

---

**前海开源中证健康产业指数型证券投资基金**  
(原前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型)

**2020 年年度报告**

2020 年 12 月 31 日

基金管理人:前海开源基金管理有限公司

基金托管人:国信证券股份有限公司

送出日期:2021 年 03 月 31 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人国信证券股份有限公司根据本基金合同规定，于2021年3月22日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中的财务资料已经审计。普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金出具了无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本基金系前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金变更注册而来。2020年10月20日起至2020年11月16日，前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会，会议审议了《关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型有关事项的议案》，该议案于2020年11月18日表决通过。2020年12月17日，前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金之前海开源中证健康A份额和B份额终止上市。自2020年12月18日（含当日）起，“前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金”更名为“前海开源中证健康产业指数型证券投资基金”，原《前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金合同》失效，《前海开源中证健康产业指数型证券投资基金基金合同》生效。

本报告中，前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金报告期自2020年10月1日起至2020年12月17日止，前海开源中证健康产业指数型证券投资基金报告期自2020年12月18日起至2020年12月31日止。

## 1.2 目录

§1 重要提示及目录.....	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
§2 基金简介.....	6
2.1 基金基本情况.....	6
2.2 基金产品说明.....	7
2.3 基金管理人和基金托管人.....	11
2.4 信息披露方式.....	11
2.5 其他相关资料.....	12
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况(转型后).....	12
3.1 主要会计数据和财务指标.....	12
3.2 基金净值表现.....	13
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	15
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况（转型前）.....	15
3.1 主要会计数据和财务指标.....	15
3.2 基金净值表现.....	16
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	18
§4 管理人报告.....	18
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	18
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	19
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	20
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.....	20
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	22
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	22
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	23
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	24
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.....	24
§5 托管人报告.....	24
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....	24
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.....	24
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.....	24
§6 审计报告(转型后).....	24
6.1 审计报告基本信息.....	24
6.2 审计报告的基本内容.....	25
§6 审计报告(转型前).....	27
6.1 审计报告基本信息.....	27
6.2 审计报告的基本内容.....	27
§7 年度财务报表(转型后).....	30
7.1 资产负债表.....	30
7.2 利润表.....	32
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	33
7.4 报表附注.....	34
§7 年度财务报表(转型前).....	62
7.1 资产负债表.....	62
7.2 利润表.....	64
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	66

7.4 报表附注.....	68
§8 投资组合报告(转型后).....	104
8.1 期末基金资产组合情况.....	104
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....	104
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.....	106
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	112
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	113
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.....	114
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.....	114
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.....	114
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.....	114
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	114
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	115
8.12 投资组合报告附注.....	115
§8 投资组合报告（转型前）.....	116
8.1 期末基金资产组合情况.....	116
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....	117
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细.....	119
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	124
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	127
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.....	128
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.....	128
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.....	128
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.....	128
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	129
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	129
8.12 投资组合报告附注.....	129
§9 基金份额持有人信息(转型后).....	130
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	130
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	130
9.3 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.....	130
§9 基金份额持有人信息(转型前).....	131
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	131
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	131
9.3 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.....	132
§10 开放式基金份额变动(转型后).....	132
§10 开放式基金份额变动(转型前).....	132
§11 重大事件揭示.....	133
11.1 基金份额持有人大会决议.....	133
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.....	133
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	133
11.4 基金投资策略的改变.....	133
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	133
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.....	134
转型后.....	134
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	134
转型前.....	135
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	135

---

11.8 其他重大事件.....	136
§12 影响投资者决策的其他重要信息.....	146
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.....	146
12.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	146
§13 备查文件目录.....	147
13.1 备查文件目录.....	147
13.2 存放地点.....	147
13.3 查阅方式.....	147

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

#### 转型后

基金名称	前海开源中证健康产业指数型证券投资基金
基金简称	前海开源中证健康指数
场内简称	中证健康
基金主代码	164401
基金运作方式	契约型普通开放式
基金转型合同生效日	2020年12月18日
基金管理人	前海开源基金管理有限公司
基金托管人	国信证券股份有限公司
报告期末基金份额总额	497,162,034.91份
基金合同存续期	不定期

#### 转型前

基金名称	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金		
基金简称	前海开源健康分级		
场内简称	健康分级		
基金主代码	164401		
基金运作方式	契约型开放式		
基金合同生效日	2015年04月16日		
基金管理人	前海开源基金管理有限公司		
基金托管人	国信证券股份有限公司		
报告期末基金份额总额	542,709,705.13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	2015-05-08		
下属分级基金的基金简称	前海开源健康分级	前海开源健康A	前海开源健康B
下属分级基金场内简称	健康分级	健康A	健康B
下属分级基金的交易代码	164401	150219	150220

报告期末下属分级基金的份额总额	542,709,705.13份	0.00份	0.00份
-----------------	-----------------	-------	-------

## 2.2 基金产品说明

### 转型后

投资目标	<p>本基金紧密跟踪标的指数——中证健康产业指数，通过严谨数量化管理和投资纪律约束，力争保持基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过【0.35%】，年跟踪误差不超过【4%】。</p>
投资策略	<p>本基金采用动态复制标的指数的投资方法，参照成份股在标的指数中的基准权重构建指数化投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变化进行相应调整，以复制和跟踪标的指数。本基金在严格控制基金的日均跟踪偏离度和年跟踪误差的前提下，力争获取与标的指数相似的投资收益。</p> <p>当预期成份股发生调整或成份股发生配股、增发、分红等行为时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致流动性不足时，或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整，力求降低跟踪误差。</p> <p>本基金力争份额净值增长率与同期业绩比较基准的增长率之间的日均跟踪偏离度不超过0.35%，年跟踪误差不超过4%。如因指数编制规则调整或其他因素导致跟踪偏离度和跟踪误差超过上述范围，基金管理人应采取合理措施避免跟踪偏离度、跟踪误差进一步扩大。</p> <p>1、资产配置策略</p> <p>为实现跟踪标的指数的投资目标，本基金将以不低于基金资产净值的90%的比例投资于标的指数成份股及其备选成份股，并保持不低于基金资产净值5%的现金或者到期日在一年以内的政府债券。</p> <p>2、股票投资策略</p> <p>(1) 股票投资组合的构建</p>

	<p>本基金在建仓期内，将参照标的指数各成份股的基准权重对其逐步买入，在力求跟踪误差最小化的前提下，本基金可采取适当方法，以降低买入成本。当遇到成份股停牌、流动性不足等其他市场因素而无法依指数权重购买某成份股及预期标的指数的成份股即将调整或其他影响指数复制的因素时，本基金可以根据市场情况，结合研究分析，对基金财产进行适当调整，以期在规定的风险承受限度之内，尽量缩小跟踪误差。</p> <p>(2) 股票投资组合的调整</p> <p>本基金所构建的股票投资组合将根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整，本基金还将根据法律法规中的投资比例限制、申购赎回变动情况、新股增发因素等变化，对其进行适时调整，以保证基金份额净值增长率与标的指数收益率间的高度正相关和跟踪误差最小化。基金管理人将对成份股的流动性进行分析，如发现流动性欠佳的个股将可能采用合理方法寻求替代。由于受到各项持股比例限制，基金可能不能按照成份股权重持有成份股，基金将会采用合理方法寻求替代。</p> <p>3、债券投资策略</p> <p>本基金可以根据流动性管理需要，选取到期日在一年以内的政府债券进行配置。本基金债券投资组合将采用自上而下的投资策略，根据宏观经济分析、资金面动向分析等判断未来利率变化，并利用债券定价技术，进行个券选择。</p>
业绩比较基准	<p>中证健康产业指数收益率×95%+银行人民币活期存款利率（税后）×5%</p>
风险收益特征	<p>本基金为股票型基金，理论上其预期风险和预期收益水平高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。同时本基金为指数基金，通过跟踪标的指数表现，具有与标的指数以及标的指数所代表的公司相似的风险收益特征。</p>

转型前



投资目标	<p>本基金紧密跟踪标的指数——中证健康产业指数，通过严谨数量化管理和投资纪律约束，力争保持基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过【0.35%】，年跟踪误差不超过【4%】。</p>
投资策略	<p>本基金采用动态复制标的指数的投资方法，参照成份股在标的指数中的基准权重构建指数化投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变化进行相应调整，以复制和跟踪标的指数。本基金在严格控制基金的日均跟踪偏离度和年跟踪误差的前提下，力争获取与标的指数相似的投资收益。</p> <p>当预期成份股发生调整或成份股发生配股、增发、分红等行为时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致流动性不足时，或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整，力求降低跟踪误差。</p> <p>本基金力争前海开源中证健康份额净值增长率与同期业绩比较基准的增长率之间的日均跟踪偏离度不超过0.35%，年跟踪误差不超过4%。如因指数编制规则调整或其他因素导致跟踪偏离度和跟踪误差超过上述范围，基金管理人应采取合理措施避免跟踪偏离度、跟踪误差进一步扩大。</p> <p>1、资产配置策略</p> <p>为实现跟踪标的指数的投资目标，本基金将以不低于非现金基金资产的90%的比例投资于标的指数成份股及其备选成份股，并保持不低于基金资产净值5%的现金或者到期日在一年以内的政府债券。</p> <p>2、股票投资策略</p> <p>（1）股票投资组合的构建</p> <p>本基金在建仓期内，将参照标的指数各成份股的基准权重对其逐步买入，在力求跟踪误差最小化的前提下，本基金可采取适当方法，以降低买入成</p>

	<p>本。当遇到成份股停牌、流动性不足等其他市场因素而无法依指数权重购买某成份股及预期标的指数的成份股即将调整或其他影响指数复制的因素时，本基金可以根据市场情况，结合研究分析，对基金财产进行适当调整，以期在规定的风险承受限度之内，尽量缩小跟踪误差。</p> <p>（2）股票投资组合的调整</p> <p>本基金所构建的股票投资组合将根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整，本基金还将根据法律法规中的投资比例限制、申购赎回变动情况、新股增发因素等变化，对其进行适时调整，以保证前海开源中证健康份额净值增长率与标的指数收益率间的高度正相关和跟踪误差最小化。基金管理人将对成份股的流动性进行分析，如发现流动性欠佳的个股将可能采用合理方法寻求替代。由于受到各项持股比例限制，基金可能不能按照成份股权重持有成份股，基金将会采用合理方法寻求替代。</p> <p>3、债券投资策略</p> <p>本基金可以根据流动性管理需要，选取到期日在一年以内的政府债券进行配置。本基金债券投资组合将采用自上而下的投资策略，根据宏观经济分析、资金面动向分析等判断未来利率变化，并利用债券定价技术，进行个券选择。</p>
<p>业绩比较基准</p>	<p>中证健康产业指数收益率×95%+银行人民币活期存款利率（税后）×5%</p>
<p>风险收益特征</p>	<p>本基金属于股票型基金，其预期的风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。同时本基金为指数基金，通过跟踪标的指数表现，具有与标的指数以及标的指数所代表的公司相似的风险收益特征。</p> <p>从本基金所分拆的两类基金份额来看，前海开源中证健康A份额为稳健收益类份额；前海开源中证健康B份额为积极收益类份额。</p>

<p>下属分级基金的风险收益特征</p>	<p>本基金属于股票型基金，其预期的风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。同时本基金为指数基金，通过跟踪标的指数表现，具有与标的指数以及标的指数所代表的公司相似的风险收益特征。</p>	<p>前海开源中证健康A份额为稳健收益类份额。</p>	<p>前海开源中证健康B份额为积极收益类份额。</p>
----------------------	---	-----------------------------	-----------------------------

### 2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	前海开源基金管理有限公司	国信证券股份有限公司
信息披露负责人	姓名	傅成斌
	联系电话	0755-88601888
	电子邮箱	qhky@qhkyfund.com
客户服务电话	4001666998	0755-22940701
传真	0755-83181169	0755-22940165
注册地址	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	广东省深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦十六层至二十六层
办公地址	深圳市福田区深南大道7006号万科富春东方大厦2206	深圳市南山区学府路85号软件产业基地1栋A座22楼
邮政编码	518040	518000
法定代表人	王兆华	何如

### 2.4 信息披露方式

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

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)	中国(上海)黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座11楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街17号

## § 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况(转型后)

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

<b>3.1.1 期间数据和指标</b>	2020年12月18日（基金合同生效日） - 2020年12月31日
本期已实现收益	11,434,474.16
本期利润	-1,992,579.89
加权平均基金份额本期利润	-0.0038
本期加权平均净值利润率	-0.36%
本期基金份额净值增长率	-0.36%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	2020年末
期末可供分配利润	253,182,651.32
期末可供分配基金份额利润	0.5093
期末基金资产净值	526,611,771.80
期末基金份额净值	1.0592
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	2020年末

基金份额累计净值增长率	-0.36%
-------------	--------

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

②本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

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

④本基金的基金合同于2020年12月18日生效，截至2020年12月31日止，本基金转型后未满足1年。

### 3.2 基金净值表现

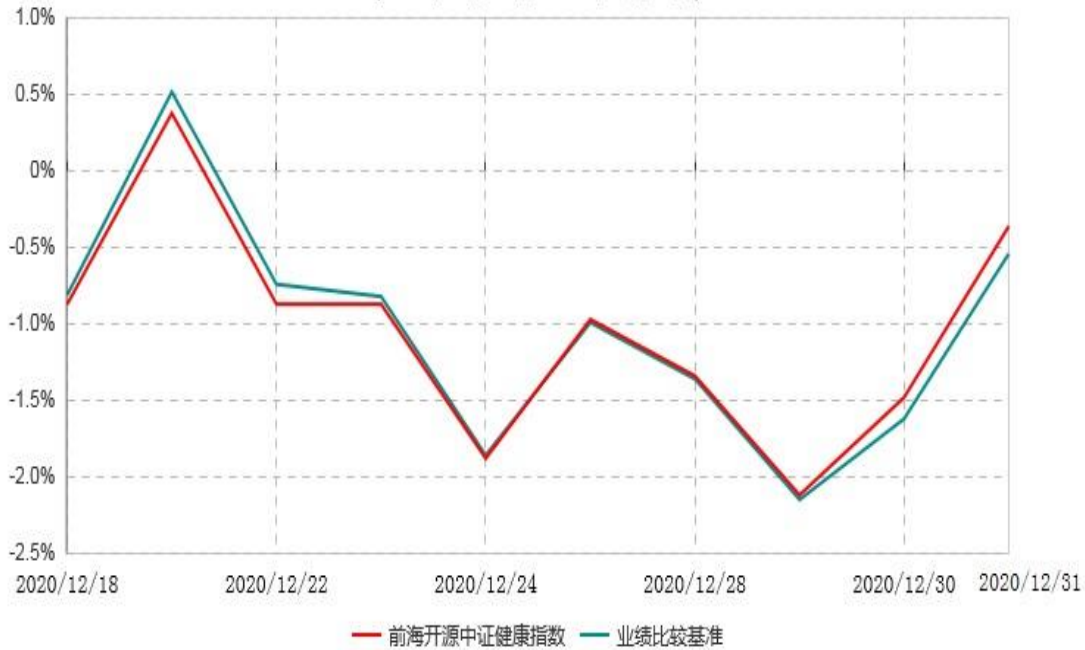
#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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
自基金合同生效起至今	-0.36%	0.96%	-0.54%	0.95%	0.18%	0.01%

注：本基金的业绩比较基准为：中证健康产业指数收益率×95%+银行人民币活期存款利率（税后）×5%。

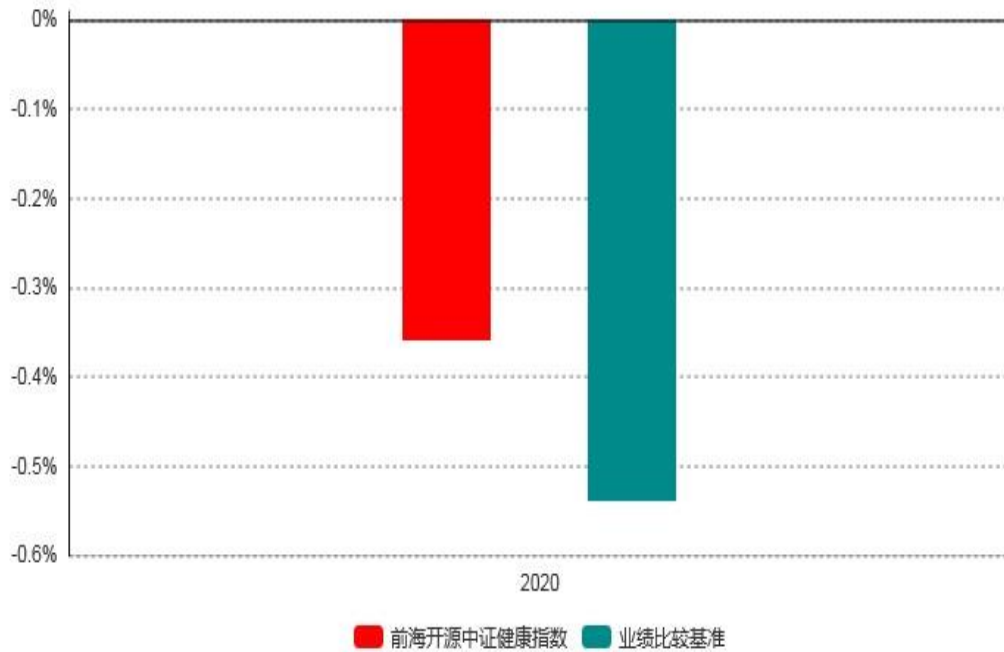
#### 3.2.2 自基金转型以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

前海开源中证健康产业指数型证券投资基金累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图  
(2020年12月18日-2020年12月31日)



注：①2020年12月18日（含当日）起，本基金转型为“前海开源中证健康产业指数型证券投资基金”，截至2020年12月31日止，本基金转型后未满1年。  
②本基金转型后的建仓期为6个月，截至2020年12月31日，本基金建仓期尚未结束。

### 3.2.3 自基金转型以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



注：2020年12月18日（含当日）起，本基金转型为“前海开源中证健康产业指数型证券投资基金”，2020年本基金（转型后）净值增长率与同期业绩比较基准收益率按本基金（转型后）实际存续期计算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

无。

## § 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况（转型前）

### 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	2020年01月01日 - 2020年12月17日	2019年	2018年
本期已实现收益	225,183,291.29	6,449,607.73	-26,934,873.51
本期利润	198,532,980.21	108,971,491.46	-95,651,658.30
加权平均基金份额本期利润	0.5158	0.3229	-0.2538

本期加权平均净值利润率	46.36%	35.18%	-28.54%
本期基金份额净值增长率	70.85%	44.73%	-26.82%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	报告期末(2020年12月17日)	2019年末	2018年末
期末可供分配利润	278,241,579.54	27,521,023.94	-70,017,481.36
期末可供分配基金份额利润	0.5127	0.0956	-0.1982
期末基金资产净值	576,721,729.75	288,847,221.51	255,274,322.83
期末基金份额净值	1.063	1.003	0.723
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	报告期末(2020年12月17日)	2019年末	2018年末
基金份额累计净值增长率	93.82%	13.44%	-21.62%

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

②本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

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

④本基金本年度会计期间为2020年1月1日至2020年12月17日(基金合同失效前日)。2020年12月18日(含当日)起，本基金转型为“前海开源中证健康产业指数型证券投资基金”。

### 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	5.25%	1.16%	-0.88%	1.08%	6.13%	0.08%
过去六个月	20.90%	1.66%	5.28%	1.37%	15.62%	0.29%
过去一年	71.36%	1.63%	22.47%	1.44%	48.89%	0.19%



过去三年	82.02%	1.48%	-4.53%	1.37%	86.55%	0.11%
过去五年	62.19%	1.41%	-12.86%	1.34%	75.05%	0.07%
自基金合同生效起至今	93.82%	1.37%	-11.22%	1.62%	105.04%	-0.25%

注：本基金的业绩比较基准为：中证健康产业指数收益率×95%+银行人民币活期存款利率（税后）×5%。

### 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

前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2015年04月16日-2020年12月17日)



### 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



注：2020年12月18日（含当日）起，本基金转型为“前海开源中证健康产业指数型证券投资基金”，2020年本基金（转型前）净值增长率与同期业绩比较基准收益率按本基金（转型前）实际存续期计算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

无。

## § 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

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

截至报告期末，前海开源基金旗下管理91只开放式基金，资产管理规模超过897亿元。

#### 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		
陶曙斌	本基金的基金经理、公司投资副总监	2017-12-14	2020-12-18	12年	陶曙斌先生，经济学硕士，曾任职于德勤会计师事务所、南方基金管理有限公司。2016年1月加盟前海开源基金管理有限公司，曾任公司投资副总监。
梁溥森	本基金的基金经理	2020-12-18	-	6年	梁溥森先生，金融学硕士。曾任招商基金基金核算部基金会计，2015年6月加入前海开源基金，现任公司权益投资本部基金经理。

注：①对基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日，“离任日期”为根据公司决定确定的解聘日期，对此后的非首任基金经理，“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

②证券从业的含义遵从行业协会《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》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》和《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》等有关法律法规及各项实施准则、《基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，没有损害基金持有人利益。基金的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

#### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

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

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。

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

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。本报告期内，因组合投资策略需要，基金管理人管理的所有投资组合参与的交易所公开竞价出现1次同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的5%的情况，基金经理按规定履行了审批程序。

### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

#### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

午夜钟声响起，2020年挥手自辞去，只留下了这足以载入史册的2020庚子年。这一年人类与新冠疫情不期而遇，截止12月31日，全球累计确诊人数超过了8300万人次，累计死亡超过180万人。然而就是这样混乱的一年，却是投资者盆满钵满的一年。在这一年里，创业板指上涨了64.96%，中证健康产业指数也上涨了24.45%，白酒指数更是暴涨了137.47%。权益型公募基金连续两年出现了涨幅破百的基金。在这种情况下，市场上又出现了两种极端的声​​音，乐观的声音认为放水无熊市，接着奏乐接着舞；悲观的声音则认为连续两年牛市之后，随着2021年整体金融条件的边际收紧，牛年无牛市。对我们来说，我们很难判断短期内A股是否能够继续凯歌高奏，也很难判断“没有泡沫”的白酒是否已经过度繁荣。但历史告诉我们，所有过度繁荣的市场最终均将屈服于引力定律。

在市场上屡屡输钱的人，正是那些未能抵制被郁金香球茎热一类事件冲突头脑的人。对于投资者而言，真正困难的事是受到诱惑时情不自禁地将自己的资金投向短期快速致富的投机盛宴之中，并在随后的泡沫破灭中损失惨重。我们希望基金持有人能够建立适合其投资技能和经验、财务状况及风险偏好的投资方案，实现自己切合实际的长期目标，在长期投资这条适合自己的雪道上以适合自己的速度滑行，不受贪婪与恐惧的驱使，都能度过一段美妙的投资时光。投资与投机的区别通常就在于对投资回报期的定义和投资回报的可预期性。投机者买入股票或基金，期望在接下来的几天或几周内获得一笔短期回报；投资者则期望股票或基金在未来会产生可靠的现金流回报，在几年或几十年里带来资本利得。投机很有趣却困难重重，投资很枯燥却是大多数普通投资者在长期投资中取胜最简单的法门。化用卡耐基的一句话就是：投机很有趣，但那不适合你。况且投机的波段操作很有趣，但绝不简单，操作失败的成本却异常高。以健康产业指数为例，以基日至2020年12月31日，期间2188个交易日健康产业指数累计涨幅约为89.12%，假如我们错过了其中涨幅最高的5个交易日，累计收益将腰斩至不足43%，假设我们错过了其中涨幅最大的10个交易日，累计涨幅更是仅剩微不足道的12%。谚语有云：闪电来袭的那一刻，你一定要站在那里。对于长期投资者来说，持有期间或许会有剧烈的波动，这些波动可能耐人寻味，但却如同千里之外的暴风雨和大海的落潮一样，对你来说无关紧要。

一切投资回报都不同程度地取决于未来事件。也有部分投资者希冀于通过预测未来来获取更高的投资收益，但是准确预测未来却基本上是不可能的。如查尔斯·埃利斯在《赢得输家的游戏》中所言：粗略的预测股市并不难，但是准确地预测股市却是不可能的。同样，大致预测股市的长期走势并不难，但是预计今后几个月的趋势却几乎是不可能的，也没有意义。短期投资结果难以预料，但投资中的长期规律却是有迹可循的。一般的投资理论认为随着持有期的变长，投资的不确定性变大，风险是更大的，但是对于绝大多数普通投资者来说，随着持有期的延长，尽管期间经历股灾或者黑天鹅的机会会更大，但投资者获得正收益的概率却更大了。这也正是我们希望本基金的持有人都能沉下心来，长期投资经过充分多元化的指数基金的原因之所在。专注于某些具体公司的表现，就像身临山涧，云雾缭绕，或许风景奇绝，却可能云深不知处。指数投资则能以最简单的方式，紧紧锚定投资者的核心价值。投资者只需关注最重要的投资原则和符合自身的长期投资目标，从而回归投资本质，而无须限于市场的短期波动、企业的一时成败和市场环境的朝夕变化，从而取得不俗的业绩。

2020年本基金经过了前三季度的持续上涨，尽管在四季度陷入了僵持，但从全年来看仍然取得了本基金成立以来业绩最亮丽的一年业绩。这主要得益于本指数包含的医疗健康、食品安全、环保等三大产业的成分股受疫情的负面影响较小，并在随后的盈利反弹和流动性增量加持下获得了较为亮眼的表现。四季度本基金进行了成分股的调整，并对权重因子进行了一定的调整。受此影响，本基金在指数调整生效日前后随之进行了微调。总体来说指数调整对本基金投资运作影响较小。本基金自2020年12月18日进行了基

金转型。转型前本基金过去一年涨幅约为71.36%，超越业绩比较基准48.89%；转型后至年底涨幅约为-0.36%，超越业绩比较基准0.18%。本基金持续关注成分股的基本面变化情况，从行业中选取具有比较优势的高质量稳定增长标的进行长期配置，通过监控成分股负面信息及其影响，及时对地雷股进行出清，并通过新股申购及现金管理等较低风险的方式对基金业绩进行一定的增厚，积跬步以致千里，力争在紧密跟踪业绩比较基准并追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化的同时，能够为持有人贡献一定的业绩正偏离。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至2020年12月17日，前海开源健康分级基金份额净值为1.0630元；自2020年1月1日至2020年12月17日本基金份额净值增长率为70.85%，同期业绩比较基准收益率为21.51%。

截至2020年12月31日，前海开源中证健康指数基金份额净值为1.0592元；自2020年12月18日至2020年12月31日本基金份额净值增长率为-0.36%，同期业绩比较基准收益率为-0.54%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2020年下半年，随着海外市场平稳，资金面相对宽松，局部行业热点事件等因素的带动下，投资者风险偏好提升，A股投资度过了一段蜜月期。随着上证指数、沪深300等关键指数近期纷纷创下阶段性新高，市场整体估值已经回升至历史中等偏上水平，但行业间的分化依然明显。

展望2021年，复苏或是全球经济的大背景。全球及中国经济随着疫苗逐步落地继续复苏，但节奏并不均衡，中国经济增长率已经率先恢复至疫情前水平，虽然疫情局部有所反复，但整体可控，宏观经济数据继续向好，出口仍然维持较高增长，物价继续修复。但中国货币政策回归常态也将意味着宽松政策将逐渐退出，投资者须关注政策退出节奏对A股造成的影响。总体来看，我们认为A股受益于中国经济率先企稳反弹、全球经济基本面渐次向好、强劲的盈利增长、有利的资金流入条件、人民币汇率升值预期等利好因素叠加的影响，中长期配置价值仍然较高。

本基金为指数基金，作为基金管理人，我们将遵循一贯的投资逻辑，通过紧密跟踪指数，为持有人提供与之相近的收益，并努力通过参与新股和现金流管理等多种方式获得部分超额收益。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益的角度出发，依照公司内部控制的整体要求，继续致力于内控机制的完善，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。公司

监察稽核部门按照规定的权限和程序，通过实时监控、现场检查、重点抽查和人员询问等方法，独立地开展基金运作和公司管理的合规性稽核，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，同时定期向董事会和公司管理层出具监察稽核报告。

本报告期内，本基金管理人内部监察稽核主要工作如下：

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

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

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

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

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

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

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

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会、基金业协会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人设有估值委员会，负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。估值委员会由督察长、基金核算部、监察稽核部、金融工程部、交易部、投资研究部门负责人及其他指定相关人员组成。估值委员会成员均具备专业胜任能力和相关从业资格，精通各自领域的理论知识，熟悉相关政策法规，并具有丰富的实践经验。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

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

本基金本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

无。

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

本基金本报告期内，未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

### § 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

托管人声明，在本报告期间，本基金托管人——国信证券股份有限公司不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期内基金管理人在投资运作、基金资产净值的计算、利润分配、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

#### 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

基金管理人本年度报告中的财务指标、净值表现、投资组合报告等内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### § 6 审计报告(转型后)

#### 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2021)第22311号



## 6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	前海开源中证健康产业指数型证券投资基金（原前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金）全体基金份额持有人
审计意见	<p>（一）我们审计的内容 我们审计了前海开源中证健康产业指数型证券投资基金（原前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金，以下简称“前海开源中证健康指数基金”）的财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表，2020年12月18日（基金合同生效日）至2020年12月31日止期间的利润表和所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。（二）我们的意见 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、中国证券投资基金业协会（以下简称“中国基金业协会”）发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了前海开源中证健康指数基金2020年12月31日的财务状况以及2020年12月18日（基金合同生效日）至2020年12月31日止期间的经营成果和基金净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于前海开源中证健康指数基金，并履行了职业道德方面的其他责任。</p>
强调事项	无
其他事项	无
其他信息	无
管理层和治理层对财务报表的责任	前海开源中证健康指数基金的基金管理人前海

	<p>开源基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估前海开源中证健康指数基金的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非基金管理人管理层计划清算前海开源中证健康指数基金、终止运营或别无其他现实的选择。基金管理人治理层负责监督前海开源中证健康指数基金的财务报告过程。</p>
<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险;设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。(二)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。(三)评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。(四)对基金管理人管理层使</p>

	用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对前海开源中证健康指数基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致前海开源中证健康指数基金不能持续经营。（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	陈熹 施翊洲
会计师事务所的地址	中国(上海)黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座11楼
审计报告日期	2021-03-26

## § 6 审计报告(转型前)

### 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2021)第22316号

### 6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	(一) 我们审计的内容 我们审计了前海开源中证

	<p>健康产业指数分级证券投资基金(以下简称“前海开源健康分级基金”)的财务报表,包括2020年12月17日(基金合同失效前日)的资产负债表,2020年1月1日至2020年12月17日(基金合同失效前日)止期间的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。(二)我们的意见 我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制,公允反映了前海开源健康分级基金2020年12月17日(基金合同失效前日)的财务状况以及2020年1月1日至2020年12月17日(基金合同失效前日)止期间的经营成果和基金净值变动情况。</p>
<p>形成审计意见的基础</p>	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于前海开源健康分级基金,并履行了职业道德方面的其他责任。</p>
<p>强调事项</p>	<p>无</p>
<p>其他事项</p>	<p>无</p>
<p>其他信息</p>	<p>无</p>
<p>管理层和治理层对财务报表的责任</p>	<p>前海开源健康分级基金的基金管理人前海开源基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在</p>

	<p>编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估前海开源健康分级基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算前海开源健康分级基金、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督前海开源健康分级基金的财务报告过程。</p>
<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。（三）评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。（四）对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对前海开源健康分级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</p>

	的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致前海开源健康分级基金不能持续经营。（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	陈熹 施翊洲
会计师事务所的地址	中国(上海)黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座11楼
审计报告日期	2021-03-26

## § 7 年度财务报表(转型后)

### 7.1 资产负债表

会计主体：前海开源中证健康产业指数型证券投资基金

报告截止日：2020年12月31日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2020年12月31日
<b>资 产：</b>		
银行存款	7.4.7.1	82,667,492.47
结算备付金		2,345.13
存出保证金		388,922.61
交易性金融资产	7.4.7.2	496,095,966.13
其中：股票投资		495,979,966.13
基金投资		-
债券投资		116,000.00
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		413,433.58
应收利息	7.4.7.5	14,401.30
应收股利		-
应收申购款		363,187.19
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-
资产总计		579,945,748.41
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2020年12月31日</b>
<b>负 债：</b>		
短期借款		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债	7.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		-
应付证券清算款		-
应付赎回款		51,746,641.40
应付管理人报酬		479,298.59
应付托管费		95,859.73
应付销售服务费		-
应付交易费用	7.4.7.7	467,418.86
应交税费		0.34
应付利息		-
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.8	544,757.69
负债合计		53,333,976.61
<b>所有者权益：</b>		
实收基金	7.4.7.9	273,429,120.48

未分配利润	7.4.7.10	253,182,651.32
所有者权益合计		526,611,771.80
负债和所有者权益总计		579,945,748.41

注：

1. 报告截止日2020年12月31日，前海开源中证健康产业指数型证券投资基金基金份额净值1.0592元，基金份额总额497,162,034.91份。
2. 本财务报表的实际编制期间为2020年12月18日（基金合同生效日）至2020年12月31日止期间。

## 7.2 利润表

会计主体：前海开源中证健康产业指数型证券投资基金

本报告期：2020年12月18日至2020年12月31日

单位：人民币元

项目	附注号	本期2020年12月18日至2020年12月31日
<b>一、收入</b>		-1,358,721.63
1. 利息收入		22,478.95
其中：存款利息收入	7.4.7.11	22,468.55
债券利息收入		10.40
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		-
证券出借利息收入		-
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		11,868,562.88
其中：股票投资收益	7.4.7.12	11,887,471.58
基金投资收益	7.4.7.13	-
债券投资收益	7.4.7.14	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.14.5	-
贵金属投资收益	7.4.7.15	-
衍生工具收益	7.4.7.16	-
股利收益	7.4.7.17	-18,908.70
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号	7.4.7.18	-13,427,054.05



填列)		
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. 19	177, 290. 59
<b>减：二、费用</b>		633, 858. 26
1. 管理人报酬	7. 4. 10. 2. 1	212, 208. 39
2. 托管费	7. 4. 10. 2. 2	42, 441. 68
3. 销售服务费	7. 4. 10. 2. 3	-
4. 交易费用	7. 4. 7. 20	298, 476. 17
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 税金及附加		0. 04
7. 其他费用	7. 4. 7. 21	80, 731. 98
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1, 992, 579. 89
减：所得税费用		-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1, 992, 579. 89

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：前海开源中证健康产业指数型证券投资基金

本报告期：2020年12月18日至2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	本期 2020年12月18日至2020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)	298, 480, 150. 21	278, 241, 579. 54	576, 721, 729. 75
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-1, 992, 579. 89	-1, 992, 579. 89
三、本期基金份额交易产生的基金	-25, 051, 029. 73	-23, 066, 348. 33	-48, 117, 378. 06

净值变动数（净值减少以“-”号填列）			
其中：1. 基金申购款	34,029,432.19	30,391,456.07	64,420,888.26
2. 基金赎回款	-59,080,461.92	-53,457,804.40	-112,538,266.32
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）	273,429,120.48	253,182,651.32	526,611,771.80

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：

王兆华

何璁

傅智

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

前海开源中证健康产业指数型证券投资基金(以下简称“本基金”)是由前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金(以下简称“前海开源健康分级基金”)转型而来。根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)[2020]1995号《关于准予前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金变更注册的批复》以及本基金的基金管理人前海开源基金管理有限公司于2020年11月19日发布的《前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》，前海开源基金管理有限公司于2020年10月20日起至2020年11月16日以通讯方式召开基金份额持有人大会，审议通过了《关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型有关事项的议案》。根据本基金的基金管理人前海开源基金管理有限公司于2020年12月17日发布的《前海开源基金管理有限公司关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型后基金名称、基金简称变更的公告》及2020年12月21日发布的《前海开源基金管理有限公司关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金份额转换结果的公告》，前海开源健康分级基金

以2020年12月17日为基金份额转换基准日，前海开源健康A份额、前海开源健康B份额以前海开源健康分级基础份额在基金份额转换基准日日终的基金份额净值为基准，按照各自的基金份额参考净值转换成本基金基金份额的场内份额，前海开源健康分级份额之场内份额和场外份额自动转换成本基金之场内份额和场外份额。前海开源健康分级基金自2020年12月18日起转型为本基金，经与基金托管人协商一致，基金管理人将《前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金合同》修订为《前海开源中证健康产业指数型证券投资基金基金合同》。自2020年12月18日起《前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金合同》失效，《前海开源中证健康产业指数型证券投资基金基金合同》自同一日起生效。本基金的基金管理人为前海开源基金管理有限公司，基金托管人为国信证券股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《前海开源中证健康产业指数型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括中证健康产业指数的成份股、备选成份股、固定收益资产(国债、金融债、企业债、公司债、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)、质押及买断式回购、银行存款等)、资产支持证券及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金的投资组合比例为：投资于中证健康产业指数成份股和备选成份股的资产不低于基金资产净值的90%且不低于非现金基金资产的80%，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。本基金的业绩比较基准为：中证健康产业指数收益率×95%+银行人民币活期存款利率(税后)×5%。

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

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和中期报告>》、中国证券业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《前海开源中证健康产业指数型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2020年12月18日(基金合同生效日)至2020年12月31日止期间的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2020年12月31日的财务状况以及2020年12月18日(基金合同生效日)至2020年12月31日止期间的经营成果和基金净值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。本期财务报表的实际编制期间为2020年12月18日(基金合同生效日)至2020年12月31日。

##### 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

###### (1) 金融资产的分类

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

本基金目前以交易目的持有的股票投资和债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

###### (2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括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于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资和债券投资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。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。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。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

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

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

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，其中场外基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资，场内基金份额持有人只能选择现金分红。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若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，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

#### 7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资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）对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌或交易不活跃（包括涨跌停时的交易不活跃）等情况，本基金根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协（AMAC）基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

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

（3）对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种（可转换债券、可交换债券和私募债券除外）及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种（可转换债券、可交换债券和私募债券除外），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

无。

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

#### 7.4.5.3 差错更正的说明

无。

#### 7.4.6 税项

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

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

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

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

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



持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

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

(5) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

#### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2020年12月31日
活期存款	82,667,492.47
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	82,667,492.47

##### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末2020年12月31日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	472,328,995.23	495,979,966.13	23,650,970.90
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	116,000.00	116,000.00
	银行间市场	-	-
	合计	116,000.00	116,000.00
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-

其他	-	-	-
合计	472,444,995.23	496,095,966.13	23,650,970.90

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

无。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2020年12月31日
应收活期存款利息	14,196.15
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	1.21
应收债券利息	11.44
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	-
应收黄金合约拆借孳息	-
应收出借证券利息	-
其他	192.50
合计	14,401.30

#### 7.4.7.6 其他资产

无。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2020年12月31日
交易所市场应付交易费用	467,418.86
银行间市场应付交易费用	-
合计	467,418.86

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2020年12月31日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	194,757.69
应付证券出借违约金	-
预提费用	310,000.00
应付指数使用费	40,000.00
合计	544,757.69

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期2020年12月18日至2020年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	542,709,705.13	298,480,150.21
基金份额折算调整	-	-
未领取红利份额折算调整（若有）	-	-
集中申购募集资金本金及利息	-	-
基金拆分和集中申购完成后	-	-
本期申购	61,872,923.52	34,029,432.19
本期赎回（以“-”号填列）	-107,420,593.74	-59,080,461.92

本期末	497,162,034.91	273,429,120.48
-----	----------------	----------------

注：申购含转换入份额；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
基金合同生效日	305,115,020.65	-26,873,441.11	278,241,579.54
本期利润	11,434,474.16	-13,427,054.05	-1,992,579.89
本期基金份额交易产生的变动数	-26,307,130.44	3,240,782.11	-23,066,348.33
其中：基金申购款	35,976,629.63	-5,585,173.56	30,391,456.07
基金赎回款	-62,283,760.07	8,825,955.67	-53,457,804.40
本期已分配利润	-	-	-
本期末	290,242,364.37	-37,059,713.05	253,182,651.32

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期2020年12月18日至2020年12月31日
活期存款利息收入	16,822.28
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	1.34
其他	5,644.93
合计	22,468.55

#### 7.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2020年12月18日至2020年12月31日
卖出股票成交总额	126,280,958.88
减：卖出股票成本总额	114,393,487.30
买卖股票差价收入	11,887,471.58

#### 7.4.7.13 基金投资收益

无。

#### 7.4.7.14 债券投资收益

##### 7.4.7.14.1 债券投资收益项目构成

无。

##### 7.4.7.14.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

无。

##### 7.4.7.14.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

##### 7.4.7.14.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

##### 7.4.7.14.5 资产支持证券投资收益

无。

#### 7.4.7.15 贵金属投资收益

##### 7.4.7.15.1 贵金属投资收益项目构成

无。

##### 7.4.7.15.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

##### 7.4.7.15.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

##### 7.4.7.15.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

#### 7.4.7.16 衍生工具收益

##### 7.4.7.16.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

#### 7.4.7.16.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

#### 7.4.7.17 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
	2020年12月18日至2020年12月31日
股票投资产生的股利收益	-18,908.70
其中：证券出借权益补偿收入	-
基金投资产生的股利收益	-
合计	-18,908.70

#### 7.4.7.18 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2020年12月18日至2020年12月31日
1. 交易性金融资产	-13,427,054.05
——股票投资	-13,427,054.05
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-
合计	-13,427,054.05

#### 7.4.7.19 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2020年12月18日至2020年12月31日
基金赎回费收入	176,441.46
基金转换费收入	849.13
合计	177,290.59

注：

1. 本基金的赎回费率按持有期间递减，不低于赎回费总额的25%归入基金资产。
2. 本基金的转换费由申购补差费和转出基金的赎回费两部分构成，其中不低于转出基金的赎回费的25%归入转出基金的基金资产。

#### 7.4.7.20 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2020年12月18日至2020年12月31日
交易所市场交易费用	298,476.17
银行间市场交易费用	-
合计	298,476.17

#### 7.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2020年12月18日至2020年12月31日
审计费用	14,087.04
信息披露费	4,589.76
证券出借违约金	-
指数使用费	6,086.96
其他	55,968.22
合计	80,731.98

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

无。

#### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

#### 7.4.9 关联方关系

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

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 7.4.10.1.1 股票交易

无。

###### 7.4.10.1.2 权证交易

无。

###### 7.4.10.1.3 债券交易

无。

###### 7.4.10.1.4 债券回购交易

无。

###### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无。

##### 7.4.10.2 关联方报酬



#### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2020年12月18日至2020年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	212,208.39
其中：支付销售机构的客户维护费	17,508.73

注：支付基金管理人前海开源基金的管理人报酬按前一日基金资产净值1.00%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 1.00\% / \text{当年天数}$$

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2020年12月18日至2020年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	42,441.68

注：支付基金托管人国信证券的托管费按前一日基金资产净值0.20%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.20\% / \text{当年天数}。$$

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

无。

#### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

#### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

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

无。

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

无。

#### 7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

无。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况—按摊余成本法核算的货币市场基金之外的基金

无。

7.4.12 期末（2020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
601995	中金公司	2020-10-22	2021-05-06	新股流通受限	28.78	68.71	24,951	718,089.78	1,714,383.21	-
300866	安克创新	2020-08-11	2021-02-24	创业板打新限售	66.32	156.18	4,827	320,126.64	753,880.86	-
688508	芯朋微	2020-07-15	2021-01-22	科创板打新限售	28.30	91.91	3,729	105,530.70	342,732.39	-
688559	海目星	2020-08-28	2021-03-09	科创板打新限售	14.56	30.97	5,924	86,253.44	183,466.28	-
688335	复洁环保	2020-08-	2021-02-	科创板打	46.22	36.69	4,076	188,392.	149,548.	-

前海开源中证健康产业指数型证券投资基金（原前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型）2020 年年度报告

		07	18	新限售				72	44	
300912	凯龙高科	2020-11-26	2021-06-07	创业板打新限售	17.62	28.49	5,117	90,161.54	145,783.33	-
688528	秦川物联	2020-06-19	2021-01-04	科创板打新限售	11.33	16.34	8,337	94,458.21	136,226.58	-
300896	爱美客	2020-09-21	2021-03-29	创业板打新限售	118.27	603.36	180	21,288.60	108,604.80	-
300869	康泰医学	2020-08-12	2021-02-24	创业板打新限售	10.16	110.88	862	8,757.92	95,578.56	-
688160	步科股份	2020-11-04	2021-05-12	科创板打新限售	20.34	31.29	2,771	56,362.14	86,704.59	-
688571	杭华股份	2020-12-02	2021-06-11	科创板打新限售	5.33	7.92	8,200	43,706.00	64,944.00	-
300919	中伟股份	2020-12-15	2021-06-23	创业板打新限售	24.60	61.51	610	15,006.00	37,521.10	-
300872	天阳科技	2020-08-14	2021-02-25	创业板打新限售	21.34	37.84	871	18,587.14	32,958.64	-

前海开源中证健康产业指数型证券投资基金（原前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型）2020年年度报告

300870	欧陆通	2020-08-13	2021-02-24	创业板打新限售	36.81	65.67	478	17,595.18	31,390.26	-
300900	广联航空	2020-10-19	2021-04-29	创业板打新限售	17.87	33.16	879	15,707.73	29,147.64	-
300877	金春股份	2020-08-17	2021-03-03	创业板打新限售	30.54	50.85	569	17,377.26	28,933.65	-
300868	杰美特	2020-08-12	2021-02-24	创业板打新限售	41.26	43.28	593	24,467.18	25,665.04	-
300871	回盛生物	2020-08-13	2021-02-24	创业板打新限售	33.61	38.70	618	20,770.98	23,916.60	-
300894	火星人	2020-12-24	2021-06-30	创业板打新限售	14.07	36.97	628	8,835.96	23,217.16	-
300873	海晨股份	2020-08-14	2021-03-02	创业板打新限售	30.72	41.32	484	14,868.48	19,998.88	-
300878	维康药业	2020-08-17	2021-02-25	创业板打新限售	41.34	48.72	401	16,577.34	19,536.72	-
300891	惠云钛业	2020-09-	2021-03-	创业板打	3.64	16.40	1,143	4,160.52	18,745.2	-

		10	17	新限售					0	
300908	仲景食品	2020-11-13	2021-05-24	创业板打新限售	39.74	60.44	285	11,325.90	17,225.40	-
300898	熊猫乳品	2020-10-09	2021-04-16	创业板打新限售	10.78	33.03	496	5,346.88	16,382.88	-
300892	品渥食品	2020-09-11	2021-03-30	创业板打新限售	26.66	60.01	272	7,251.52	16,322.72	-
300909	汇创达	2020-11-11	2021-05-18	创业板打新限售	29.57	40.67	386	11,414.02	15,698.62	-
300889	爱克股份	2020-09-09	2021-03-16	创业板打新限售	27.97	30.12	479	13,397.63	14,427.48	-
300925	法本信息	2020-12-21	2021-06-30	创业板打新限售	20.08	37.33	353	7,088.24	13,177.49	-
300895	铜牛信息	2020-09-17	2021-03-24	创业板打新限售	12.65	45.30	283	3,579.95	12,819.90	-
300876	蒙泰高新	2020-08-14	2021-02-25	创业板打新限售	20.09	36.62	350	7,031.50	12,817.00	-

300907	康平科技	2020-11-11	2021-05-18	创业板打新限售	14.30	26.85	473	6,763.90	12,700.05	-
300879	大叶股份	2020-08-25	2021-03-01	创业板打新限售	10.58	27.12	466	4,930.28	12,637.92	-
300882	万胜智能	2020-08-27	2021-03-10	创业板打新限售	10.33	25.79	440	4,545.20	11,347.60	-
300911	亿田智能	2020-11-24	2021-06-03	创业板打新限售	24.35	33.06	309	7,524.15	10,215.54	-
300893	松原股份	2020-09-17	2021-03-24	创业板打新限售	13.47	35.08	276	3,717.72	9,682.08	-
300881	盛德鑫泰	2020-08-25	2021-03-05	创业板打新限售	14.17	32.31	291	4,123.47	9,402.21	-
300922	天秦装备	2020-12-18	2021-06-25	创业板打新限售	16.05	31.58	287	4,606.35	9,063.46	-
605277	新亚电子	2020-12-25	2021-01-06	新股未上市	16.95	16.95	507	8,593.65	8,593.65	-
300886	华业香料	2020-09-08	2021-03-16	创业板打新限售	18.59	45.67	147	2,732.73	6,713.49	-

				售						
003031	中瓷电子	2020-12-24	2021-01-04	新股未上市	15.27	15.27	387	5,909.49	5,909.49	-
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
113614	健20转债	2020-12-17	2021-01-18	配债未上市	100.00	100.00	1,160	116,000.00	116,000.00	-

注：

1. 根据《上海证券交易所科创板股票公开发行自律委员会促进科创板初期企业平稳发行业倡导建议》，本基金获配的科创板股票如经抽签方式确定需要锁定的，锁定期限为自发行人股票上市之日起6个月。根据《上海证券交易所科创板上市公司股东以向特定机构投资者询价转让和配售方式减持股份实施细则》，基金通过询价转让受让的股份，在受让后6个月内不得转让。

2. 根据《深圳证券交易所创业板首次公开发行证券发行与承销业务实施细则》，发行人和主承销商可以采用摇号限售方式或比例限售方式，安排基金通过网下发行获配的部分创业板股票设置不低于6个月的限售期。

3. 基金可使用以基金名义开设的股票账户，选择网上或者网下一种方式进行新股申购。其中基金参与网下申购获得的新股或作为战略投资者参与配售获得的新股，在新股上市后的约定期限内不能自由转让；基金参与网上申购获配的新股，从新股获配日至新股上市日之间不能自由转让。

#### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

#### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

##### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

#### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

#### 7.4.13 金融工具风险及管理

##### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

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

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以监察及风险控制委员会、督察长、风险控制委员会、监察稽核部、风险管理团队和相关业务部门构成的多层次风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立监察及风险控制委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；本基金的基金管理人设立督察长制度，积极对公司各项制度、业务的合法合规性及内部控制制度的执行情况进行监察、稽核，定期和不定期向董事会报告公司内部控制执行情况；在管理层层面设立风险控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部和风险管理团队负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。

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

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

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



**7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资**

无。

**7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资**

无。

**7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资**

无。

**7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资**

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2020年12月31日
AAA	-
AAA以下	116,000.00
未评级	-
合计	116,000.00

注：债券信用评级取自第三方评级机构的评级。

**7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资**

无。

**7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资**

无。

**7.4.13.3 流动性风险**

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

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人在开放期每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎

回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

于2020年12月31日，除卖出回购金融资产款将在一个月以内到期且计息（该利息金额不重大）外，本基金所承担的其他金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值（所有者权益）无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短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上市公司发行的证券不得超过该证券的10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同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15%，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，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注7.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的15%。于2020年12月31日，本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计未超过基金资产净值的15%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中7个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过7个工作日可变现资产的可变现价值。于2020年12月31日，本基金组合资产中7个工作日可变现资产的账面价值未超过经确认的当日净赎回金额。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质

押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

#### 7.4.13.4 市场风险

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

##### 7.4.13.4.1 利率风险

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

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

本基金投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末2020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	82,667,492.47	-	-	-	82,667,492.47
结算备付金	2,345.13	-	-	-	2,345.13
存出保证金	388,922.61	-	-	-	388,922.61
交易性金融资产	-	-	116,000.00	495,979,966.13	496,095,966.13
应收证券清算款	-	-	-	413,433.58	413,433.58
应收利息	-	-	-	14,401.30	14,401.30
应收申购款	100.00	-	-	363,087.19	363,187.19
资产总计	83,058,860.21	-	116,000.00	496,770,888.20	579,945,748.41

负债					
应付赎回款	-	-	-	51,746,641.40	51,746,641.40
应付管理人报酬	-	-	-	479,298.59	479,298.59
应付托管费	-	-	-	95,859.73	95,859.73
应付交易费用	-	-	-	467,418.86	467,418.86
应交税费	-	-	-	0.34	0.34
其他负债	-	-	-	544,757.69	544,757.69
负债总计	-	-	-	53,333,976.61	53,333,976.61
利率敏感度缺口	83,058,860.21	-	116,000.00	443,436,911.59	526,611,771.80

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 2020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的比例为 0.02%，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 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。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

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

#### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2020年12月31日	
	公允价值	占基金资产净值比例(%)
交易性金融资产—股票投资	495,979,966.13	94.18
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	495,979,966.13	94.18

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）
		本期末 2020年12月31日
	业绩比较基准上升5%	21,594,127.67
	业绩比较基准下降5%	-21,594,127.67

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

- (1) 公允价值
  - (a) 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。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于2020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491,691,945.22元，属于第二层次的余额为4,404,020.91元，无属于第三层次的余额。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

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

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于2020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。

(d) 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。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 7 年度财务报表(转型前)

### 7.1 资产负债表

会计主体：前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金

报告截止日：2020年12月17日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2020年12月17日	上年度末 2019年12月31日
----	-----	--------------------	---------------------

<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	36,236,537.35	16,020,686.01
结算备付金		2,345.13	98,204.46
存出保证金		388,922.61	268,093.95
交易性金融资产	7.4.7.2	541,669,398.38	274,389,903.90
其中：股票投资		541,553,398.38	274,389,903.90
基金投资		-	-
债券投资		116,000.00	-
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		2,315,643.79	8,498,610.17
应收利息	7.4.7.5	201,732.44	7,885.61
应收股利		-	-
应收申购款		357,662.37	106,791.85
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		581,172,242.07	299,390,175.95
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2020年12月17日</b>	<b>上年度末 2019年12月31日</b>
<b>负 债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		69,291.67	9,252,307.47
应付赎回款		3,407,635.27	420,400.87
应付管理人报酬		267,090.20	242,164.36
应付托管费		53,418.05	48,432.88

应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	315,351.03	158,216.31
应交税费		0.02	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	337,726.08	421,432.55
负债合计		4,450,512.32	10,542,954.44
<b>所有者权益：</b>			
实收基金	7.4.7.9	298,480,150.21	254,022,905.49
未分配利润	7.4.7.10	278,241,579.54	34,824,316.02
所有者权益合计		576,721,729.75	288,847,221.51
负债和所有者权益总计		581,172,242.07	299,390,175.95

注：

1. 报告截止日2020年12月17日（基金合同失效前日），前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金份额总额542,709,705.13份，其中前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金之基础份额的基金份额净值1.063元，基金份额542,709,705.13份；前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金之A份额基金份额0.00份；前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金之B份额基金份额0.00份。
2. 本财务报表的实际编制期间为2020年1月1日至2020年12月17日（基金合同失效前日）止期间。

## 7.2 利润表

会计主体：前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金

本报告期：2020年01月01日至2020年12月17日

单位：人民币元

项目	附注号	本期2020年01月01日至2020年12月17日	上年度可比期间2019年01月01日至2019年12月31日
一、收入		206,125,512.86	114,238,204.53
1. 利息收入		420,208.96	322,968.85



其中：存款利息收入	7.4.7.11	420,095.79	322,968.85
债券利息收入		113.17	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		231,710,611.72	10,586,558.08
其中：股票投资收益	7.4.7.12	229,491,239.82	7,487,262.60
基金投资收益	7.4.7.13	-	-
债券投资收益	7.4.7.14	214,415.46	-
资产支持证券投资 收益	7.4.7.14. 5	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.15	-	-
衍生工具收益	7.4.7.16	-	-
股利收益	7.4.7.17	2,004,956.44	3,099,295.48
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	-26,650,311.08	102,521,883.73
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.19	645,003.26	806,793.87
<b>减：二、费用</b>		7,592,532.65	5,266,713.07
1. 管理人报酬	7.4.10.2. 1	4,075,974.20	3,085,472.11
2. 托管费	7.4.10.2. 2	815,194.83	617,094.48
3. 销售服务费	7.4.10.2. 3	-	-
4. 交易费用	7.4.7.20	2,236,018.99	1,161,146.48

5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 税金及附加		0.39	-
7. 其他费用	7.4.7.21	465,344.24	403,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		198,532,980.21	108,971,491.46
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		198,532,980.21	108,971,491.46

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金

本报告期：2020年01月01日至2020年12月17日

单位：人民币元

项 目	本期 2020年01月01日至2020年12月17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)	254,022,905.49	34,824,316.02	288,847,221.51
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	198,532,980.21	198,532,980.21
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)	44,457,244.72	44,884,283.31	89,341,528.03
其中：1. 基金申购款	207,803,821.85	173,573,245.67	381,377,067.52
2. 基金赎回款	-163,346,577.13	-128,688,962.36	-292,035,539.49

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）	298,480,150.21	278,241,579.54	576,721,729.75
项 目	上年度可比期间 2019年01月01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）	325,291,804.19	-70,017,481.36	255,274,322.83
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	108,971,491.46	108,971,491.46
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）	-71,268,898.70	-4,129,694.08	-75,398,592.78
其中：1. 基金申购款	41,051,180.68	2,515,132.85	43,566,313.53
2. 基金赎回款	-112,320,079.38	-6,644,826.93	-118,964,906.31
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）	254,022,905.49	34,824,316.02	288,847,221.51

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：

王兆华

何璁

傅智

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金(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[2015]139号《关于准予前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金注册的批复》核准,由前海开源基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,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351,034,309.00元,业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)瑞华验字[2015]02030029号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金合同》于2015年4月16日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为351,085,447.02份基金份额,其中认购资金利息折合51,138.02份基金份额。本基金的基金管理人为前海开源基金管理有限公司,基金托管人为国信证券股份有限公司。

根据《前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金合同》的相关规定,本基金的基金份额包括前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金之基础份额(以下简称“前海开源健康分级份额”)、前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金之A份额(以下简称“前海开源健康A份额”)及前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金之B份额(以下简称“前海开源健康B份额”)。本基金通过场外、场内两种方式公开发售前海开源健康分级份额。投资人场外认购所得的前海开源健康分级份额,不进行自动分离或分拆。投资人场内认购所得的前海开源健康分级份额,将按1:1的基金份额配比自动分离为前海开源健康A份额和前海开源健康B份额。前海开源健康A份额和前海开源健康B份额的数量保持1:1的比例不变。基金合同生效后,前海开源健康分级份额将根据基金合同约定分别开放场外和场内申购、赎回,但是不进行上市交易。在满足上市条件的情况下,前海开源健康A份额和前海开源健康B份额将申请上市交易但是不开放申购和赎回等业务。场内前海开源健康分级份额与前海开源健康A份额和前海开源健康B份额之间可以按照约定的规则进行场内份额的配对转换,包括分拆与合并。分拆指基金份额持有人将其持有的每2份场内前海开源健康分级份额按照1:1的份额配比转换成1份前海开源健康A份额与1份前海开源健康B份额的行为。合并指基金份额持有人将其持有的每1份前海开源健康A份额与1份前海开源健康B份额按照1:1的基金份额配比转换成2份场内前海开源健康分级份额的行为。

基金份额的净值按如下原则计算：前海开源健康分级份额的基金份额净值为净值计算日的基金资产净值除以基金份额总数，其中基金份额总数为前海开源健康分级份额、前海开源健康A份额和前海开源健康B份额数量的总和。本基金每份前海开源健康A份额与每份前海开源健康B份额构成一对份额组合，该份额组合的基金份额参考净值之和等于2份前海开源健康分级份额的基金份额净值之和。前海开源健康A份额的约定收益率为一年期银行定期存款利率(税后)+4.5%，前海开源健康A份额的份额净值每日按该约定收益率逐日计算，计算出前海开源健康A份额的基金份额参考净值后，根据前海开源健康分级份额的基金份额净值与前海开源健康A份额、前海开源健康B份额之间的基金份额参考净值关系，可以计算出前海开源健康B份额的基金份额参考净值。

本基金进行定期份额折算。在本基金存续期内每个会计年度(除基金合同生效日所在会计年度外)第一个工作日，本基金将进行基金的定期份额折算：定期份额折算前海开源健康A份额的基金份额参考净值调整为1.000元，基金份额折算基准日折算前海开源健康A份额的基金份额参考净值超出1.000元的部分将折算为场内前海开源健康分级份额分配给前海开源健康A份额持有人。前海开源健康分级份额持有人持有的每2份前海开源健康分级份额将按1份前海开源健康A份额获得新增前海开源健康分级份额的分配。持有场外前海开源健康分级份额的基金份额持有人将按前述折算方式获得新增场外前海开源健康分级份额的分配；持有场内前海开源健康分级份额的基金份额持有人将按前述折算方式获得新增场内前海开源健康分级份额的分配。经过上述份额折算后，前海开源健康分级份额的基金份额净值将相应调整。在基金份额折算前与折算后，前海开源健康A份额和前海开源健康B份额的份额配比保持1：1的比例。前海开源健康B份额不参与定期份额折算，每次定期份额折算不改变前海开源健康B份额的基金份额参考净值及其份额数。

除以上的定期份额折算外，当前海开源健康分级份额的基金份额净值大于或等于1.500元时，或当前海开源健康B份额的基金份额参考净值小于或等于0.250元时，本基金可根据市场情况确定折算基准日，进行不定期份额折算：份额折算后本基金将确保前海开源健康A份额和前海开源健康B份额的比例为1：1，份额折算后前海开源健康A份额的基金份额参考净值、前海开源健康B份额的基金份额参考净值和前海开源健康分级份额的基金份额净值均调整为1.000元。当前海开源健康分级份额的基金份额净值大于或等于1.500元时，基金份额折算基准日折算前海开源健康分级份额的基金份额净值及前海开源健康A份额、前海开源健康B份额的基金份额参考净值超出1.000元的部分均将折算为前海开源健康分级份额分别分配给前海开源健康分级份额、前海开源健康A份额和前海开源健康B份额的持有人。当前海开源健康B份额的基金份额参考净值小于或等于0.250元时，前海开源健康分级份额、前海开源健康A份额和前海开源健康B份额的份额数将相应缩减。

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)深证上[2015]179号核准同意,前海开源健康A份额126,701,967.00份基金份额与前海开源健康B份额126,701,967.00份基金份额于2015年5月8日在深交所挂牌交易。对于托管在场内的前海开源健康分级份额,基金份额持有人在符合相关办理条件的前提下,将其分拆为前海开源健康A份额和前海开源健康B份额即可上市流通;对于托管在场外的前海开源健康分级份额,基金份额持有人在符合相关办理条件的前提下,将其跨系统转托管至深圳证券交易所场内后分拆为前海开源健康A份额和前海开源健康B份额即可上市流通。

根据中国证监会证监许可[2020]1995号《关于准予前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金变更注册的批复》以及本基金的基金管理人前海开源基金管理有限公司于2020年11月19日发布的《前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》,前海开源基金管理有限公司于2020年10月20日起至2020年11月16日以通讯方式召开基金份额持有人大会,审议通过了《关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型有关事项的议案》。

据此,根据本基金的基金管理人前海开源基金管理有限公司于2020年12月14日发布的《关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金之前海开源中证健康A份额和前海开源中证健康B份额终止上市的公告》,经深交所深证上[2020]1222号《终止上市通知书》同意,前海开源健康A份额和前海开源健康B份额自2020年12月17日起终止上市。

根据本基金的基金管理人前海开源基金管理有限公司于2020年12月17日发布的《前海开源基金管理有限公司关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型后基金名称、基金简称变更的公告》,本基金于2020年12月17日终对前海开源健康A份额和前海开源健康B份额进行份额折算。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括中证健康产业指数的成份股、备选成份股、固定收益资产(国债、金融债、企业债、公司债、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)、质押及买断式回购、银行存款等)、资产支持证券及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。本基金的投资组合比例为:股票资产占基金资产的比例为90-95%(其中投资于中证健康产业指数成份股和备选成份股的资产不低于非现金基金资产的90%),现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%,其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。本基金的业绩比较基准为:中证健康产业指数收益率 $\times$ 95%+银行活期存款利率(税后) $\times$ 5%。

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

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《前海开源中证健康产业指数分级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。

如附注7.4.1所述,本基金于2020年12月17日对前海开源健康A份额和前海开源健康B份额进行份额折算。《前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金合同》自2020年12月18日起失效,《前海开源中证健康产业指数型证券投资基金基金合同》于同日起生效,但本基金投资范围等未发生实质变化,因此本基金财务报表仍以持续经营假设为编制基础。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2020年1月1日至2020年12月17日(基金合同失效前日)止期间的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2020年12月17日(基金合同失效前日)的财务状况以及2020年1月1日至2020年12月17日(基金合同失效前日)止期间的经营成果和基金净值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。本财务报表的实际编制期间为2020年1月1日至2020年12月17日(基金合同失效前日)。

##### 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

###### (1) 金融资产的分类

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

本基金目前以交易目的持有的股票投资和债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### (2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括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于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资和债券投资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。由于基金份额折算引起的实收基金份额变动于基金份额折算日根据折算前的基金份额数及确定的折算比例计算认列。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。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。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。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

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

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

在存续期内，本基金(包括前海开源健康分级份额、前海开源健康A份额、前海开源健康B份额)不进行收益分配。

#### 7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资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) 对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

(2) 对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[2017]6号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)〉的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(以下简称“指引”)，按估值日

在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

(3) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、可交换债券和私募债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种, 根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、可交换债券和私募债券除外), 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

无。

##### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

##### 7.4.5.3 差错更正的说明

无。

#### 7.4.6 税项

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

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

按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在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。

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。

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

(5) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

#### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2020年12月17日	上年度末 2019年12月31日
活期存款	36,236,537.35	16,020,686.01
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	36,236,537.35	16,020,686.01

##### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末2020年12月17日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		504,475,373.43	541,553,398.38	37,078,024.95
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	116,000.00	116,000.00	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	116,000.00	116,000.00	-
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		504,591,373.43	541,669,398.38	37,078,024.95
项目		上年度末2019年12月31日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		210,661,567.87	274,389,903.90	63,728,336.03
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		210,661,567.87	274,389,903.90	63,728,336.03

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

无。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

#### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2020年12月17日	上年度末 2019年12月31日
应收活期存款利息	195,917.97	7,704.33
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	4,611.64	48.62
应收债券利息	0.76	-
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	-	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
应收出借证券利息	-	-
其他	1,202.07	132.66
合计	201,732.44	7,885.61

#### 7.4.7.6 其他资产

无。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2020年12月17日	上年度末 2019年12月31日
交易所市场应付交易费用	315,351.03	158,216.31
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	315,351.03	158,216.31

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2020年12月17日	上年度末 2019年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	12,489.84	1,432.55
应付证券出借违约金	-	-
预提费用	291,323.20	380,000.00
指数使用费	33,913.04	40,000.00
合计	337,726.08	421,432.55

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期2020年01月01日至2020年12月17日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	288,013,200.96	254,022,905.49
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	177,902,818.20	-
本期申购	344,226,304.48	207,803,821.85
本期赎回（以“-”号填列）	-267,432,618.51	-163,346,577.13
本期末	542,709,705.13	298,480,150.21

注：

1. 本基金的基金份额包括前海开源健康分级份额、前海开源健康A份额和前海开源健康B份额。本期申购含申购的前海开源健康分级份额和配对转入的前海开源健康A份额和前海开源健康B份额，本期赎回含赎回的前海开源健康分级份额和配对转出的前海开源健康A份额和前海开源健康B份额。

2. 截至2020年12月17日（基金合同失效前日）止，本基金于深交所上市的基金份额为266,794,966.00份（2019年12月31日：263,297,856.00份），托管在场内未上市交易的基金份额为30,579,594.00份（2019年12月31日：551,626.00份），托管在场外未上市交易

的基金份额为245,335,146.13份(2019年12月31日：24,163,718.96份)。上市的基金份额登记在证券登记结算系统，可选择按市价流通或按基金份额净值申购或赎回；未上市的基金份额登记在注册登记系统，按基金份额净值申购或赎回。通过跨系统转登记可实现基金份额在两个系统之间的转换。前海开源健康分级份额与前海开源健康A份额、前海开源健康B份额之间可以按约定的规则进行场内份额配对转换，包括基金份额的分拆和合并两种转换行为。

3. 根据本基金的基金合同、招募说明书及深圳证券交易所和中国证券登记结算有限公司的相关业务规定，本基金以2020年1月2日为基金份额折算基准日，对前海开源健康分级份额的场外份额、场内份额以及前海开源健康A份额实施定期份额折算。场外前海开源健康分级份额折算前份额为24,111,396.06份，新增份额折算比例为0.030752139，折算后份额为24,852,873.06份，折算后份额净值0.976元；场内前海开源健康分级份额折算前份额为551,626.00份，新增份额折算比例为0.030752139，折算后份额为8,665,561.00份，折算后份额净值0.976元；前海开源健康A份额折算前份额为131,648,928.00份，新增份额折算比例为0.061504279，折算后份额为131,648,928.00份，折算后份额净值1.000元。

4. 根据本基金的基金合同、招募说明书及深圳证券交易所和中国证券登记结算有限公司的相关业务规定，本基金以2020年7月10日为基金份额折算基准日，对前海开源健康分级份额的场外份额、场内份额、前海开源健康A份额以及前海开源健康B份额实施了不定期份额折算。前海开源健康A份额折算前份额为131,558,784.00份，新增份额折算比例为0.031475409，折算后份额为131,558,784.00份，折算后份额净值1.000元；前海开源健康B份额折算前份额为131,558,784.00份，新增份额折算比例为1.080452633，折算后份额为131,558,784.00份，折算后份额净值1.000元；场外前海开源健康分级份额折算前份额为40,367,954.33份，新增份额折算比例为0.555964021，折算后份额为62,811,084.53份，折算后份额净值1.000元；场内前海开源健康分级份额折算前份额为576,255.00份，新增份额折算比例为0.555964021，折算后份额为147,180,532.00份(其中包含前海开源健康A份额和前海开源健康B份额经折算后产生的新增场内前海开源健康分级份额)，折算后份额净值1.000元。

5. 根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》以及本基金的基金合同等相关规定，基金管理人前海开源基金管理有限公司制定了本基金的分级份额终止运作的实施方案，并于2020年12月14日发布《关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金之前海开源



中证健康A份额和前海开源中证健康B份额终止上市的公告》，于2020年12月21日发布《前海开源基金管理有限公司关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金份额转换结果的公告》。本基金以2020年12月17日为基金份额转换基准日，将前海开源健康分级份额、前海开源健康A份额以及前海开源健康B份额转换成前海开源中证健康产业指数型证券投资基金份额，前海开源健康分级份额的场内份额和场外份额自动转换成前海开源中证健康产业指数型证券投资基金的场内份额和场外份额。前海开源健康A份额转换前份额为133,397,483.00份，转换比例为0.965707873，转换成前海开源中证健康产业指数型证券投资基金的场内份额128,822,999.00份；前海开源健康B份额转换前份额为133,397,483.00份，转换比例为1.034292127，转换成前海开源中证健康产业指数型证券投资基金的场内份额137,971,966.00份，前海开源健康分级份额的场内份额和场外份额分别转换为前海开源中证健康产业指数型证券投资基金的场内份额30,579,594.00份和场外份额768,752,389.26份。

6. 根据本基金的基金管理人前海开源基金管理有限公司于2020年12月16日发布的《前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金停止申购、赎回、转换、定期定额投资、转托管及份额配对转换业务的公告》，自2020年12月17日起，前海开源健康分级份额停止办理申购、赎回、转换、定期定额投资等业务；前海开源健康A份额、前海开源健康B份额与前海开源健康分级份额停止办理份额配对转换业务。前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金停止转托管业务（包括场外转托管和跨系统转托管）。

#### 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	27,521,023.94	7,303,292.08	34,824,316.02
本期利润	225,183,291.29	-26,650,311.08	198,532,980.21
本期基金份额交易产生的变动数	52,410,705.42	-7,526,422.11	44,884,283.31
其中：基金申购款	131,663,677.91	41,909,567.76	173,573,245.67
基金赎回款	-79,252,972.49	-49,435,989.87	-128,688,962.36
本期已分配利润	-	-	-
本期末	305,115,020.65	-26,873,441.11	278,241,579.54

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期2020年01月01日至2020年12月17日	上年度可比期间2019年01月01日至2019年12月31日
活期存款利息收入	407,039.02	314,493.36
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	9,169.26	5,545.57
其他	3,887.51	2,929.92
合计	420,095.79	322,968.85

#### 7.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2020年01月01日至2020年 12月17日	上年度可比期间 2019年01月01日至2019年 12月31日
卖出股票成交总额	796,506,674.96	456,543,435.35
减：卖出股票成本总额	567,015,435.14	449,056,172.75
买卖股票差价收入	229,491,239.82	7,487,262.60

#### 7.4.7.13 基金投资收益

无。

#### 7.4.7.14 债券投资收益

##### 7.4.7.14.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2020年01月01日至2020年 12月17日	上年度可比期间 2019年01月01日至2019年 12月31日
债券投资收益——买卖债券 （、债转股及债券到期兑付） 差价收入	214,415.46	-
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	214,415.46	-

#### 7.4.7.14.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2020年01月01日至2020年12月 17日	上年度可比期间 2019年01月01日至2019年12月 31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	690,331.22	-
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	475,800.00	-
减：应收利息总额	115.76	-
买卖债券差价收入	214,415.46	-

#### 7.4.7.14.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

#### 7.4.7.14.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

#### 7.4.7.14.5 资产支持证券投资收益

无。

#### 7.4.7.15 贵金属投资收益

##### 7.4.7.15.1 贵金属投资收益项目构成

无。

##### 7.4.7.15.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

##### 7.4.7.15.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

#### 7.4.7.15.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

#### 7.4.7.16 衍生工具收益

##### 7.4.7.16.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

##### 7.4.7.16.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

#### 7.4.7.17 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2020年01月01日至2020 年12月17日	上年度可比期间 2019年01月01日至2019 年12月31日
股票投资产生的股利收益	2,004,956.44	3,099,295.48
其中：证券出借权益补偿收入	-	-
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	2,004,956.44	3,099,295.48

#### 7.4.7.18 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2020年01月01日至2020年12 月17日	上年度可比期间 2019年01月01日至2019年12 月31日
1. 交易性金融资产	-26,650,311.08	102,521,883.73
——股票投资	-26,650,311.08	102,521,883.73
——债券投资	-	-
——资产支持证券投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-

2. 衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3. 其他	-	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-	-
合计	-26,650,311.08	102,521,883.73

#### 7.4.7.19 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2020年01月01日至2020年 12月17日	上年度可比期间 2019年01月01日至2019年 12月31日
基金赎回费收入	643,586.40	806,744.58
其他	135.24	-
基金转换费收入	1,281.62	49.29
合计	645,003.26	806,793.87

注：

1. 本基金的赎回费率按持有期间递减，不低于赎回费总额的25%归入基金资产。
2. 本基金的转换费由申购补差费和转出基金的赎回费两部分构成，其中不低于转出基金的赎回费的25%归入转出基金的基金资产。

#### 7.4.7.20 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2020年01月01日至2020年 12月17日	上年度可比期间 2019年01月01日至2019年 12月31日
交易所市场交易费用	2,236,018.99	1,161,146.48
银行间市场交易费用	-	-
合计	2,236,018.99	1,161,146.48

#### 7.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2020年01月01日至2020年 12月17日	上年度可比期间 2019年01月01日至2019年 12月31日
审计费用	75,912.96	60,000.00
信息披露费	115,410.24	120,000.00
证券出借违约金	-	-
汇划手续费	108.00	-
指数使用费	153,913.04	160,000.00
基金上市费	60,000.00	60,000.00
律师费	50,000.00	3,000.00
公证费	10,000.00	-
合计	465,344.24	403,000.00

#### 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

无。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

根据前海开源基金管理有限公司于2020年12月17日发布的《前海开源基金管理有限公司关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型后基金名称、基金简称变更的公告》，本基金于2020年12月17日进行基金份额转换，前海开源健康A份额和前海开源健康B份额于2020年12月17日终止上市。前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金合同》自基金份额折算基准日次日（2020年12月18日）起失效，《前海开源中证健康产业指数型证券投资基金基金合同》于同日起生效，同时本基金更名为前海开源中证健康产业指数型证券投资基金。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
前海开源基金管理有限公司（“前海开源基金”）	基金管理人、基金销售机构
国信证券股份有限公司（“国信证券”）	基金托管人、基金销售机构
开源证券股份有限公司（“开源证券”）	基金管理人的股东、基金销售机构

北京市中盛金期投资管理有限公司	基金管理人的股东
北京长和世纪资产管理有限公司	基金管理人的股东
深圳市和合投信资产管理合伙企业（有限合伙）	基金管理人的股东
前海开源资产管理有限公司	基金管理人的子公司

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2020年01月01日至2020年12月17日		上年度可比期间 2019年01月01日至2019年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例
国信证券	-	-	458,577,560.37	55.53%

##### 7.4.10.1.2 权证交易

无。

##### 7.4.10.1.3 债券交易

无。

##### 7.4.10.1.4 债券回购交易

无。

##### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2020年01月01日至2020年12月17日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例

国信证券	-	-	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2019年01月01日至2019年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
国信证券	335,358.73	55.53%	6,436.48	4.07%

注：

1. 上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费和经手费的净额列示。
2. 该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

#### 7.4.10.2 关联方报酬

##### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2020年01月01日至2020年12月17日	上年度可比期间 2019年01月01日至2019年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	4,075,974.20	3,085,472.11
其中：支付销售机构的客户维护费	273,234.27	96,751.04

注：支付基金管理人前海开源基金的管理人报酬按前一日基金资产净值1.00%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬=前一日基金资产净值 × 1.00% / 当年天数。

##### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2020年01月01日至2020年12月17日	上年度可比期间 2019年01月01日至2019年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	815,194.83	617,094.48



注：支付基金托管人国信证券的托管费按前一日基金资产净值0.20%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费=前一日基金资产净值 × 0.20% / 当年天数。

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

无。

#### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

#### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

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

无。

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

无。

#### 7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

无。

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

#### 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

#### 7.4.11 利润分配情况—按摊余成本法核算的货币市场基金之外的基金

无。

#### 7.4.12 期末（2020年12月17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	可流通日	流通受限	认购价格	期末估值	数量（单	期末成本	期末估值	备注

前海开源中证健康产业指数型证券投资基金（原前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型）2020 年年度报告

		日		类型		单价	位：股)	总额	总额	
601995	中金公司	2020-10-22	2021-05-06	新股流通受限	28.78	59.33	24,951	718,089.78	1,480,342.83	-
300866	安克创新	2020-08-11	2021-02-24	创业板打新限售	66.32	167.18	4,827	320,126.64	806,977.86	-
688508	芯朋微	2020-07-15	2021-01-22	科创板打新限售	28.30	96.72	3,729	105,530.70	360,668.88	-
688658	悦康药业	2020-12-16	2020-12-24	新股未上市	24.36	24.36	10,990	267,716.40	267,716.40	-
300912	凯龙高科	2020-11-26	2021-06-07	创业板打新限售	17.62	32.47	5,117	90,161.54	166,148.99	-
688335	复洁环保	2020-08-07	2021-02-18	科创板打新限售	46.22	37.70	4,076	188,392.72	153,665.20	-
688559	海目星	2020-08-28	2021-03-09	科创板打新限售	14.56	25.36	5,924	86,253.44	150,232.64	-
300919	中伟股份	2020-12-15	2020-12-23	新股未上市	24.60	24.60	5,483	134,881.80	134,881.80	-
300919	中伟股份	2020-12-15	2021-06-23	新股未上市	24.60	24.60	610	15,006.00	15,006.00	-

前海开源中证健康产业指数型证券投资基金（原前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型）2020年年度报告

688528	秦川物联	2020-06-19	2021-01-04	科创板打新限售	11.33	17.44	8,337	94,458.21	145,397.28	-
688555	泽达易盛	2020-06-12	2020-12-23	科创板打新限售	19.49	37.99	3,004	58,547.96	114,121.96	-
300869	康泰医学	2020-08-12	2021-02-24	创业板打新限售	10.16	119.87	862	8,757.92	103,327.94	-
688160	步科股份	2020-11-04	2021-05-12	科创板打新限售	20.34	36.81	2,771	56,362.14	102,000.51	-
300896	爱美客	2020-09-21	2021-03-29	创业板打新限售	118.27	467.94	180	21,288.60	84,229.20	-
688678	福立旺	2020-12-15	2020-12-23	新股未上市	18.05	18.05	4,198	75,773.90	75,773.90	-
688571	杭华股份	2020-12-02	2021-06-11	科创板打新限售	5.33	8.98	8,200	43,706.00	73,636.00	-
688699	明微电子	2020-12-10	2020-12-18	新股未上市	38.43	38.43	1,869	71,825.67	71,825.67	-
300920	润阳科技	2020-12-17	2020-12-25	新股未上市	26.93	26.93	2,503	67,405.79	67,405.79	-

前海开源中证健康产业指数型证券投资基金（原前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型）2020 年年度报告

688668	鼎通科技	2020-12-11	2020-12-21	新股未上市	20.07	20.07	3,037	60,952.59	60,952.59	-
688560	明冠新材	2020-12-16	2020-12-24	新股未上市	15.87	15.87	3,832	60,813.84	60,813.84	-
688679	通源环境	2020-12-16	2020-12-25	新股未上市	12.05	12.05	3,139	37,824.95	37,824.95	-
300870	欧陆通	2020-08-13	2021-02-24	创业板打新限售	36.81	74.53	478	17,595.18	35,625.34	-
300872	天阳科技	2020-08-14	2021-02-25	创业板打新限售	21.34	39.43	871	18,587.14	34,343.53	-
300900	广联航空	2020-10-19	2021-04-29	创业板打新限售	17.87	36.88	879	15,707.73	32,417.52	-
300877	金春股份	2020-08-17	2021-03-03	创业板打新限售	30.54	50.35	569	17,377.26	28,649.15	-
300871	回盛生物	2020-08-13	2021-02-24	创业板打新限售	33.61	42.50	618	20,770.98	26,265.00	-
300868	杰美特	2020-08-12	2021-02-24	创业板打新限售	41.26	41.12	593	24,467.18	24,384.16	-

前海开源中证健康产业指数型证券投资基金（原前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型）2020 年年度报告

300878	维康药业	2020-08-17	2021-03-03	创业板打新限售	41.34	53.77	401	16,577.34	21,561.77	-
300891	惠云钛业	2020-09-10	2021-03-17	创业板打新限售	3.64	18.43	1,143	4,160.52	21,065.49	-
300908	仲景食品	2020-11-13	2021-05-24	创业板打新限售	39.74	73.46	285	11,325.90	20,936.10	-
300873	海晨股份	2020-08-14	2021-03-02	创业板打新限售	30.72	42.65	484	14,868.48	20,642.60	-
300898	熊猫乳品	2020-10-09	2021-04-16	创业板打新限售	10.78	39.73	496	5,346.88	19,706.08	-
300909	汇创达	2020-11-11	2021-05-18	创业板打新限售	29.57	48.75	386	11,414.02	18,817.50	-
300892	品渥食品	2020-09-11	2021-03-30	创业板打新限售	26.66	59.73	272	7,251.52	16,246.56	-
300889	爱克股份	2020-09-09	2021-03-16	创业板打新限售	27.97	32.47	479	13,397.63	15,553.13	-
300907	康平科技	2020-11-	2021-05-	创业板打	14.30	30.82	473	6,763.90	14,577.8	-

前海开源中证健康产业指数型证券投资基金（原前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型）2020 年年度报告

		11	18	新限售					6	
0030 27	同兴 环保	2020 -12- 10	2020 -12- 18	新股 未上 市	40.1 1	40.1 1	349	13,9 98.3 9	13,9 98.3 9	-
3008 76	蒙泰 高新	2020 -08- 14	2021 -02- 25	创业 板打 新限 售	20.0 9	39.2 3	350	7,03 1.50	13,7 30.5 0	-
3008 79	大叶 股份	2020 -08- 25	2021 -03- 01	创业 板打 新限 售	10.5 8	28.7 3	466	4,93 0.28	13,3 88.1 8	-
3009 11	亿田 智能	2020 -11- 24	2021 -06- 03	创业 板打 新限 售	24.3 5	38.4 6	309	7,52 4.15	11,8 84.1 4	-
3008 82	万胜 智能	2020 -08- 27	2021 -03- 10	创业 板打 新限 售	10.3 3	27.0 0	440	4,54 5.20	11,8 80.0 0	-
3008 95	铜牛 信息	2020 -09- 17	2021 -03- 24	创业 板打 新限 售	12.6 5	38.1 4	283	3,57 9.95	10,7 93.6 2	-
3008 81	盛德 鑫泰	2020 -08- 25	2021 -03- 05	创业 板打 新限 售	14.1 7	35.3 2	291	4,12 3.47	10,2 78.1 2	-
0030 28	振邦 智能	2020 -12- 17	2020 -12- 28	新股 未上 市	21.7 5	21.7 5	432	9,39 6.00	9,39 6.00	-
3008 93	松原 股份	2020 -09- 17	2021 -03- 18	创业 板打	13.4 7	31.8 0	276	3,71 7.72	8,77 6.80	-

		17	24	新限售						
003029	吉大正元	2020-12-17	2020-12-24	新股未上市	11.27	11.27	716	8,069.32	8,069.32	-
300886	华业香料	2020-09-08	2021-03-16	创业板打新限售	18.59	52.80	147	2,732.73	7,761.60	-
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
113614	健20转债	2020-12-17	2021-01-18	配债未上市	100.00	100.00	1,160	116,000.00	116,000.00	-

注：

1. 根据《上海证券交易所科创板股票公开发行自律委员会促进科创板初期企业平稳发行业倡导建议》，本基金获配的科创板股票如经抽签方式确定需要锁定的，锁定期限为自发行人股票上市之日起6个月。根据《上海证券交易所科创板上市公司股东以向特定机构投资者询价转让和配售方式减持股份实施细则》，基金通过询价转让受让的股份，在受让后6个月内不得转让。

2. 根据《深圳证券交易所创业板首次公开发行证券发行与承销业务实施细则》，发行人和主承销商可以采用摇号限售方式或比例限售方式，安排基金通过网下发行获配的部分创业板股票设置不低于6个月的限售期。

3. 基金可使用以基金名义开设的股票账户，选择网上或者网下一种方式进行新股申购。其中基金参与网下申购获得的新股或作为战略投资者参与配售获得的新股，在新股上市后的约定期限内不能自由转让；基金参与网上申购获配的新股，从新股获配日至新股上市日之间不能自由转让。

#### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

#### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

#### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

### 7.4.13 金融工具风险及管理

#### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

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

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以监察及风险控制委员会、督察长、风险控制委员会、监察稽核部、风险管理团队和相关业务部门构成的多层次风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立监察及风险控制委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；本基金的基金管理人设立督察长制度，积极对公司各项制度、业务的合法合规性及内部控制制度的执行情况进行监察、稽核，定期和不定期向董事会报告公司内部控制执行情况；在管理层层面设立风险控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部和风险管理团队负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。

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。本基金的银行存款存放在本基金的托管人或其他国内大中型商业银行处，因而与银行存款相关的信用风险不重大。在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手



完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小。在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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

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

#### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

无。

#### 7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

#### 7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无。

#### 7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2020年12月17日	上年度末 2019年12月31日
AAA	-	-
AAA以下	116,000.00	-
未评级	-	-
合计	116,000.00	-

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

#### 7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

#### 7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无。

### 7.4.13.3 流动性风险

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

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

于2020年12月17日(基金合同失效前日)，除卖出回购金融资产款将在一个月以内到期且计息(该利息金额不重大)外，本基金所承担的其他金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短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上市公司发行的证券不得超过该证券的10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同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15%，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，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注7.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的

15%。于2020年12月17日(基金合同失效前日)，本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计未超过基金资产净值的15%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中7个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过7个工作日可变现资产的可变现价值。于2020年12月17日(基金合同失效前日)，本基金组合资产中7个工作日可变现资产的账面价值未超过经确认的当日净赎回金额。

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

#### 7.4.13.4 市场风险

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

##### 7.4.13.4.1 利率风险

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

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

本基金投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末2020年12月17日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	36,236,537.35	-	-	-	36,236,537.35

前海开源中证健康产业指数型证券投资基金（原前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型）2020年年度报告

结算备付金	2,345.13	-	-	-	2,345.13
存出保证金	388,922.61	-	-	-	388,922.61
交易性金融资产	-	-	116,000.00	541,553,398.38	541,669,398.38
应收证券清算款	-	-	-	2,315,643.79	2,315,643.79
应收利息	-	-	-	201,732.44	201,732.44
应收申购款	1,600.00	-	-	356,062.37	357,662.37
资产总计	36,629,405.09	-	116,000.00	544,426,836.98	581,172,242.07
负债					
应付证券清算款	-	-	-	69,291.67	69,291.67
应付赎回款	-	-	-	3,407,635.27	3,407,635.27
应付管理人报酬	-	-	-	267,090.20	267,090.20
应付托管费	-	-	-	53,418.05	53,418.05
应付交易费用	-	-	-	315,351.03	315,351.03
应交税费	-	-	-	0.02	0.02
其他负债	-	-	-	337,726.08	337,726.08
负债总计	-	-	-	4,450,512.32	4,450,512.32
利率敏感度缺口	36,629,405.09	-	116,000.00	539,976,324.66	576,721,729.75
上年度末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	16,020,686.01	-	-	-	16,020,686.01

结算备付金	98,204.46	-	-	-	98,204.46
存出保证金	268,093.95	-	-	-	268,093.95
交易性金融资产	-	-	-	274,389,903.90	274,389,903.90
应收证券清算款	-	-	-	8,498,610.17	8,498,610.17
应收利息	-	-	-	7,885.61	7,885.61
应收申购款	99.40	-	-	106,692.45	106,791.85
资产总计	16,387,083.82	-	-	283,003,092.13	299,390,175.95
负债					
应付证券清算款	-	-	-	9,252,307.47	9,252,307.47
应付赎回款	-	-	-	420,400.87	420,400.87
应付管理人报酬	-	-	-	242,164.36	242,164.36
应付托管费	-	-	-	48,432.88	48,432.88
应付交易费用	-	-	-	158,216.31	158,216.31
其他负债	-	-	-	421,432.55	421,432.55
负债总计	-	-	-	10,542,954.44	10,542,954.44
利率敏感度缺口	16,387,083.82	-	-	272,460,137.69	288,847,221.51

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 2020年12月17日(基金合同失效前日)，本基金持有的交易性债券投资公允价值占基金资产净值的比例为0.02%(2019年12月31日：无)，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响(2019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。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

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

##### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2020年12月17日		上年度末 2019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	541,553,398.38	93.90	274,389,903.90	94.99
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	-	-	-	-

一权证投资				
其他	-	-	-	-
合计	541,553,398.38	93.90	274,389,903.90	94.99

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 2020年12月17日	上年度末 2019年12月31日
	业绩比较基准上升5%	23,828,847.86	11,250,579.54
	业绩比较基准下降5%	-23,828,847.86	-11,250,579.54

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### (1) 公允价值

##### (a) 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。

##### (b) 持续的以公允价值计量的金融工具

##### (i) 各层次金融工具公允价值

于2020年12月17日（基金合同失效前日），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536,549,699.69元，属于第二层次的余额为5,119,698.69元，无属于第三层次的余额（2019年12月31日：第一层次268,961,092.53元，第二层次5,428,811.37元，无第三层次）。

##### (ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

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

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额  
无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于2020年12月17日(基金合同失效前日)，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2019年12月31日：同)。

(d) 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。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 8 投资组合报告(转型后)

### 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	495,979,966.13	85.52
	其中：股票	495,979,966.13	85.52
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	116,000.00	0.02
	其中：债券	116,000.00	0.02
	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	82,669,837.60	14.25
8	其他各项资产	1,179,944.68	0.20
9	合计	579,945,748.41	100.00

### 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

#### 8.2.1 报告期末（指数投资）按行业分类的境内股票投资组合



代码	行业类别	公允价值(元)	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	63,305,340.43	12.02
B	采矿业	-	-
C	制造业	273,819,589.26	52.00
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	18,737,768.90	3.56
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	17,883,288.80	3.40
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	16,211,279.76	3.08
N	水利、环境和公共设施管理业	73,473,056.34	13.95
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	28,132,615.19	5.34
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	491,562,938.68	93.34

### 8.2.2 报告期末（积极投资）按行业分类的境内股票投资组合

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

C	制造业	2,096,602.15	0.40
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	16,322.72	0.00
G	交通运输、仓储和邮政业	19,998.88	0.00
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	423,937.16	0.08
J	金融业	1,714,383.21	0.33
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	145,783.33	0.03
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	4,417,027.45	0.84

### 8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

### 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净
----	------	------	-------	---------	--------

					值比例 (%)
1	300087	荃银高科	231,800	7,100,034.00	1.35
2	600882	妙可蓝多	123,300	7,040,430.00	1.34
3	603882	金域医学	49,467	6,337,712.04	1.20
4	600276	恒瑞医药	56,060	6,248,447.60	1.19
5	002773	康弘药业	125,187	6,027,754.05	1.14
6	300760	迈瑞医疗	14,085	6,000,210.00	1.14
7	002041	登海种业	266,600	5,950,512.00	1.13
8	600436	片仔癀	22,182	5,933,906.82	1.13
9	300347	泰格医药	36,366	5,877,109.26	1.12
10	603259	药明康德	43,181	5,817,344.32	1.10
11	603087	甘李药业	43,780	5,788,591.60	1.10
12	600763	通策医疗	20,815	5,755,763.80	1.09
13	300759	康龙化成	46,699	5,622,559.60	1.07
14	002821	凯莱英	18,780	5,617,849.20	1.07
15	000661	长春高新	12,329	5,534,611.39	1.05
16	000538	云南白药	48,238	5,479,836.80	1.04
17	601952	苏垦农发	387,696	5,451,005.76	1.04
18	300567	精测电子	99,000	5,439,060.00	1.03
19	300015	爱尔眼科	72,321	5,416,119.69	1.03
20	600887	伊利股份	121,696	5,399,651.52	1.03
21	002266	浙富控股	1,196,506	5,384,277.00	1.02
22	600598	北大荒	279,600	5,382,300.00	1.02
23	000998	隆平高科	269,400	5,336,814.00	1.01
24	300601	康泰生物	30,400	5,304,800.00	1.01
25	300529	健帆生物	78,000	5,289,960.00	1.00
26	002158	汉钟精机	348,200	5,250,856.00	1.00
27	300122	智飞生物	35,396	5,235,422.36	0.99
28	300558	贝达药业	48,200	5,175,234.00	0.98
29	300142	沃森生物	133,773	5,158,286.88	0.98

前海开源中证健康产业指数型证券投资基金（原前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型）2020 年年度报告

30	603392	万泰生物	25,400	5,118,862.00	0.97
31	600597	光明乳业	313,700	5,100,762.00	0.97
32	300572	安车检测	122,835	5,021,494.80	0.95
33	600196	复星医药	92,854	5,013,187.46	0.95
34	002001	新和成	148,220	4,992,049.60	0.95
35	600195	中牧股份	388,232	4,973,251.92	0.94
36	600073	上海梅林	481,200	4,951,548.00	0.94
37	002570	贝因美	796,000	4,951,120.00	0.94
38	600161	天坛生物	118,300	4,933,110.00	0.94
39	002901	大博医疗	66,800	4,925,164.00	0.94
40	600217	中再资环	854,900	4,907,126.00	0.93
41	600323	瀚蓝环境	196,954	4,886,428.74	0.93
42	603658	安图生物	33,400	4,849,012.00	0.92
43	300114	中航电测	323,400	4,834,830.00	0.92
44	600874	创业环保	713,700	4,831,749.00	0.92
45	300815	玉禾田	51,800	4,812,220.00	0.91
46	000895	双汇发展	102,320	4,802,900.80	0.91
47	300197	铁汉生态	1,513,000	4,796,210.00	0.91
48	002717	岭南股份	1,335,261	4,793,586.99	0.91
49	300070	碧水源	626,093	4,789,611.45	0.91
50	002714	牧原股份	62,042	4,783,438.20	0.91
51	603568	伟明环保	252,502	4,779,862.86	0.91
52	300676	华大基因	37,114	4,771,375.84	0.91
53	002044	美年健康	418,880	4,745,910.40	0.90
54	000826	启迪环境	695,000	4,698,200.00	0.89
55	300498	温氏股份	255,800	4,663,234.00	0.89
56	002299	圣农发展	175,700	4,663,078.00	0.89
57	600521	华海药业	137,900	4,662,399.00	0.89
58	300832	新产业	35,300	4,661,718.00	0.89
59	000598	兴蓉环境	971,100	4,661,280.00	0.89
60	000901	航天科技	463,740	4,660,587.00	0.89

61	000685	中山公用	560,600	4,652,980.00	0.88
62	603566	普莱柯	224,100	4,645,593.00	0.88
63	600085	同仁堂	193,800	4,631,820.00	0.88
64	601607	上海医药	240,500	4,617,600.00	0.88
65	002695	煌上煌	201,475	4,613,777.50	0.88
66	002458	益生股份	413,020	4,605,173.00	0.87
67	002946	新乳业	261,101	4,597,988.61	0.87
68	300003	乐普医疗	169,100	4,596,138.00	0.87
69	600008	首创股份	1,622,530	4,591,759.90	0.87
70	601827	三峰环境	549,100	4,546,548.00	0.86
71	600388	龙净环保	511,100	4,538,568.00	0.86
72	600332	白云山	154,835	4,528,923.75	0.86
73	601200	上海环境	415,307	4,526,846.30	0.86
74	603279	景津环保	245,700	4,515,966.00	0.86
75	603233	大参林	57,624	4,514,840.40	0.86
76	002007	华兰生物	106,717	4,507,726.08	0.86
77	002726	龙大肉食	351,980	4,505,344.00	0.86
78	002422	科伦药业	229,709	4,465,542.96	0.85
79	603556	海兴电力	323,600	4,449,500.00	0.84
80	000035	中国天楹	1,078,100	4,430,991.00	0.84
81	603707	健友股份	126,000	4,426,380.00	0.84
82	603588	高能环境	315,700	4,426,114.00	0.84
83	603939	益丰药房	48,760	4,397,664.40	0.84
84	002252	上海莱士	590,300	4,368,220.00	0.83
85	000963	华东医药	163,900	4,353,184.00	0.83
86	002746	仙坛股份	376,400	4,351,184.00	0.83
87	300761	立华股份	139,700	4,333,494.00	0.82
88	300203	聚光科技	370,400	4,322,568.00	0.82
89	688098	申联生物	268,000	4,312,120.00	0.82
90	603718	海利生物	341,600	4,307,576.00	0.82
91	601330	绿色动力	496,000	4,280,480.00	0.81

92	002980	华盛昌	94,900	4,279,990.00	0.81
93	600201	生物股份	203,320	4,247,354.80	0.81
94	000967	盈峰环境	521,300	4,243,382.00	0.81
95	000735	罗牛山	470,900	4,223,973.00	0.80
96	300119	瑞普生物	223,700	4,223,456.00	0.80
97	002310	东方园林	1,010,700	4,184,298.00	0.79
98	002234	民和股份	268,133	4,105,116.23	0.78
99	002973	侨银股份	194,700	3,894,000.00	0.74
100	002982	湘佳股份	58,300	3,806,990.00	0.72

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	601995	中金公司	24,951	1,714,383.21	0.33
2	300866	安克创新	4,827	753,880.86	0.14
3	688508	芯朋微	3,729	342,732.39	0.07
4	688559	海目星	5,924	183,466.28	0.03
5	688335	复洁环保	4,076	149,548.44	0.03
6	300912	凯龙高科	5,117	145,783.33	0.03
7	688528	秦川物联	8,337	136,226.58	0.03
8	300896	爱美客	180	108,604.80	0.02
9	300869	康泰医学	862	95,578.56	0.02
10	688160	步科股份	2,771	86,704.59	0.02
11	688571	杭华股份	8,200	64,944.00	0.01
12	688618	三旺通信	1,117	59,938.22	0.01
13	300919	中伟股份	693	44,303.86	0.01
14	300872	天阳科技	871	32,958.64	0.01

前海开源中证健康产业指数型证券投资基金（原前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型）2020 年年度报告

15	300870	欧陆通	478	31,390.26	0.01
16	300900	广联航空	879	29,147.64	0.01
17	300877	金春股份	569	28,933.65	0.01
18	300894	火星人	679	25,716.16	0.00
19	300868	杰美特	593	25,665.04	0.00
20	300871	回盛生物	618	23,916.60	0.00
21	300873	海晨股份	484	19,998.88	0.00
22	300878	维康药业	401	19,536.72	0.00
23	300891	惠云钛业	1,143	18,745.20	0.00
24	003029	吉大正元	716	18,716.24	0.00
25	003028	振邦智能	432	18,010.08	0.00
26	300908	仲景食品	285	17,225.40	0.00
27	300925	法本信息	428	16,709.99	0.00
28	605179	一鸣食品	939	16,582.74	0.00
29	300898	熊猫乳品	496	16,382.88	0.00
30	300892	品渥食品	272	16,322.72	0.00
31	300909	汇创达	386	15,698.62	0.00
32	300889	爱克股份	479	14,427.48	0.00
33	300895	铜牛信息	283	12,819.90	0.00
34	300876	蒙泰高新	350	12,817.00	0.00
35	300907	康平科技	473	12,700.05	0.00
36	300879	大叶股份	466	12,637.92	0.00
37	300922	天秦装备	363	12,008.46	0.00
38	300882	万胜智能	440	11,347.60	0.00
39	300911	亿田智能	309	10,215.54	0.00
40	300893	松原股份	276	9,682.08	0.00
41	300881	盛德鑫泰	291	9,402.21	0.00
42	605277	新亚电子	507	8,593.65	0.00
43	300886	华业香料	147	6,713.49	0.00
44	003031	中瓷电子	387	5,909.49	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末基金资产净值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	占期末基金资产净值比例 (%)
1	002980	华盛昌	2,884,272.00	0.55
2	300761	立华股份	2,705,665.00	0.51
3	300558	贝达药业	2,690,087.00	0.51
4	002458	益生股份	2,527,707.00	0.48
5	002746	仙坛股份	2,508,124.00	0.48
6	601827	三峰环境	2,476,838.00	0.47
7	002044	美年健康	2,440,447.00	0.46
8	600085	同仁堂	2,404,880.01	0.46
9	600332	白云山	2,220,000.00	0.42
10	600597	光明乳业	2,160,172.00	0.41
11	300203	聚光科技	2,153,658.00	0.41
12	603279	景津环保	2,101,908.00	0.40
13	000035	中国天楹	2,077,831.98	0.39
14	002234	民和股份	2,062,669.93	0.39
15	603392	万泰生物	2,010,550.00	0.38
16	600874	创业环保	2,000,249.40	0.38
17	000735	罗牛山	1,930,444.00	0.37
18	002717	岭南股份	1,904,144.00	0.36
19	603718	海利生物	1,880,432.00	0.36
20	300070	碧水源	1,871,699.00	0.36

注：买入包括二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票，买入金额按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

### 8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值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	占期末基金资产净值比例 (%)
----	------	------	----------	-----------------



1	600763	通策医疗	5,005,513.92	0.95
2	600195	中牧股份	4,496,010.00	0.85
3	603233	大参林	4,433,508.00	0.84
4	300601	康泰生物	4,344,800.00	0.83
5	002001	新和成	4,296,172.00	0.82
6	002007	华兰生物	4,134,254.00	0.79
7	600201	生物股份	4,047,259.90	0.77
8	600323	瀚蓝环境	3,864,039.84	0.73
9	300122	智飞生物	3,796,624.00	0.72
10	002573	清新环境	3,542,908.83	0.67
11	300495	美尚生态	3,513,232.00	0.67
12	002672	东江环保	3,166,657.82	0.60
13	002399	海普瑞	3,088,994.00	0.59
14	300349	金卡智能	3,088,766.00	0.59
15	603566	普莱柯	3,049,894.00	0.58
16	600436	片仔癀	2,982,082.00	0.57
17	600867	通化东宝	2,973,315.42	0.56
18	300015	爱尔眼科	2,957,057.74	0.56
19	002726	龙大肉食	2,916,078.00	0.55
20	603658	安图生物	2,678,648.00	0.51

注：卖出包括二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票，卖出金额按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	82,247,109.10
卖出股票收入（成交）总额	126,280,958.88

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

#### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债(可交换债)	116,000.00	0.02
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	116,000.00	0.02

#### 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	113614	健20转债	1,160	116,000.00	0.02

注：本基金本报告期末仅持有上述债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细  
无。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细  
无。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细  
无。

8.10 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

无。

#### 8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

无。

#### 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

##### 8.11.1 本期国债期货投资政策

无。

##### 8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

无。

##### 8.11.3 本期国债期货投资评价

无。

#### 8.12 投资组合报告附注

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

8.12.2 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	388,922.61
2	应收证券清算款	413,433.58
3	应收股利	-
4	应收利息	14,401.30
5	应收申购款	363,187.19
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	1,179,944.68

#### 8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

无。

#### 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

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

无。

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

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	601995	中金公司	1,714,383.21	0.33	新股流通受限
2	300866	安克创新	753,880.86	0.14	创业板打新限售
3	688508	芯朋微	342,732.39	0.07	科创板打新限售
4	688559	海目星	183,466.28	0.03	科创板打新限售
5	688335	复洁环保	149,548.44	0.03	科创板打新限售

#### 8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

### § 8 投资组合报告（转型前）

#### 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	541,553,398.38	93.18
	其中：股票	541,553,398.38	93.18
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	116,000.00	0.02

	其中：债券	116,000.00	0.02
	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	36,238,882.48	6.24
8	其他各项资产	3,263,961.21	0.56
9	合计	581,172,242.07	100.00

## 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 8.2.1 报告期末（指数投资）按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值(元)	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	51,825,969.06	8.99
B	采矿业	-	-
C	制造业	301,323,562.29	52.25
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	17,195,286.70	2.98
E	建筑业	5,110,525.00	0.89
F	批发和零售业	24,440,267.88	4.24
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	17,573,039.12	3.05
N	水利、环境和公共设施管理业	65,993,566.03	11.44

0	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	33,269,209.69	5.77
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	516,731,425.77	89.60

### 8.2.2 报告期末（积极投资）按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值(元)	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	12,148,351.92	2.11
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	31,318.76	0.01
G	交通运输、仓储和邮政业	20,642.60	0.00
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	3,763,697.98	0.65
J	金融业	1,480,342.83	0.26
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	7,377,618.52	1.28
0	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	24,821,972.61	4.30

### 8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

### 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	600763	通策医疗	40,015	10,523,945.00	1.82
2	002001	新和成	282,020	9,301,019.60	1.61
3	600195	中牧股份	716,732	9,102,496.40	1.58
4	300601	康泰生物	56,400	9,075,324.00	1.57
5	603233	大参林	114,724	9,036,809.48	1.57
6	002007	华兰生物	200,717	8,933,913.67	1.55
7	300122	智飞生物	60,096	8,662,237.44	1.50
8	600201	生物股份	390,020	8,658,444.00	1.50
9	600436	片仔癀	34,182	8,574,212.88	1.49
10	600323	瀚蓝环境	365,454	8,449,296.48	1.47
11	300015	爱尔眼科	114,121	8,063,789.86	1.40
12	603658	安图生物	51,100	7,925,099.00	1.37
13	002726	龙大肉食	574,980	7,802,478.60	1.35
14	600196	复星医药	136,854	7,748,673.48	1.34
15	603566	普莱柯	336,600	7,496,082.00	1.30
16	300760	迈瑞医疗	18,885	7,204,816.35	1.25

前海开源中证健康产业指数型证券投资基金（原前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型）2020 年年度报告

17	600887	伊利股份	172,596	7,129,940.76	1.24
18	600161	天坛生物	170,000	6,983,600.00	1.21
19	603259	药明康德	55,481	6,824,163.00	1.18
20	300529	健帆生物	90,000	6,733,800.00	1.17
21	603939	益丰药房	70,260	6,463,217.40	1.12
22	300759	康龙化成	56,899	6,327,168.80	1.10
23	002773	康弘药业	146,959	6,319,237.00	1.10
24	600276	恒瑞医药	60,060	6,317,110.80	1.10
25	300347	泰格医药	42,666	6,266,355.42	1.09
26	000661	长春高新	13,929	6,120,681.18	1.06
27	600882	妙可蓝多	132,600	6,090,318.00	1.06
28	002821	凯莱英	21,280	5,979,680.00	1.04
29	300087	荃银高科	250,000	5,927,500.00	1.03
30	002695	煌上煌	227,075	5,799,495.50	1.01
31	603588	高能环境	379,200	5,794,176.00	1.00
32	002982	湘佳股份	65,600	5,675,056.00	0.98
33	600521	华海药业	155,600	5,635,832.00	0.98
34	000963	华东医药	184,300	5,597,191.00	0.97
35	603087	甘李药业	44,880	5,586,662.40	0.97
36	002041	登海种业	300,200	5,511,672.00	0.96
37	000895	双汇发展	110,820	5,452,344.00	0.95
38	300832	新产业	35,100	5,440,500.00	0.94
39	603882	金域医学	49,567	5,424,116.81	0.94
40	300142	沃森生物	147,373	5,296,585.62	0.92
41	002266	浙富控股	1,199,906	5,279,586.40	0.92
42	002570	贝因美	841,000	5,239,430.00	0.91
43	603707	健友股份	138,800	5,207,776.00	0.90
44	601952	苏垦农发	430,096	5,195,559.68	0.90
45	300114	中航电测	370,000	5,154,100.00	0.89
46	002901	大博医疗	72,000	5,124,240.00	0.89
47	002310	东方园林	1,075,900	5,110,525.00	0.89



48	000538	云南白药	45,438	5,097,234.84	0.88
49	000685	中山公用	600,000	5,058,000.00	0.88
50	688098	申联生物	290,000	5,019,900.00	0.87
51	000967	盈峰环境	569,700	4,967,784.00	0.86
52	603568	伟明环保	233,402	4,957,458.48	0.86
53	300003	乐普医疗	172,400	4,949,604.00	0.86
54	600008	首创股份	1,649,430	4,766,852.70	0.83
55	600598	北大荒	272,500	4,665,200.00	0.81
56	002158	汉钟精机	330,100	4,621,400.00	0.80
57	601200	上海环境	394,807	4,469,215.24	0.77
58	000901	航天科技	459,740	4,454,880.60	0.77
59	002299	圣农发展	160,900	4,452,103.00	0.77
60	002946	新乳业	229,801	4,451,245.37	0.77
61	300676	华大基因	33,914	4,421,707.32	0.77
62	300572	安车检测	112,335	4,396,791.90	0.76
63	002973	侨银环保	169,500	4,390,050.00	0.76
64	000598	兴蓉环境	874,800	4,312,764.00	0.75
65	002714	牧原股份	57,442	4,292,640.66	0.74
66	000826	启迪环境	595,000	4,278,050.00	0.74
67	600388	龙净环保	459,800	4,266,944.00	0.74
68	000998	隆平高科	227,500	3,801,525.00	0.66
69	603392	万泰生物	18,600	3,779,520.00	0.66
70	002717	岭南股份	921,061	3,711,875.83	0.64
71	600217	中再资环	620,900	3,706,773.00	0.64
72	600073	上海梅林	344,900	3,676,634.00	0.64
73	300197	铁汉生态	1,220,900	3,638,282.00	0.63
74	300119	瑞普生物	172,500	3,612,150.00	0.63
75	002252	上海莱士	460,100	3,584,179.00	0.62
76	300070	碧水源	436,793	3,581,702.60	0.62
77	300815	玉禾田	38,600	3,515,688.00	0.61
78	300567	精测电子	69,000	3,470,010.00	0.60

79	600597	光明乳业	207,100	3,458,570.00	0.60
80	002422	科伦药业	172,309	3,416,887.47	0.59
81	300498	温氏股份	175,800	3,347,232.00	0.58
82	601607	上海医药	172,500	3,343,050.00	0.58
83	300558	贝达药业	30,000	3,297,000.00	0.57
84	603556	海兴电力	229,900	3,294,467.00	0.57
85	601330	绿色动力	344,900	3,131,692.00	0.54
86	000035	中国天楹	696,600	3,113,802.00	0.54
87	603279	景津环保	149,400	3,083,616.00	0.53
88	603718	海利生物	229,900	3,059,969.00	0.53
89	600874	创业环保	459,800	3,057,670.00	0.53
90	600332	白云山	99,935	3,023,033.75	0.52
91	002044	美年健康	251,980	2,991,002.60	0.52
92	300203	聚光科技	229,900	2,961,112.00	0.51
93	300761	立华股份	80,400	2,955,504.00	0.51
94	002746	仙坛股份	230,000	2,870,400.00	0.50
95	600085	同仁堂	115,000	2,866,950.00	0.50
96	002458	益生股份	241,670	2,832,372.40	0.49
97	000735	罗牛山	287,600	2,752,332.00	0.48
98	002234	民和股份	172,480	2,742,432.00	0.48
99	601827	三峰环境	311,700	2,714,907.00	0.47
100	002980	华盛昌	50,000	2,483,000.00	0.43

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	300495	美尚生态	544,900	3,590,891.00	0.62

2	002573	清新环境	659,659	3,568,755.19	0.62
3	002672	东江环保	345,000	3,187,800.00	0.55
4	002399	海普瑞	172,600	3,167,210.00	0.55
5	300349	金卡智能	230,100	3,163,875.00	0.55
6	600867	通化东宝	229,900	3,034,680.00	0.53
7	601995	中金公司	24,951	1,480,342.83	0.26
8	300866	安克创新	4,827	806,977.86	0.14
9	688508	芯朋微	3,729	360,668.88	0.06
10	688658	悦康药业	10,990	267,716.40	0.05
11	300912	凯龙高科	5,117	166,148.99	0.03
12	688335	复洁环保	4,076	153,665.20	0.03
13	688559	海目星	5,924	150,232.64	0.03
14	300919	中伟股份	6,093	149,887.80	0.03
15	688528	秦川物联	8,337	145,397.28	0.03
16	688555	泽达易盛	3,004	114,121.96	0.02
17	300869	康泰医学	862	103,327.94	0.02
18	688160	步科股份	2,771	102,000.51	0.02
19	300896	爱美客	180	84,229.20	0.01
20	688678	福立旺	4,198	75,773.90	0.01
21	688571	杭华股份	8,200	73,636.00	0.01
22	688699	明微电子	1,869	71,825.67	0.01
23	300920	润阳科技	2,503	67,405.79	0.01
24	688668	鼎通科技	3,037	60,952.59	0.01
25	688560	明冠新材	3,832	60,813.84	0.01
26	605376	博迁新材	1,421	46,594.59	0.01
27	688679	通源环境	3,139	37,824.95	0.01
28	300870	欧陆通	478	35,625.34	0.01
29	300872	天阳科技	871	34,343.53	0.01
30	300900	广联航空	879	32,417.52	0.01
31	300877	金春股份	569	28,649.15	0.00
32	300871	回盛生物	618	26,265.00	0.00

33	300868	杰美特	593	24,384.16	0.00
34	300878	维康药业	401	21,561.77	0.00
35	300891	惠云钛业	1,143	21,065.49	0.00
36	300908	仲景食品	285	20,936.10	0.00
37	300873	海晨股份	484	20,642.60	0.00
38	605151	西上海	723	20,323.53	0.00
39	300898	熊猫乳品	496	19,706.08	0.00
40	300909	汇创达	386	18,817.50	0.00
41	300892	品渥食品	272	16,246.56	0.00
42	300889	爱克股份	479	15,553.13	0.00
43	003020	立方制药	374	15,072.20	0.00
44	300907	康平科技	473	14,577.86	0.00
45	003027	同兴环保	349	13,998.39	0.00
46	300876	蒙泰高新	350	13,730.50	0.00
47	003025	思进智能	305	13,721.95	0.00
48	300879	大叶股份	466	13,388.18	0.00
49	300911	亿田智能	309	11,884.14	0.00
50	300882	万胜智能	440	11,880.00	0.00
51	300895	铜牛信息	283	10,793.62	0.00
52	300881	盛德鑫泰	291	10,278.12	0.00
53	003028	振邦智能	432	9,396.00	0.00
54	605299	舒华体育	738	9,350.46	0.00
55	300893	松原股份	276	8,776.80	0.00
56	003029	吉大正元	716	8,069.32	0.00
57	300886	华业香料	147	7,761.60	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	603233	大参林	39,817,899.68	13.79

2	300142	沃森生物	31,157,685.88	10.79
3	600763	通策医疗	23,678,195.40	8.20
4	600195	中牧股份	23,212,677.38	8.04
5	300601	康泰生物	23,033,491.00	7.97
6	600201	生物股份	21,801,284.00	7.55
7	603939	益丰药房	19,704,403.61	6.82
8	002821	凯莱英	15,850,041.20	5.49
9	002007	华兰生物	15,355,873.10	5.32
10	002001	新 和 成	15,149,311.94	5.24
11	600196	复星医药	15,140,714.78	5.24
12	300122	智飞生物	14,130,819.88	4.89
13	300347	泰格医药	13,241,153.50	4.58
14	600161	天坛生物	11,151,178.82	3.86
15	300003	乐普医疗	10,752,015.49	3.72
16	600887	伊利股份	10,631,909.29	3.68
17	600332	白云山	10,616,879.30	3.68
18	300760	迈瑞医疗	10,457,854.06	3.62
19	300529	健帆生物	10,448,737.07	3.62
20	603568	伟明环保	9,548,885.44	3.31
21	603566	普莱柯	9,148,069.66	3.17
22	300498	温氏股份	9,036,498.00	3.13
23	000661	长春高新	8,686,029.67	3.01
24	300070	碧水源	8,600,052.36	2.98
25	601200	上海环境	7,818,907.46	2.71
26	600436	片仔癀	7,771,924.92	2.69
27	300759	康龙化成	7,349,722.36	2.54
28	603707	健友股份	7,150,220.24	2.48
29	000963	华东医药	6,799,813.00	2.35
30	600673	东阳光	6,796,954.78	2.35
31	600323	瀚蓝环境	6,775,026.00	2.35
32	002773	康弘药业	6,461,457.09	2.24

33	002252	上海莱士	6,382,488.00	2.21
34	600535	天士力	6,203,423.21	2.15
35	000423	东阿阿胶	6,188,631.00	2.14
36	300087	荃银高科	6,111,914.00	2.12
37	002695	煌上煌	6,058,120.08	2.10
38	600276	恒瑞医药	5,982,229.00	2.07
39	000598	兴蓉环境	5,871,665.00	2.03
40	002422	科伦药业	5,824,303.70	2.02
41	000685	中山公用	5,816,574.00	2.01
42	002982	湘佳股份	5,787,937.55	2.00

注：买入包括二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票，买入金额按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	000661	长春高新	46,809,702.68	16.21
2	603233	大参林	33,859,509.00	11.72
3	300015	爱尔眼科	30,284,909.22	10.48
4	300122	智飞生物	30,194,066.42	10.45
5	300601	康泰生物	30,128,927.82	10.43
6	600763	通策医疗	29,249,263.00	10.13
7	002007	华兰生物	28,966,340.64	10.03
8	002001	新 和 成	27,380,822.81	9.48
9	300529	健帆生物	26,709,883.39	9.25
10	300347	泰格医药	25,640,864.71	8.88
11	600276	恒瑞医药	25,221,351.62	8.73
12	600201	生物股份	23,711,455.97	8.21
13	300142	沃森生物	21,542,729.30	7.46
14	300498	温氏股份	19,165,839.91	6.64

15	300760	迈瑞医疗	17,703,752.00	6.13
16	600195	中牧股份	16,922,936.06	5.86
17	600161	天坛生物	16,823,672.00	5.82
18	603939	益丰药房	15,526,305.20	5.38
19	600436	片仔癀	15,515,572.00	5.37
20	603259	药明康德	15,071,306.40	5.22
21	002695	煌上煌	13,095,846.72	4.53
22	002821	凯莱英	12,373,268.00	4.28
23	600196	复星医药	11,648,117.47	4.03
24	002714	牧原股份	11,433,359.88	3.96
25	600332	白云山	11,098,100.11	3.84
26	600887	伊利股份	11,020,625.00	3.82
27	000538	云南白药	9,942,959.00	3.44
28	688981	中芯国际	9,879,148.34	3.42
29	600085	同仁堂	9,760,918.93	3.38
30	600975	新五丰	9,417,836.00	3.26
31	002044	美年健康	8,892,960.40	3.08
32	000999	华润三九	7,567,784.96	2.62
33	300677	英科医疗	6,656,776.00	2.30
34	000423	东阿阿胶	6,296,716.00	2.18
35	600673	东阳光	5,822,420.00	2.02

注：卖出包括二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票，卖出金额按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	860,829,240.70
卖出股票收入（成交）总额	796,506,674.96

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

#### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	116,000.00	0.02
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	116,000.00	0.02

#### 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	113614	健20转债	1,160	116,000.00	0.02

注：本基金本报告期末仅持有上述债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细  
无。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细  
无。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细  
无。



## 8.10 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

无。

### 8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

无。

## 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

### 8.11.1 本期国债期货投资政策

无。

### 8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

无。

### 8.11.3 本期国债期货投资评价

无。

## 8.12 投资组合报告附注

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

8.12.2 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	388,922.61
2	应收证券清算款	2,315,643.79
3	应收股利	-
4	应收利息	201,732.44
5	应收申购款	357,662.37
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-

8	其他	-
9	合计	3,263,961.21

#### 8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

无。

#### 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

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

无。

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

无。

#### 8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

### §9 基金份额持有人信息(转型后)

#### 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
22,172	22,422.97	290,234,153.62	58.38%	206,927,881.29	41.62%

#### 9.2 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	196.56	0.00%

#### 9.3 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、基金投资和研发部	0

门负责人持有本开放式基金	
本基金基金经理持有本开放式基金	0

## § 9 基金份额持有人信息(转型前)

### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	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
前海开源健康分级	23,013	23,582.74	279,897,503.54	51.57%	262,812,201.59	48.43%
前海开源健康A	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%
前海开源健康B	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	23,013	23,582.74	279,897,503.54	51.57%	262,812,201.59	48.43%

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	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	前海开源健康分级	236.56	0.00%
	前海开源健康A	0.00	0.00%

	前海开源健康B	0.00	0.00%
	合计	236.56	0.00%

### 9.3 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	份额级别	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	前海开源健康分级	0
	前海开源健康A	0
	前海开源健康B	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基 金	前海开源健康分级	0
	前海开源健康A	0
	前海开源健康B	0
	合计	0

### § 10 开放式基金份额变动(转型后)

单位：份

基金合同生效日(2020年12月18日)基金份额总额	542,709,705.13
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	61,872,923.52
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	107,420,593.74
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	497,162,034.91

注：总申购份额含红利再投、转换入份额，总赎回份额含转换出份额。

### § 10 开放式基金份额变动(转型前)

单位：份

	前海开源健康 分级	前海开源健康A	前海开源健康B
基金合同生效日(2015年04月16 日)基金份额总额	351,085,447.0 2	-	302,748,590.0 0

本报告期期初基金份额总额	24,715,344.96	131,648,928.00	131,648,928.00
本报告期基金总申购份额	344,226,304.48	-	-
减：本报告期基金总赎回份额	267,432,618.51	-	-
本报告期基金拆分变动份额	441,200,674.20	-131,648,928.00	-131,648,928.00
本报告期期末基金份额总额	542,709,705.13	-	-

注：①总申购份额含红利再投、转换入份额，总赎回份额含转换出份额。

②拆分变动份额为本基金三级份额之间的配对转换及份额折算导致的份额变动。

## § 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，本基金管理人于2020年10月20日起至2020年11月16日以通讯方式组织召开了本基金的基金份额持有人大会，会议表决通过了《关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型有关事项的议案》，本基金管理人根据该议案对本基金的基金合同与托管协议进行了修改。本基金自2020年2020年12月18日起正式转型为“前海开源中证健康产业指数型证券投资基金”。投资人敬请查阅基金管理人刊登在中国证监会规定媒介上的有关公告。

### 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，基金管理人无重大人事变动；

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

为本基金提供审计服务的会计师事务所为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙），本年度应支付的审计费用为9万元。该事务所自2019年11月23日起为本基金提供审计服务至今，本报告期内无改聘会计师事务所的事项。

#### 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期基金管理人、托管人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚的情形。

#### 转型后

报告期2020年12月18日 - 2020年12月31日

#### 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	
国信证券	2	-	-	-	-	-
西藏东方财富证券	2	207,943,863.12	100.00%	152,067.83	100.00%	-
中投证券	2	-	-	-	-	-

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

##### A：选择标准

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

4、建立了广泛的信息网络,能及时提供准确的信息资讯服务。

B: 选择流程

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

1、服务的主动性。主要针对证券公司承接调研课题的态度、协助安排上市公司调研、以及就有关专题提供研究报告和讲座;

2、研究报告的质量。主要是指证券公司所提供研究报告是否详实,投资建议是否准确;

3、资讯提供的及时性及便利性。主要是指证券公司提供资讯的时效性、及时性以及提供资讯的渠道是否便利、提供的资讯是否充足全面。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

无。

转型前

报告期2020年01月01日 - 2020年12月17日

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	
国信证券	2	-	-	-	-	-
西藏东方财富证券	2	1,629,439,342.24	100.00%	1,191,608.56	100.00%	-
中投证券	2	-	-	-	-	-

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

A：选择标准

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

B：选择流程

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

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

### 11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易		基金交易	
	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	成交金额	占当期基金成交总额的比例
国信证券	-	-	-	-	-	-	-	-
西藏东方财富证券	690,331.22	100.00%	-	-	-	-	-	-
中投证券	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务期间前海开源健康分级A份额停复牌	中国证监会规定媒介	2020-01-03



	的公告		
2	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金定期份额折算结果及恢复交易的公告	中国证监会规定媒介	2020-01-06
3	关于前海开源健康分级A定期份额折算后次日前收盘价调整的公告	中国证监会规定媒介	2020-01-06
4	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金2019年第4季度报告	中国证监会规定媒介	2020-01-20
5	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加一路财富费率优惠的公告	中国证监会规定媒介	2020-01-21
6	关于调整前海开源旗下部分证券投资基金通过珠海盈米基金销售有限公司办理定投业务起点金额的公告	中国证监会规定媒介	2020-03-03
7	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加海通证券费率优惠的公告	中国证监会规定媒介	2020-03-04
8	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金招募说明书（20200313更新）	中国证监会规定媒介	2020-03-13
9	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金招募说明书摘要（20200313更新）	中国证监会规定媒介	2020-03-13
10	前海开源基金关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金暂停场内申购业务的公告	中国证监会规定媒介	2020-03-23
11	前海开源基金管理有限公司关于推迟披露旗下基金2019	中国证监会规定媒介	2020-03-24

	年年度报告的公告		
12	关于调整前海开源旗下部分证券投资基金通过安信证券办理定投业务起点金额的公告	中国证监会规定媒介	2020-03-24
13	前海开源基金管理有限公司关于终止泰诚财富基金销售（大连）有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告	中国证监会规定媒介	2020-03-30
14	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金2020年第1季度报告	中国证监会规定媒介	2020-04-22
15	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金2019年年度报告	中国证监会规定媒介	2020-04-25
16	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加万联证券费率优惠的公告	中国证监会规定媒介	2020-05-06
17	前海开源基金管理有限公司关于暂停扬州国信嘉利基金销售有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告	中国证监会规定媒介	2020-05-28
18	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金可能发生不定期份额折算的风险提示公告	中国证监会规定媒介	2020-06-18
19	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金可能发生不定期份额折算的风险提示公告	中国证监会规定媒介	2020-06-24
20	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金可能发生不定期份额折算的风险提示公告	中国证监会规定媒介	2020-07-01

21	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金可能发生不定期份额折算的风险提示公告	中国证监会规定媒介	2020-07-06
22	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金可能发生不定期份额折算的风险提示公告	中国证监会规定媒介	2020-07-08
23	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金可能发生不定期份额折算的风险提示公告	中国证监会规定媒介	2020-07-09
24	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金不定期份额折算公告	中国证监会规定媒介	2020-07-10
25	关于《前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金不定期份额折算公告》的更正公告	中国证监会规定媒介	2020-07-11
26	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金办理不定期份额折算业务期间健康A、健康B停复牌公告	中国证监会规定媒介	2020-07-13
27	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金不定期份额折算前收盘价调整的公告	中国证监会规定媒介	2020-07-14
28	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金不定期份额折算结果及恢复交易的公告	中国证监会规定媒介	2020-07-14
29	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金2020年第2季度报告	中国证监会规定媒介	2020-07-21

30	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金产品资料概要更新	中国证监会规定媒介	2020-08-27
31	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金2020年中期报告	中国证监会规定媒介	2020-08-31
32	前海开源基金管理有限公司关于终止深圳信诚基金销售有限公司代理旗下基金相关销售业务的公告	中国证监会规定媒介	2020-09-05
33	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-09-30
34	关于以通讯方式召开前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金份额持有人大会的公告	中国证监会规定媒介	2020-09-30
35	关于以通讯方式召开前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金份额持有人大会的第一次提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-10-09
36	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-10-09
37	关于以通讯方式召开前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金份额持有人大会的第二次提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-10-12
38	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-10-12

39	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-10-13
40	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-10-14
41	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-10-15
42	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-10-16
43	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-10-19
44	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-10-20
45	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-10-21
46	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-10-22
47	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通	中国证监会规定媒介	2020-10-23

	讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告		
48	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-10-26
49	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-10-27
50	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-10-28
51	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金2020年第3季度报告	中国证监会规定媒介	2020-10-28
52	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-10-29
53	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-10-30
54	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-11-02
55	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-11-03
56	关于前海开源中证健康产业	中国证监会规定媒介	2020-11-04

	指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告		
57	前海开源基金管理有限公司关于终止大泰金石基金销售有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告	中国证监会规定媒介	2020-11-05
58	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-11-05
59	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-11-06
60	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-11-09
61	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-11-10
62	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-11-11
63	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-11-12
64	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人	中国证监会规定媒介	2020-11-13

	大会相关事项的提示性公告		
65	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-11-16
66	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-11-17
67	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会相关事项的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-11-18
68	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金之前海开源中证健康A份额与前海开源中证健康B份额持有人大会计票日停牌的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-11-18
69	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告	中国证监会规定媒介	2020-11-19
70	前海开源基金管理有限公司关于终止北京电盈基金销售有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告	中国证监会规定媒介	2020-12-09
71	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金之前海开源中证健康A份额和前海开源中证健康B份额终止上市的公告	中国证监会规定媒介	2020-12-14
72	前海开源基金管理有限公司关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金实施	中国证监会规定媒介	2020-12-14



	转型的公告		
73	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金停止申购、赎回、转换、定期定额投资、转托管及份额配对转换业务的公告	中国证监会规定媒介	2020-12-16
74	关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金之前海开源中证健康A份额和前海开源中证健康B份额终止上市的提示性公告	中国证监会规定媒介	2020-12-16
75	前海开源基金管理有限公司关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金转型后基金名称、基金简称变更的公告	中国证监会规定媒介	2020-12-17
76	前海开源中证健康产业指数型证券投资基金基金合同	中国证监会规定媒介	2020-12-18
77	前海开源中证健康产业指数型证券投资基金招募说明书（20201218更新）	中国证监会规定媒介	2020-12-18
78	前海开源中证健康产业指数型证券投资基金基金产品资料概要更新（20201218更新）	中国证监会规定媒介	2020-12-18
79	前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金经理变更公告	中国证监会规定媒介	2020-12-18
80	前海开源中证健康产业指数型证券投资基金开放日常申购、赎回、转换及定投业务的公告	中国证监会规定媒介	2020-12-18
81	前海开源中证健康产业指数型证券投资基金托管协议	中国证监会规定媒介	2020-12-18

82	前海开源基金管理有限公司关于前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金基金份额转换结果的公告	中国证监会规定媒介	2020-12-21
83	前海开源基金管理有限公司关于终止与部分代销机构合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2020-12-31

## § 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	20200101-20201231	131,068,950.00	12,186,750.00	12,555,934.00	130,699,766.00	26.29%
产品特有风险							
<p>1. 巨额赎回风险</p> <p>(1) 本基金单一投资者所持有的基金份额占比较大，单一投资者的巨额赎回，可能导致基金管理人被迫抛售证券以应付基金赎回的现金需要，对本基金的投资运作及净值表现产生较大影响；</p> <p>(2) 单一投资者大额赎回时容易造成本基金发生巨额赎回。在发生巨额赎回情形时，在符合基金合同约定情况下，如基金管理人认为有必要，可延期办理本基金的赎回申请，投资者可能面临赎回申请被延期办理的风险；如果连续2个开放日以上（含）发生巨额赎回，基金管理人可能根据《基金合同》的约定暂停接受基金的赎回申请，对剩余投资者的赎回办理造成影响；</p> <p>2. 转换运作方式或终止基金合同的风险</p> <p>单一投资者巨额赎回后，若本基金连续60个工作日基金份额持有人低于200人或基金资产净值低于5000万情形的，基金管理人应当向中国证监会提出解决方案，或按基金合同约定，转换运作方式或终止基金合同，其他投资者可能面临基金转换运作方式或终止基金合同的风险；</p> <p>3. 流动性风险</p> <p>单一投资者巨额赎回可能导致本基金在短时间内无法变现足够的资产予以应对，可能会产生基金仓位调整困难，导致流动性风险；</p> <p>4. 巨额赎回可能导致基金资产规模过小，导致部分投资受限而不能实现基金合同约定的投资目的及投资策略。</p>							

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内，2020年7月9日，前海开源中证健康份额的基金份额净值为1.542元，达到基金合同规定的不定期份额折算条件。本基金以2020年7月10日为基准日办理了不定期份额折算业务。投资人敬请查阅基金管理人刊登在中国证监会规定媒介上的有关公告。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- （1）中国证券监督管理委员会批准前海开源中证健康产业指数型证券投资基金设立的文件
- （2）《前海开源中证健康产业指数型证券投资基金基金合同》
- （3）《前海开源中证健康产业指数型证券投资基金托管协议》
- （4）基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程
- （5）前海开源中证健康产业指数型证券投资基金在指定报刊上各项公告的原稿

### 13.2 存放地点

基金管理人或基金托管人处

### 13.3 查阅方式

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

前海开源基金管理有限公司  
二〇二一年三月三十一日