基金净值收益率与业绩比较基准收益率之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.35%，年化跟踪误差不超过 4%。本基金通过指数化分散投资降低其他价格风险。本基金投资于沪深 300 等权重指数成份股及备选成份股的资产比例不低于基金资产净值的 90%，除股票以外的其他资产占基金资产的比例为 5%-10%，其中权证的资产比例不超过基金资产净值的 3%，现金或到期日在一年以内的政府债券的比例不低于基金资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	1.本基金的市场价格风险主要源于证券市场的系统性风险，即从长期来看，本基金所投资的证券与业绩比较基准的变动呈线性相关，且报告期内的相关系数在资产负债表日后短期内保持不变；2.以下分析，除市场基准发生变动，其他影响基金资产净值的风险变量保持不变。		
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：人民币万元）	
		本期末 2019 年 12 月 31 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
	1. 业绩比较基准上升 5%	增加约 766	增加约 146
	2. 业绩比较基准下降 5%	减少约 766	减少约 146

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

7.4.14.1 公允价值

7.4.14.1.1 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括银行存款、结算备付金、存出保证金、应收款项以及其他金融负债，其因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

7.4.14.1.2 以公允价值计量的金融工具

7.4.14.1.2.1 各层次金融工具公允价值

于 2019 年 12 月 31 日，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中属于第一层次的余额为人民币 141,708,227.17 元，属于第二层次的余额为人民币 12,386,278.76 元，无划分为第三层次的余额（于 2018 年 12 月 31 日，属于第一层次的余额为人民币 27,654,347.69 元，属

于第二层次的余额为人民币 309,393.65 元，无划分为第三层次的余额)。

7.4.14.1.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的证券等，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间不将相关证券等的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次，确定相关证券公允价值应属第二层次或第三层次。

7.4.14.1.2.3 第三层次公允价值余额和本期变动金额

本基金于本报告期初未持有公允价值归属于第三层次的金融工具，本基金本报告期及上年度可比期间未发生第三层次公允价值转入转出情况。

7.4.14.2 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无需要披露的重大承诺事项。

7.4.14.3 其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要披露的其他重要事项。

7.4.14.4 财务报表的批准

本财务报表已于 2020 年 3 月 31 日经本基金的基金管理人批准。

§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	145,221,215.73	91.56
	其中：股票	145,221,215.73	91.56
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	8,873,290.20	5.59
	其中：债券	8,873,290.20	5.59
	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	4,062,551.80	2.56
8	其他各项资产	448,007.19	0.28
9	合计	158,605,064.92	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 指数投资期末按行业分类的股票投资组合

金额单位: 人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	987,386.80	0.63
B	采矿业	6,468,058.59	4.10
C	制造业	66,288,443.05	42.03
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	3,642,492.74	2.31
E	建筑业	4,082,104.00	2.59
F	批发和零售业	3,316,441.03	2.10
G	交通运输、仓储和邮政业	6,867,580.06	4.35
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	7,840,054.14	4.97
J	金融业	28,668,354.51	18.18
K	房地产业	6,901,636.45	4.38
L	租赁和商务服务业	2,149,780.84	1.36
M	科学研究和技术服务业	681,688.00	0.43
N	水利、环境和公共设施管理业	426,002.80	0.27
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	441,636.00	0.28
Q	卫生和社会工作	1,617,684.32	1.03
R	文化、体育和娱乐业	2,100,826.40	1.33
S	综合	-	-
	合计	142,480,169.73	90.34

8.2.2 积极投资期末按行业分类的股票投资组合

金额单位: 人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-

B	采矿业		-
C	制造业	661,587.82	0.42
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业		-
E	建筑业		-
F	批发和零售业		-
G	交通运输、仓储和邮政业		-
H	住宿和餐饮业		-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	2,079,458.18	1.32
J	金融业		-
K	房地产业		-
L	租赁和商务服务业		-
M	科学研究和技术服务业		-
N	水利、环境和公共设施管理业		-
O	居民服务、修理和其他服务业		-
P	教育		-
Q	卫生和社会工作		-
R	文化、体育和娱乐业		-
S	综合		-
	合计	2,741,046.00	1.74

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投资股票。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	000425	徐工机械	169,960	929,681.20	0.59
2	601808	中海油服	45,100	865,920.00	0.55
3	603799	华友钴业	21,050	829,159.50	0.53
4	002555	三七互娱	30,300	815,979.00	0.52
5	002456	欧菲光	49,505	772,278.00	0.49
6	300136	信维通信	16,800	762,384.00	0.48
7	000001	平安银行	46,231	760,499.95	0.48
8	603986	兆易创新	3,700	758,093.00	0.48
9	002475	立讯精密	20,500	748,250.00	0.47
10	600703	三安光电	40,520	743,947.20	0.47
11	002624	完美世界	16,800	741,552.00	0.47
12	002241	歌尔股份	36,472	726,522.24	0.46
13	603160	汇顶科技	3,500	722,050.00	0.46

14	300433	蓝思科技	52,150	720,713.00	0.46
15	002050	三花智控	41,140	712,956.20	0.45
16	002142	宁波银行	25,233	710,308.95	0.45
17	603259	药明康德	7,400	681,688.00	0.43
18	600809	山西汾酒	7,500	672,750.00	0.43
19	000661	长春高新	1,500	670,500.00	0.43
20	002938	鹏鼎控股	14,700	660,030.00	0.42
21	300003	乐普医疗	19,909	658,589.72	0.42
22	000625	长安汽车	65,280	654,758.40	0.42
23	300413	芒果超媒	18,590	649,906.40	0.41
24	601138	工业富联	35,500	648,585.00	0.41
25	601899	紫金矿业	139,600	640,764.00	0.41
26	002236	大华股份	32,120	638,545.60	0.40
27	600276	恒瑞医药	7,287	637,758.24	0.40
28	002460	赣锋锂业	18,000	626,940.00	0.40
29	300144	宋城演艺	20,000	618,200.00	0.39
30	600309	万华化学	10,940	614,499.80	0.39
31	002714	牧原股份	6,920	614,426.80	0.39
32	601066	中信建投	19,900	604,960.00	0.38
33	601009	南京银行	68,277	598,789.29	0.38
34	000100	TCL 集团	132,550	592,498.50	0.38
35	002044	美年健康	39,648	590,358.72	0.37
36	600585	海螺水泥	10,710	586,908.00	0.37
37	000786	北新建材	23,000	585,350.00	0.37
38	300142	沃森生物	18,000	583,920.00	0.37
39	300122	智飞生物	11,700	581,022.00	0.37
40	600547	山东黄金	17,763	579,429.06	0.37
41	300015	爱尔眼科	14,635	578,960.60	0.37
42	002508	老板电器	16,900	571,389.00	0.36
43	600031	三一重工	33,400	569,470.00	0.36
44	300033	同花顺	5,200	567,372.00	0.36
45	002007	华兰生物	16,140	567,321.00	0.36
46	601398	工商银行	95,750	563,010.00	0.36
47	000725	京东方 A	123,700	561,598.00	0.36
48	000338	潍柴动力	35,332	561,072.16	0.36
49	600583	海油工程	75,717	558,791.46	0.35
50	000858	五粮液	4,200	558,642.00	0.35
51	600346	恒力石化	34,680	557,654.40	0.35
52	300124	汇川技术	18,199	557,617.36	0.35
53	000596	古井贡酒	4,100	557,272.00	0.35
54	002415	海康威视	16,984	556,056.16	0.35
55	600519	贵州茅台	470	556,010.00	0.35
56	601939	建设银行	76,750	554,902.50	0.35
57	601628	中国人寿	15,900	554,433.00	0.35

58	002271	东方雨虹	21,000	552,510.00	0.35
59	601288	农业银行	148,150	546,673.50	0.35
60	000671	阳光城	64,300	546,550.00	0.35
61	601698	中国卫通	47,981	543,144.92	0.34
62	600570	恒生电子	6,987	543,099.51	0.34
63	002602	世纪华通	47,148	538,901.64	0.34
64	300059	东方财富	34,051	536,984.27	0.34
65	600208	新湖中宝	141,487	534,820.86	0.34
66	000568	泸州老窖	6,165	534,382.20	0.34
67	000157	中联重科	79,450	530,726.00	0.34
68	600741	华域汽车	20,350	528,896.50	0.34
69	601901	方正证券	61,000	528,870.00	0.34
70	002352	顺丰控股	14,200	528,098.00	0.33
71	002230	科大讯飞	15,272	526,578.56	0.33
72	600048	保利地产	32,485	525,607.30	0.33
73	601788	光大证券	40,100	525,310.00	0.33
74	600928	西安银行	67,600	525,252.00	0.33
75	601878	浙商证券	47,100	524,223.00	0.33
76	600588	用友网络	18,453	524,065.20	0.33
77	000656	金科股份	68,200	523,776.00	0.33
78	600030	中信证券	20,600	521,180.00	0.33
79	600038	中直股份	10,902	520,134.42	0.33
80	600061	国投资本	34,300	519,302.00	0.33
81	600837	海通证券	33,537	518,482.02	0.33
82	002410	广联达	15,200	516,496.00	0.33
83	600690	海尔智家	26,334	513,513.00	0.33
84	000333	美的集团	8,811	513,240.75	0.33
85	002179	中航光电	13,100	511,686.00	0.32
86	002153	石基信息	13,100	510,900.00	0.32
87	000938	紫光股份	16,160	510,656.00	0.32
88	002001	新和成	21,800	507,068.00	0.32
89	600176	中国巨石	46,400	505,760.00	0.32
90	002958	青农商行	78,100	505,307.00	0.32
91	000776	广发证券	33,212	503,826.04	0.32
92	601688	华泰证券	24,750	502,672.50	0.32
93	600406	国电南瑞	23,693	501,817.74	0.32
94	000723	美锦能源	53,200	501,676.00	0.32
95	002466	天齐锂业	17,585	530,715.30	0.34
96	000538	云南白药	5,550	496,336.50	0.31
97	600999	招商证券	27,110	495,841.90	0.31
98	000895	双汇发展	17,049	494,932.47	0.31
99	002120	韵达股份	14,860	494,838.00	0.31
100	002311	海大集团	13,700	493,200.00	0.31
101	600383	金地集团	33,900	491,550.00	0.31

102	601888	中国国旅	5,512	490,292.40	0.31
103	600196	复星医药	18,379	488,881.40	0.31
104	601377	兴业证券	68,620	485,829.60	0.31
105	600998	九州通	34,300	485,345.00	0.31
106	601360	三六零	20,600	484,306.00	0.31
107	002008	大族激光	12,100	484,000.00	0.31
108	601881	中国银河	41,600	482,976.00	0.31
109	601877	正泰电器	18,000	482,400.00	0.31
110	002027	分众传媒	76,744	480,417.44	0.30
111	600760	中航沈飞	15,200	480,320.00	0.30
112	000627	天茂集团	68,200	480,128.00	0.30
113	000063	中兴通讯	13,560	479,888.40	0.30
114	000002	万科 A	14,900	479,482.00	0.30
115	601211	国泰君安	25,900	478,891.00	0.30
116	000703	恒逸石化	34,400	478,848.00	0.30
117	601198	东兴证券	36,400	478,296.00	0.30
118	600362	江西铜业	28,200	477,426.00	0.30
119	600115	东方航空	82,100	477,001.00	0.30
120	601108	财通证券	42,000	476,280.00	0.30
121	601236	红塔证券	28,400	476,268.00	0.30
122	600369	西南证券	91,554	475,165.26	0.30
123	603993	洛阳钼业	108,300	472,188.00	0.30
124	600066	宇通客车	33,112	471,846.00	0.30
125	601111	中国国航	48,300	468,027.00	0.30
126	600886	国投电力	50,840	466,711.20	0.30
127	600004	白云机场	26,700	465,915.00	0.30
128	000069	华侨城 A	59,790	465,764.10	0.30
129	601238	广汽集团	39,840	465,729.60	0.30
130	600926	杭州银行	50,720	464,595.20	0.29
131	601818	光大银行	105,350	464,593.50	0.29
132	601919	中远海控	88,100	464,287.00	0.29
133	002202	金风科技	38,842	464,161.90	0.29
134	600177	雅戈尔	66,454	463,184.38	0.29
135	002841	视源股份	5,400	462,780.00	0.29
136	600000	浦发银行	37,366	462,217.42	0.29
137	600848	上海临港	18,800	461,540.00	0.29
138	002493	荣盛石化	37,200	460,908.00	0.29
139	600989	宝丰能源	48,400	460,284.00	0.29
140	600660	福耀玻璃	19,181	460,152.19	0.29
141	600068	葛洲坝	68,800	459,584.00	0.29
142	600655	豫园股份	58,600	459,424.00	0.29
143	000963	华东医药	18,821	458,855.98	0.29
144	000768	中航飞机	27,971	458,164.98	0.29
145	600968	海油发展	156,200	457,666.00	0.29

146	601601	中国太保	12,060	456,350.40	0.29
147	601898	中煤能源	90,900	456,318.00	0.29
148	000166	申万宏源	89,120	456,294.40	0.29
149	002252	上海莱士	61,420	455,736.40	0.29
150	601012	隆基股份	18,278	453,842.74	0.29
151	600390	五矿资本	54,880	453,308.80	0.29
152	002032	苏泊尔	5,900	453,002.00	0.29
153	601318	中国平安	5,300	452,938.00	0.29
154	000961	中南建设	42,900	452,595.00	0.29
155	601166	兴业银行	22,825	451,935.00	0.29
156	002945	华林证券	30,200	451,188.00	0.29
157	600958	东方证券	41,900	450,844.00	0.29
158	600299	安迪苏	40,700	450,142.00	0.29
159	601607	上海医药	24,500	450,065.00	0.29
160	300347	泰格医药	7,100	448,365.00	0.28
161	002736	国信证券	35,600	446,780.00	0.28
162	601229	上海银行	47,018	446,200.82	0.28
163	600009	上海机场	5,662	445,882.50	0.28
164	000876	新希望	22,314	445,164.30	0.28
165	600674	川投能源	45,142	444,648.70	0.28
166	000728	国元证券	47,950	444,496.50	0.28
167	603899	晨光文具	9,100	443,534.00	0.28
168	600867	通化东宝	35,000	442,750.00	0.28
169	601989	中国重工	84,410	442,308.40	0.28
170	601186	中国铁建	43,600	442,104.00	0.28
171	002607	中公教育	24,700	441,636.00	0.28
172	601997	贵阳银行	46,120	440,907.20	0.28
173	600516	方大炭素	36,177	439,912.32	0.28
174	600436	片仔癀	4,000	439,480.00	0.28
175	601838	成都银行	48,400	438,988.00	0.28
176	600233	圆通速递	34,700	438,955.00	0.28
177	601998	中信银行	71,100	438,687.00	0.28
178	600816	安信信托	98,380	436,807.20	0.28
179	600271	航天信息	18,850	436,754.50	0.28
180	600188	兖州煤业	41,345	436,603.20	0.28
181	601117	中国化学	67,700	435,988.00	0.28
182	600109	国金证券	46,596	433,342.80	0.27
183	600487	亨通光电	26,560	431,865.60	0.27
184	600900	长江电力	23,488	431,709.44	0.27
185	600372	中航电子	30,233	430,517.92	0.27
186	601992	金隅集团	115,300	430,069.00	0.27
187	603288	海天味业	4,000	430,040.00	0.27
188	300408	三环集团	19,300	430,004.00	0.27
189	600085	同仁堂	15,256	429,914.08	0.27

190	000783	长江证券	60,100	429,114.00	0.27
191	601225	陕西煤业	47,700	428,823.00	0.27
192	600606	绿地控股	61,574	427,939.30	0.27
193	600029	南方航空	59,500	427,210.00	0.27
194	601390	中国中铁	71,900	427,086.00	0.27
195	601216	君正集团	136,368	426,831.84	0.27
196	002601	龙麟佰利	27,700	426,303.00	0.27
197	002916	深南电路	3,000	426,300.00	0.27
198	600025	华能水电	101,000	426,220.00	0.27
199	600977	中国电影	28,000	426,160.00	0.27
200	300070	碧水源	56,053	426,002.80	0.27
201	000651	格力电器	6,482	425,089.56	0.27
202	600016	民生银行	67,312	424,738.72	0.27
203	601555	东吴证券	42,359	423,166.41	0.27
204	002939	长城证券	30,500	422,730.00	0.27
205	601021	春秋航空	9,600	421,344.00	0.27
206	603833	欧派家居	3,600	421,200.00	0.27
207	600219	南山铝业	187,860	420,806.40	0.27
208	600015	华夏银行	54,749	419,924.83	0.27
209	600153	建发股份	46,683	419,680.17	0.27
210	600489	中金黄金	49,420	419,081.60	0.27
211	601668	中国建筑	74,466	418,498.92	0.27
212	002673	西部证券	42,700	418,460.00	0.27
213	002146	荣盛发展	42,400	416,792.00	0.26
214	603501	韦尔股份	2,900	415,860.00	0.26
215	601633	长城汽车	46,972	415,702.20	0.26
216	000415	渤海租赁	109,330	415,454.00	0.26
217	600919	江苏银行	57,300	414,852.00	0.26
218	600887	伊利股份	13,408	414,843.52	0.26
219	600104	上汽集团	17,378	414,465.30	0.26
220	600893	航发动力	19,100	414,088.00	0.26
221	002558	巨人网络	22,920	413,935.20	0.26
222	000630	铜陵有色	176,750	411,827.50	0.26
223	600535	天士力	26,624	410,542.08	0.26
224	600028	中国石化	80,157	409,602.27	0.26
225	601336	新华保险	8,323	409,075.45	0.26
226	600498	烽火通信	14,900	409,005.00	0.26
227	601006	大秦铁路	49,750	408,447.50	0.26
228	600118	中国卫星	19,112	408,423.44	0.26
229	002304	洋河股份	3,687	407,413.50	0.26
230	002739	万达电影	22,400	406,560.00	0.26
231	601577	长沙银行	44,600	404,522.00	0.26
232	600170	上海建工	114,021	403,634.34	0.26
233	600050	中国联通	68,400	402,876.00	0.26

234	002294	信立泰	20,200	402,788.00	0.26
235	601155	新城控股	10,400	402,688.00	0.26
236	601169	北京银行	70,767	401,956.56	0.25
237	600340	华夏幸福	14,000	401,800.00	0.25
238	601727	上海电气	79,400	395,412.00	0.25
239	601088	中国神华	21,650	395,112.50	0.25
240	600100	同方股份	45,027	394,886.79	0.25
241	600027	华电国际	107,500	394,525.00	0.25
242	002594	比亚迪	8,254	393,468.18	0.25
243	002024	苏宁易购	38,900	393,279.00	0.25
244	600705	中航资本	80,800	391,880.00	0.25
245	600089	特变电工	58,906	391,724.90	0.25
246	600183	生益科技	18,700	391,204.00	0.25
247	601828	美凯龙	34,500	390,885.00	0.25
248	603019	中科曙光	11,300	390,754.00	0.25
249	601618	中国中冶	139,400	390,320.00	0.25
250	300024	机器人	27,860	390,040.00	0.25
251	600332	白云山	10,949	389,893.89	0.25
252	601985	中国核电	77,850	389,250.00	0.25
253	001979	招商蛇口	19,547	388,398.89	0.25
254	600482	中国动力	19,400	388,000.00	0.25
255	600637	东方明珠	41,436	387,840.96	0.25
256	601018	宁波港	101,750	386,650.00	0.25
257	600795	国电电力	164,300	384,462.00	0.24
258	601600	中国铝业	108,522	384,167.88	0.24
259	601328	交通银行	68,004	382,862.52	0.24
260	600663	陆家嘴	28,300	382,333.00	0.24
261	600352	浙江龙盛	26,408	382,123.76	0.24
262	002081	金螳螂	43,194	380,971.08	0.24
263	600522	中天科技	45,800	380,140.00	0.24
264	002422	科伦药业	16,100	378,189.00	0.24
265	601766	中国中车	52,915	377,813.10	0.24
266	600438	通威股份	28,700	376,831.00	0.24
267	603260	合盛硅业	12,740	375,447.80	0.24
268	600019	宝钢股份	65,398	375,384.52	0.24
269	603156	养元饮品	12,900	374,487.00	0.24
270	000629	攀钢钒钛	128,200	374,344.00	0.24
271	600398	海澜之家	48,600	373,248.00	0.24
272	300498	温氏股份	11,100	372,960.00	0.24
273	600018	上港集团	64,600	372,742.00	0.24
274	002010	传化智联	53,400	372,732.00	0.24
275	601298	青岛港	54,200	372,354.00	0.24
276	002411	延安必康	23,800	371,994.00	0.24
277	000423	东阿阿胶	10,406	368,060.22	0.23

278	601669	中国电建	84,699	367,593.66	0.23
279	600221	海航控股	211,722	366,279.06	0.23
280	000898	鞍钢股份	109,040	365,284.00	0.23
281	601319	中国人保	48,000	364,320.00	0.23
282	600111	北方稀土	33,450	362,598.00	0.23
283	002773	康弘药业	9,790	361,936.30	0.23
284	300017	网宿科技	37,785	360,091.05	0.23
285	000709	河钢股份	139,400	359,652.00	0.23
286	601212	白银有色	96,900	356,592.00	0.23
287	601800	中国交建	38,900	356,324.00	0.23
288	600023	浙能电力	89,390	353,984.40	0.22
289	600011	华能国际	62,900	350,982.00	0.22
290	600566	济川药业	14,500	350,610.00	0.22
291	601857	中国石油	59,650	347,759.50	0.22
292	601162	天风证券	45,600	335,616.00	0.21
293	600297	广汇汽车	101,830	331,965.80	0.21
294	002468	申通快递	16,900	329,550.00	0.21
295	600010	包钢股份	244,140	322,264.80	0.20
296	601933	永辉超市	42,152	317,826.08	0.20
297	600733	北汽蓝谷	47,000	274,480.00	0.17
298	000413	东旭光电	66,900	224,784.00	0.14

8.3.2 期末积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	688111	金山办公	14,659.00	1,885,587.17	1.20
2	688123	聚辰股份	3,108.00	180,636.96	0.11
3	688366	昊海生科	1,898.00	151,422.44	0.10
4	688118	普元信息	4,028.00	142,188.40	0.09
5	688138	清溢光电	10,066.00	139,816.74	0.09
6	688181	八亿时空	1,794.00	78,900.12	0.05
7	688081	兴图新科	2,523.00	71,173.83	0.05
8	603613	国联股份	683.00	51,682.61	0.03
9	002972	科安达	1,075.00	21,532.25	0.01
10	603109	神驰机电	684.00	18,105.48	0.01

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	000425	徐工机械	790,690.00	2.62

2	688111	金山办公	672,261.74	2.22
3	002938	鹏鼎控股	630,578.48	2.09
4	600989	宝丰能源	621,971.28	2.06
5	002241	歌尔股份	610,794.00	2.02
6	000408	藏格控股	595,414.00	1.97
7	000001	平安银行	572,625.00	1.89
8	002410	广联达	559,298.00	1.85
9	603799	华友钴业	556,821.40	1.84
10	002945	华林证券	543,592.00	1.80
11	002475	立讯精密	541,754.68	1.79
12	600703	三安光电	541,171.00	1.79
13	002142	宁波银行	536,290.00	1.77
14	603160	汇顶科技	535,260.00	1.77
15	300251	光线传媒	534,787.00	1.77
16	000596	古井贡酒	531,285.00	1.76
17	601009	南京银行	524,054.00	1.73
18	300122	智飞生物	522,811.00	1.73
19	002352	顺丰控股	517,903.00	1.71
20	300433	蓝思科技	517,532.40	1.71

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

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	300251	光线传媒	789,819.60	2.61
2	002065	东华软件	686,251.52	2.27
3	688363	华熙生物	617,400.00	2.04
4	002625	光启技术	592,251.18	1.96
5	000408	藏格控股	580,645.00	1.92
6	002925	盈趣科技	557,297.37	1.84
7	600704	物产中大	552,535.50	1.83
8	002241	歌尔股份	541,917.00	1.79
9	000402	金融街	522,559.00	1.73
10	603858	步长制药	520,094.92	1.72
11	600415	小商品城	476,535.32	1.58
12	601228	广州港	469,468.00	1.55
13	000553	安道麦 A	446,982.00	1.48
14	002310	东方园林	440,743.00	1.46
15	300296	利亚德	435,489.00	1.44
16	688196	卓越新能	411,991.35	1.36
17	600339	中油工程	409,399.00	1.35
18	300072	三聚环保	398,413.00	1.32

19	688030	山石网科	361,884.36	1.20
20	600688	上海石化	348,504.00	1.15

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

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票的成本（成交）总额	137,301,552.20
卖出股票的收入（成交）总额	47,655,971.02

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

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	1,367,639.20	0.87
2	央行票据	-	-
3	金融债券	7,312,251.00	4.64
	其中：政策性金融债	7,312,251.00	4.64
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	193,400.00	0.12
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	8,873,290.20	5.63

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

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量(张)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	108602	国开 1704	72,200	7,261,876.00	4.60
2	019615	19 国债 05	13,660	1,367,639.20	0.87
3	113029	明阳转债	660	66,000.00	0.04
4	018007	国开 1801	500	50,375.00	0.03
5	128085	鸿达转债	420	42,000.00	0.03

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 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明**8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细**

本基金报告期内未参与股指期货投资。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金投资范围未包括股指期货，无相关投资政策。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明**8.11.1 本期国债期货投资政策**

本基金投资范围未包括国债期货，无相关投资政策。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金报告期内未参与国债期货投资。

8.11.3 本期国债期货投资评价

本基金报告期内未参与国债期货投资，无相关投资评价。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 报告期内，欧菲光由于业绩快报披露不准确、不及时和信息披露管理制度执行不严原因被深圳证券交易所和证监会公开谴责和处罚。

基金管理人通过进行进一步了解后，认为该处罚不会对上述证券的投资价值构成实质性的影响。报告期内，本基金投资的前十名证券的其余的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

8.12.2 本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	31,990.84
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	222,051.23
5	应收申购款	193,965.12
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	448,007.19

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例(%)	流通受限情况说明
1	603799	华友钴业	829,159.50	0.53	重大事项

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例(%)	流通受限情况说明
1	688111	金山办公	1,885,587.17	1.20	新股锁定期内
2	688123	聚辰股份	180,636.96	0.11	新股锁定期内
3	688366	昊海生科	151,422.44	0.10	新股锁定期内
4	688118	普元信息	142,188.40	0.09	新股锁定期内
5	688138	清溢光电	139,816.74	0.09	新股锁定期内

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于计算中四舍五入的原因，本报告分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
1,898	55,422.26	70,385,711.25	66.9120%	34,805,741.41	33.0880%

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	李翔	142,937.00	28.13%
2	杨凯	73,215.00	14.41%
3	林凤英	49,500.00	9.74%
4	阮斌	40,345.00	7.94%
5	沈思思	35,200.00	6.93%
6	钱中明	23,500.00	4.62%
7	周曲	17,493.00	3.44%
8	欧阳文	16,714.00	3.29%
9	熊祥芬	16,000.00	3.15%
10	关海燕	15,822.00	3.11%

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	49,839.75	0.0474%

9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

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

注：本公司高级管理人员、基金投资和部门负责人持有该只基金份额总量的数量区间为 0。

本基金的基金经理持有本基金份额总量的数量区间为 0。

§10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2012 年 5 月 17 日)基金份额总额	1,490,796,733.31
本报告期期初基金份额总额	27,604,815.16
本报告期基金总申购份额	119,670,256.45
减：本报告期基金总赎回份额	42,083,618.95
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	105,191,452.66

§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，经董事会决议通过，闫黎平女士担任副执行总裁，详情请参见基金管理人 2019 年 7 月 19 日刊登的《中银基金管理有限公司关于高级管理人员变更事宜的公告》。

本报告期内，经第一次股东会审议同意，宋福宁先生不再担任公司董事，由王卫东先生接替担任公司董事；荆新先生不再担任公司独立董事，由付磊先生担任公司独立董事；雷晓波先生提出离职，不再担任公司独立董事；2019 年 6 月，经第三次股东会书面审议同意，孙祁祥女士担任公司独立董事；2019 年 8 月，经第四次股东会书面审议同意，杨柳先生担任公司董事，王卫东先生不再担任公司董事。

自 2019 年 12 月 18 日起，姜然女士不再担任招商银行股份有限公司总行资产托管部总经理职务。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内没有发生涉及基金财产、基金管理业务、基金托管业务的诉讼。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略没有发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内基金未有改聘为其审计的会计师事务所，报告期内本基金应支付给会计师事务所的报酬为 30,000.00 元，目前事务所已为本基金提供审计服务的连续年限为 7 年。

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

2019 年，上海证监局对管理人出具了《关于对中银基金管理有限公司采取责令改正措施的决定》，指出管理人在投资交易管理方面、债券交易管控方面、投资管理人员执业行为管理方面存在不足，并向相关责任人员出具了警示函。管理人高度重视，积极落实整改，整改情况已于 2019 年 8 月经上海证监局验收通过。

本报告期内托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
广发证券	1	-	-	-	-	-
渤海证券	1	-	-	-	-	-
安信证券	1	-	-	-	-	-
西部证券	1	-	-	-	-	-
东兴证券	1	-	-	-	-	-
兴业证券	1	-	-	-	-	-
浙商证券	1	-	-	-	-	-
华泰证券	1	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-
国联证券	1	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-
国泰君安	2	-	-	-	-	-
中信证券	2	-	-	-	-	-
国盛证券	2	-	-	-	-	-
华信证券	1	-	-	-	-	-
中银证券	2	-	-	-	-	-
天风证券	2	-	-	-	-	-
西南证券	1	-	-	-	-	-
中信建投证券	1	-	-	-	-	-

国金证券	2	-	-	-	-	-
民生证券	1	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
中泰证券	1	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
红塔证券	1	-	-	-	-	-
中金公司	1	-	-	-	-	-
瑞银证券	1	-	-	-	-	-
长江证券	1	104,839,673.01	58.87%	97,638.41	59.40%	-
方正证券	1	73,242,413.88	41.13%	66,745.91	40.60%	-
申万宏源	2	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-

注：1、专用交易单元的选择标准和程序：根据中国证监会《关于加强证券投资基金监管有关问题的通知》（证监基字<1998>29号）及《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》有关规定，本公司租用证券公司专用交易单元的选择标准主要包括：券商基本面评价（财务状况、经营状况）、券商研究机构评价（报告质量、及时性和数量）、券商每日信息评价（及时性和有效性）和券商协作表现评价等方面。本公司租用证券公司专用交易单元的选择程序：首先根据租用证券公司专用交易单元的选择标准形成《券商研究所服务质量评分表》，然后根据评分高低选择基金专用交易单元并与其签订交易单元租用协议。

2、报告期内租用证券公司交易单元的变更情况：新租用西南证券上海交易单元一个，新增国盛证券上海、深圳交易单元各一个。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
广发证券	-	-	-	-	-	-
渤海证券	-	-	-	-	-	-
安信证券	-	-	-	-	-	-
西部证券	-	-	-	-	-	-
东兴证券	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-
浙商证券	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-
国联证券	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-
国泰君安	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-

国盛证券	-	-	-	-	-	-
华信证券	-	-	-	-	-	-
中银证券	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-
西南证券	-	-	-	-	-	-
中信建投证券	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-
民生证券	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-
东方证券	-	-	-	-	-	-
红塔证券	-	-	-	-	-	-
中金公司	-	-	-	-	-	-
瑞银证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	2,075,220.10	16.19%	-	-	-	-
方正证券	10,740,427.54	83.81%	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-

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	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 2018 年第 4 季度报告	中国证监会指定媒介	2019-01-22
2	中银基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在基金销售机构开通定期定额投资业务的公告	中国证监会指定媒介	2019-02-16
3	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金估值方法变更的提示性公告	中国证监会指定媒介	2019-03-01
4	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金关联交易的公告	中国证监会指定媒介	2019-03-06
5	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 2018 年年度报告	中国证监会指定媒介	2019-03-28
6	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 2018 年年度报告 (摘要)	中国证监会指定媒介	2019-03-28
7	中银基金管理有限公司关于在电子直销平台开通工商银行快捷支付业务并实施费率优惠的公告	中国证监会指定媒介	2019-04-08
8	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金估值方法变更的提示性公告	中国证监会指定媒介	2019-04-16
9	中银基金管理有限公司关于新增南京苏宁基金销售有限公司为旗下部分基金销售机构及参与其费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-04-16
10	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金	中国证监会指定媒介	2019-04-18

	(LOF) 2019 年第 1 季度报告		
11	中银基金管理有限公司关于旗下基金参与科创板股票投资及相关风险提示的公告	中国证监会指定媒介	2019-06-21
12	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 更新招募说明书 (2019 年第 1 号)	中国证监会指定媒介	2019-06-25
13	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 更新招募说明书摘要 (2019 年第 1 号)	中国证监会指定媒介	2019-06-25
14	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金估值变更的提示性公告	中国证监会指定媒介	2019-06-25
15	中银基金管理有限公司关于提醒投资者防范金融诈骗的公告	中国证监会指定媒介	2019-06-28
16	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金估值变更的提示性公告	中国证监会指定媒介	2019-07-05
17	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金参加天天基金网费率优惠的公告	中国证监会指定媒介	2019-07-17
18	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 2019 年第 2 季度报告	中国证监会指定媒介	2019-07-19
19	中银基金管理有限公司关于高级管理人员变更事宜的公告	中国证监会指定媒介	2019-07-19
20	中银基金管理有限公司关于变更直销中心业务传真号码的公告	中国证监会指定媒介	2019-07-31
21	中银基金管理有限公司关于新增北京蛋卷基金销售有限公司为旗下部分基金销售机构及参与其费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-08-09
22	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 2019 年半年度报告	中国证监会指定媒介	2019-08-26
23	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 2019 年半年度报告 (摘要)	中国证监会指定媒介	2019-08-26
24	关于中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 暂停大额申购、定期定额投资及转入转入业务的公告	中国证监会指定媒介	2019-09-12
25	中银基金管理有限公司关于新增阳光人寿保险股份有限公司为旗下部分基金销售机构的公告	中国证监会指定媒介	2019-10-14
26	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 2019 年第 3 季度报告	中国证监会指定媒介	2019-10-24
27	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 基金合同	中国证监会指定媒介	2019-10-24
28	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 托管协议	中国证监会指定媒介	2019-10-24
29	中银基金管理有限公司根据《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》修改旗下 113 只基金基金合同及托管协议的公告	中国证监会指定媒介	2019-10-24

30	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 更新招募说明书 (2019 年第 2 号)	中国证监会指定媒介	2019-10-29
31	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 更新招募说明书摘要 (2019 年第 2 号)	中国证监会指定媒介	2019-10-29
32	中银基金管理有限公司关于新增北京蛋卷基金销售有限公司为旗下部分基金销售机构的公告	中国证监会指定媒介	2019-11-12
33	关于中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 恢复大额申购、定期定额投资及转换转入业务的公告	中国证监会指定媒介	2019-11-28
34	中银基金管理有限公司关于旗下基金参与销售机构费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-11-30

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	2019-08-09 至 2019-12-31	-	23,309,246.31	-	23,309,246.31	22.1589%
	2	2019-08-09 至 2019-11-10	-	24,470,913.16	16,000,000.00	8,470,913.16	8.0529%
产品特有风险							
<p>本基金由于存在上述单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况,存在以下特有风险:(1)持有基金份额比例达到或超过20%的投资者大额赎回导致的基金份额净值波动风险;(2)持有基金份额比例达到或超过20%的投资者大额赎回导致的流动性风险;(3)持有基金份额比例达到或超过20%的投资者大额赎回导致的巨额赎回风险;(4)持有基金份额比例达到或超过20%的投资者大额赎回导致的基金资产净值持续低于5000万元的风险。</p>							

§13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准中银沪深 300 等权重指数证券投资基金募集的文件;
- 2、《中银沪深 300 等权重指数证券投资基金基金合同》;
- 3、《中银沪深 300 等权重指数证券投资基金托管协议》;
- 4、《中银沪深 300 等权重指数证券投资基金招募说明书》;
- 5、法律意见书;

- 6、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 7、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 8、报告期内在指定报刊上披露的各项公告；
- 9、中国证监会要求的其他文件。

13.2 存放地点

基金管理人和基金托管人的办公场所，部分文件同时登载于基金管理人互联网站。

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办公场所免费查阅。

中银基金管理有限公司

二〇二〇年四月八日