

# 华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资 基金 2022 年年度报告

2022 年 12 月 31 日

基金管理人：华宝基金管理有限公司

基金托管人：中国民生银行股份有限公司

送出日期：2023 年 3 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。本报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国民生银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2023 年 03 月 29 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。

本报告期自 2022 年 01 月 01 日起至 2022 年 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§ 1 重要提示及目录</b> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示 .....	2
1.2 目录 .....	3
<b>§ 2 基金简介</b> .....	<b>5</b>
2.1 基金基本情况 .....	5
2.2 基金产品说明 .....	5
2.3 基金管理人和基金托管人 .....	5
2.4 信息披露方式 .....	6
2.5 其他相关资料 .....	6
<b>§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	<b>6</b>
3.1 主要会计数据和财务指标 .....	6
3.2 基金净值表现 .....	8
3.3 过去三年基金的利润分配情况 .....	10
<b>§ 4 管理人报告</b> .....	<b>10</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况 .....	10
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明 .....	12
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 .....	13
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 .....	14
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 .....	15
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 .....	15
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 .....	16
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 .....	16
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 .....	16
<b>§ 5 托管人报告</b> .....	<b>17</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明 .....	17
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 .....	17
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 .....	17
<b>§ 6 审计报告</b> .....	<b>17</b>
6.1 审计报告基本信息 .....	17
6.2 审计报告的基本内容 .....	17
<b>§ 7 年度财务报表</b> .....	<b>19</b>
7.1 资产负债表 .....	19
7.2 利润表 .....	21
7.3 净资产（基金净值）变动表 .....	22
7.4 报表附注 .....	25
<b>§ 8 投资组合报告</b> .....	<b>54</b>

8.1 期末基金资产组合情况 .....	54
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 .....	55
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 .....	56
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....	62
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	69
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 .....	69
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 .....	69
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 .....	69
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 .....	69
8.10 本基金投资股指期货的投资政策 .....	69
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	69
8.12 投资组合报告附注 .....	69
<b>§ 9 基金份额持有人信息 .....</b>	<b>70</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	70
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	70
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 .....	71
9.4 发起式基金发起资金持有份额情况 .....	71
<b>§ 10 开放式基金份额变动 .....</b>	<b>71</b>
<b>§ 11 重大事件揭示 .....</b>	<b>72</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	72
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 .....	72
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	72
11.4 基金投资策略的改变 .....	72
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	72
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 .....	73
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	73
11.8 其他重大事件 .....	73
<b>§ 12 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>75</b>
12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况 .....	75
12.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	75
<b>§ 13 备查文件目录 .....</b>	<b>75</b>
13.1 备查文件目录 .....	75
13.2 存放地点 .....	76
13.3 查阅方式 .....	76

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金	
基金简称	华宝中证 500 增强	
基金主代码	005607	
基金运作方式	契约型开放式、发起式	
基金合同生效日	2018 年 4 月 19 日	
基金管理人	华宝基金管理有限公司	
基金托管人	中国民生银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	41,337,509.51 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	华宝中证 500 增强 A	华宝中证 500 增强 C
下属分级基金的交易代码	005607	005608
报告期末下属分级基金的份额总额	21,477,543.15 份	19,859,966.36 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金为中证 500 指数增强型基金，在实现对中证 500 指数有效跟踪的基础上，通过数量化的方法进行积极的组合配置和管理，力争实现超越标的指数的投资收益。
投资策略	本基金主要投资于中证 500 指数成分股及备选股票，也会根据中证 500 股指期货的基差情况择机部分使用期货替代现货，降低成本。视市场情况本基金也会谨慎地参与一些绝对收益策略。同时，本基金将预留必要的现金，应对期货保证金的增加要求或投资者的赎回申请。 本基金主要采用量化行业配置模型和量化 Alpha 选股模型构建指数增强股票组合。在控制跟踪偏离度的前提下力争实现超额表现，并根据市场变化趋势，定期对模型进行调整，以改进模型的有效性。
业绩比较基准	中证 500 指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%
风险收益特征	本基金为股票型基金，属于高预期风险、高预期收益的证券投资基金品种，其预期风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。

### 2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		华宝基金管理有限公司	中国民生银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	周雷	罗菲菲
	联系电话	021-38505888	010-58560666
	电子邮箱	xxpl@fsfund.com	tgxxpl@cmbc.com.cn
客户服务电话		400-700-5588、400-820-5050	95568

传真	021-38505777	010-57093382
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 100 号上海环球金融中心 58 楼	北京市西城区复兴门内大街 2 号
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 100 号上海环球金融中心 58 楼	北京市西城区复兴门内大街 2 号
邮政编码	200120	100031
法定代表人	黄孔威	高迎欣

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.fsfund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人办公场所和基金托管人办公场所。

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	中国上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼
注册登记机构	基金管理人	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 100 号上海环球金融中心 58 楼

## § 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间 数据 和指 标	2022 年		2021 年		2020 年	
	华宝中证 500 增强 A	华宝中证 500 增强 C	华宝中证 500 增强 A	华宝中证 500 增强 C	华宝中证 500 增强 A	华宝中证 500 增强 C
本期已实现收益	-2,616,616.51	-2,591,794.29	3,528,233.96	1,675,466.01	6,215,788.89	3,396,365.91
本期利润	-3,671,142.77	-3,110,804.59	1,397,532.61	1,696,277.38	6,739,881.54	3,032,454.41
加权平均基金份额本期利润	-0.1878	-0.1769	0.0538	0.1081	0.2768	0.2154
本期加权	-16.07%	-15.48%	4.25%	8.76%	25.21%	19.51%

平均 净值 利润 率						
本期 基金 份额 净值 增长 率	-14.85%	-15.20%	4.80%	4.38%	29.59%	29.09%
3.1.2 期末 数据 和指 标	2022 年末		2021 年末		2020 年末	
期末 可供 分配 利润	2,080,830.96	1,517,941.90	5,337,029.28	3,129,531.32	5,370,035.85	2,528,506.19
期末 可供 分配 基金 份额 利润	0.0969	0.0764	0.2882	0.2693	0.1976	0.1848
期末 基金 资产 净值	23,558,374.11	21,377,908.26	23,856,316.09	14,751,180.21	33,408,626.67	16,641,564.44
期末 基金 份额 净值	1.0969	1.0764	1.2882	1.2693	1.2292	1.2160
3.1.3 累计 期末 指标	2022 年末		2021 年末		2020 年末	
基金 份额 累计 净值 增长 率	9.69%	7.64%	28.82%	26.93%	22.92%	21.60%

注：1. 本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）

扣除相关费用和信用减值损失后的余额，本期利润等于本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

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

3. 净值相关数据计算中涉及天数的，包括所有交易日以及季末最后一自然日（如非交易日）。

4. 期末可供分配利润采用资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

### 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

华宝中证 500 增强 A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-1.55%	0.96%	2.52%	0.97%	-4.07%	-0.01%
过去六个月	-9.98%	1.03%	-8.66%	1.04%	-1.32%	-0.01%
过去一年	-14.85%	1.25%	-19.30%	1.31%	4.45%	-0.06%
过去三年	15.65%	1.28%	11.15%	1.28%	4.50%	0.00%
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	9.69%	1.31%	-1.07%	1.34%	10.76%	-0.03%

华宝中证 500 增强 C

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-1.65%	0.96%	2.52%	0.97%	-4.17%	-0.01%
过去六个月	-10.17%	1.03%	-8.66%	1.04%	-1.51%	-0.01%
过去一年	-15.20%	1.25%	-19.30%	1.31%	4.10%	-0.06%
过去三年	14.27%	1.28%	11.15%	1.28%	3.12%	0.00%
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	7.64%	1.31%	-1.07%	1.34%	8.71%	-0.03%

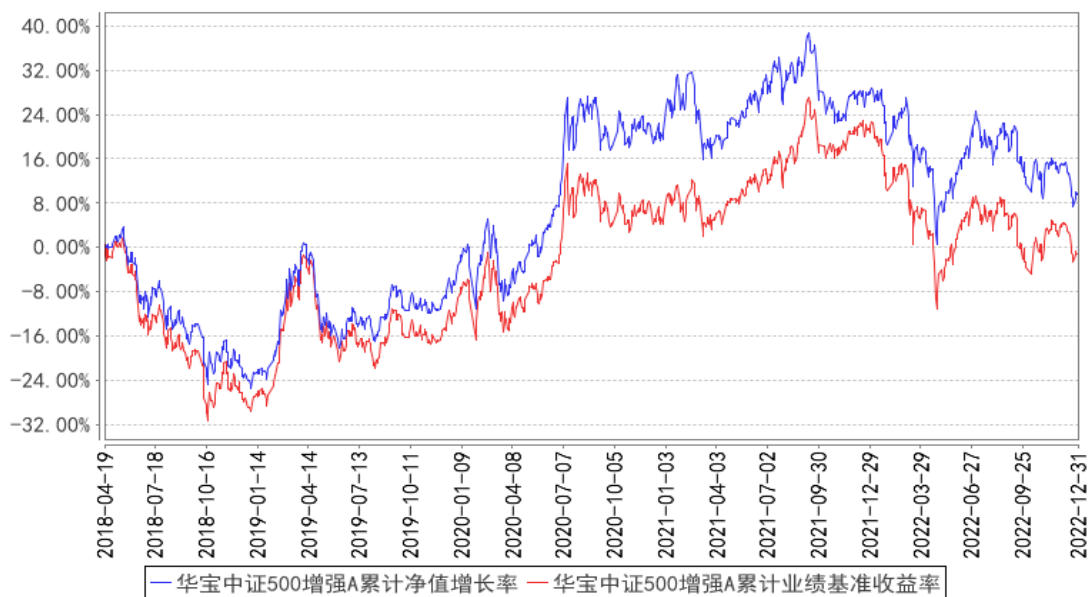


注：（1）基金业绩基准：中证 500 指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%；

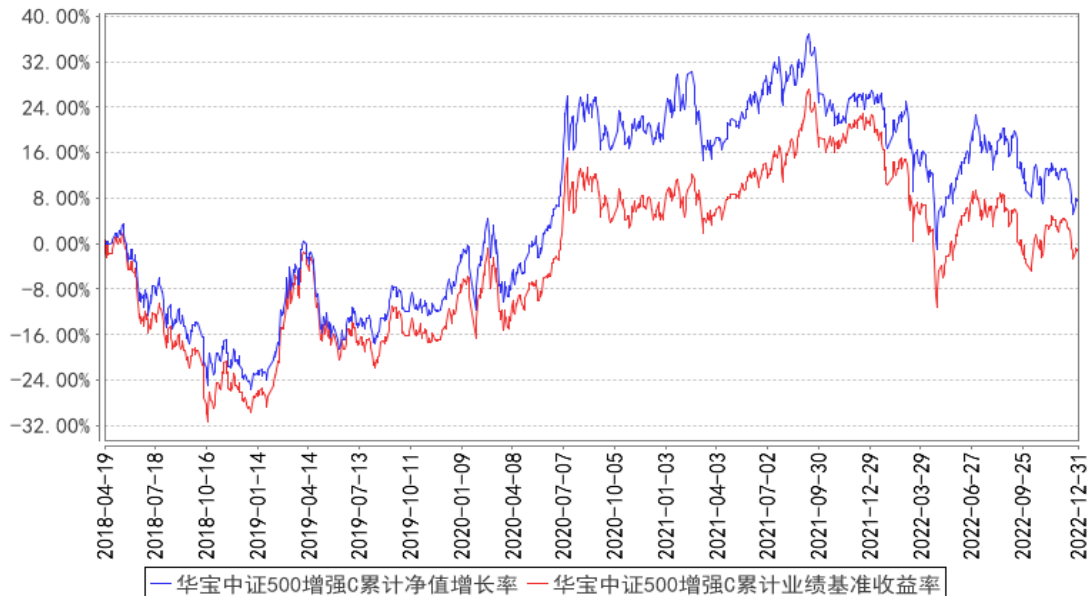
（2）净值以及比较基准相关数据计算中涉及天数的，包括所有交易日以及季末最后一自然日（如非交易日）。

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

华宝中证500增强A累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



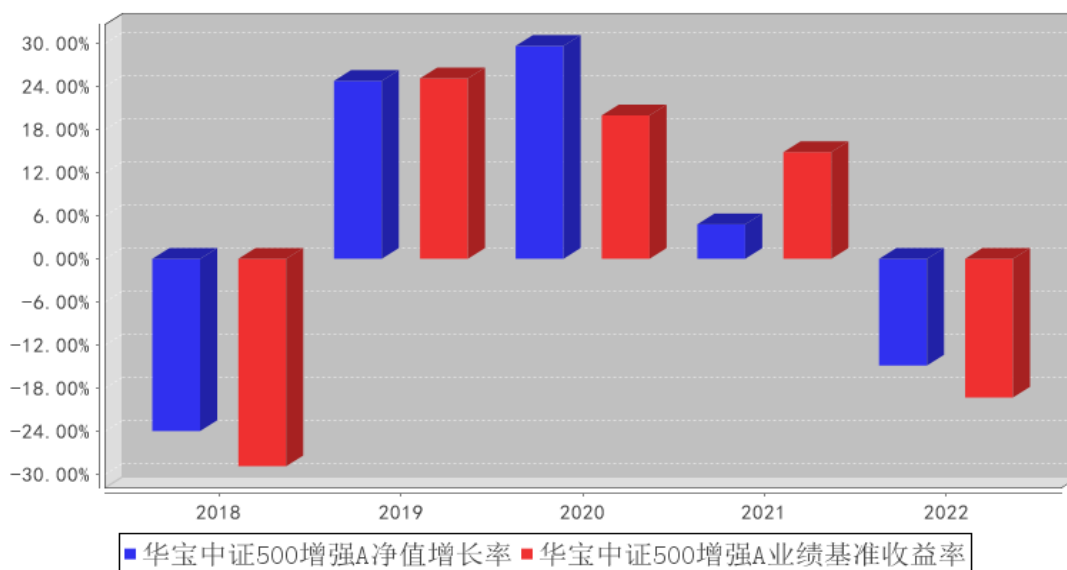
华宝中证500增强C累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



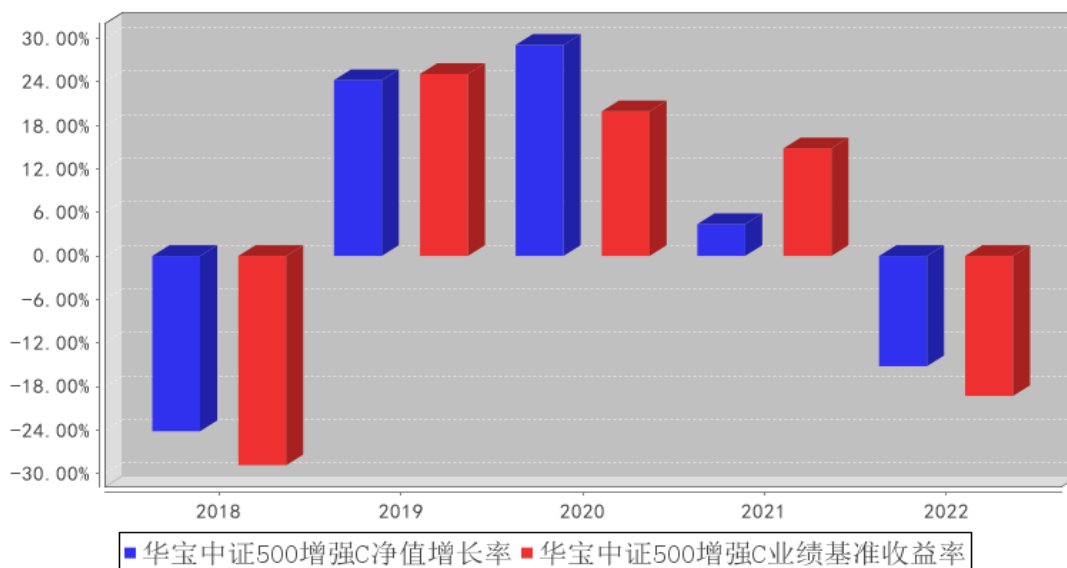
注：按照基金合同的约定，基金管理人应当自基金合同生效之日起 6 个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定，截至 2018 年 10 月 19 日，本基金已达到合同规定的资产配置比例。

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

华宝中证500增强A基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



华宝中证500增强C基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：本基金成立未满五年，基金合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年未实施利润分配。

## § 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

华宝基金管理有限公司（公司原名“华宝兴业基金管理有限公司”）于 2003 年 2 月 12 日经中

国证监会批准设立，2003 年 3 月 7 日在国家工商总局注册登记并正式开业，是国内首批中外合资基金管理公司。成立之初，公司注册资本为人民币 1 亿元人民币，2007 年经中国证监会批准，公司注册资本增加至 1.5 亿元人民币。2017 年公司名称变更为“华宝基金管理有限公司”。目前公司股东为华宝信托有限责任公司、美国华平资产管理有限合伙（Warburg Pincus Asset Management, L.P.）和江苏省铁路集团有限公司，持有股权占比分别为 51%、29%、20%。公司在北京、深圳等地设有分公司，在香港设有子公司——华宝资产管理（香港）有限公司。

截至本报告期末（2022 年 12 月 31 日），本公司正在管理运作的证券投资基金包括：华宝宝康债券投资基金、华宝宝康消费品证券投资基金、华宝宝康灵活配置证券投资基金、华宝现金宝货币市场基金、华宝动力组合混合型证券投资基金、华宝先进成长混合型证券投资基金、华宝行业精选混合型证券投资基金、华宝海外中国成长混合型证券投资基金、华宝大盘精选混合型证券投资基金、华宝增强收益债券型证券投资基金、华宝中证 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、华宝可转债债券型证券投资基金、华宝标普石油天然气上游股票指数证券投资基金（LOF）、华宝资源优选混合型证券投资基金、华宝现金添益交易型货币市场基金、华宝创新优选混合型证券投资基金、华宝量化对冲策略混合型发起式证券投资基金、华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）、华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）、华宝中证军工交易型开放式指数证券投资基金、华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金、华宝标普中国 A 股红利机会指数证券投资基金（LOF）、华宝中证银行交易型开放式指数证券投资基金、华宝绿色主题混合型证券投资基金、华宝稳健养老目标一年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金、华宝中证科技龙头交易型开放式指数证券投资基金、华宝 MSCI 中国 A 股国际通 ESG 通用指数证券投资基金（LOF）、华宝中证科技龙头交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、华宝浮动净值型发起式货币市场基金、华宝致远混合型证券投资基金（QDII）、华宝中证消费龙头指数证券投资基金（LOF）、华宝中证电子 50 交易型开放式指数证券投资基金、华宝中证科创创业 50 交易型开放式指数证券投资基金、华宝中证大数据产业交易型开放式指数证券投资基金等，共 133 只基金。

#### 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		
庄皓亮	本基金基金经理	2021-03-16	-	10 年	硕士。曾在长江证券、华夏基金从事证券研究、投资管理工作，2021 年 1 月加入华宝基金管理有限公司。2021 年 3 月至 2022

					年 8 月任华宝智慧产业灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2021 年 3 月起任华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金、华宝第三产业灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2021 年 12 月起任华宝中证稀有金属主题指数增强型发起式证券投资基金基金经理，2022 年 8 月起任华宝科技先锋混合型证券投资基金基金经理。
喻银尤	本基金基金经理	2022-07-05	-	7 年	硕士。曾在中信建投证券股份有限公司从事量化研究工作，2018 年 9 月加入华宝基金管理有限公司，历任量化分析师、投资经理等职务。2022 年 7 月起任华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金经理。
王正	本基金基金经理	2021-01-04	2022-07-05	11 年	硕士。2012 年 7 月加入华宝基金管理有限公司，先后担任助理量化分析师、分析师、基金经理助理等职务。2020 年 1 月起任华宝沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金、华宝量化对冲策略混合型发起式证券投资基金基金经理，2021 年 1 月起任华宝第三产业灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2021 年 1 月至 2022 年 7 月任华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金经理，2021 年 1 月至 2022 年 8 月任华宝智慧产业灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2021 年 6 月起任华宝安盈混合型证券投资基金基金经理。
喻银尤	本基金基金经理助理	2022-04-01	2022-07-05	7 年	硕士。曾在中信建投证券股份有限公司从事量化研究工作，2018 年 9 月加入华宝基金管理有限公司，历任量化分析师、投资经理等职务。2022 年 4 月至 2022 年 7 月任华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金经理助理。2022 年 7 月起任华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金经理。

注：1、任职日期以及离任日期均以基金公告为准。

2、证券从业含义遵从《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》的相关规定。

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

本报告期内，本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金

法》及其各项实施细则、《华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》和其他相关法律法规的规定、监管部门的相关规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋取最大利益，没有损害基金份额持有人利益的行为。

### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

#### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

基金管理人从研究分析、授权、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动的各个环节出发制定了公司内部的公平交易制度以确保公司所有投资组合在各个环节得到公平的对待。公平交易制度和控制方法适用公司管理所有投资组合（包括公募基金、特定客户资产管理组合），对应的范围包括境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动。

研究分析方面，公司使用统一的投资研究管理系统，并规定所有与投资业务相关的研究报告和股票入库信息必须在该系统中发表和存档。同时，该系统对所有投资组合经理设置相同的使用权限。

授权和投资决策方面，投资组合经理在其权限范围内的投资决策保持独立，并对其投资决策的结果负责。通过各个系统的权限设置使投资组合经理仅能看到自己的组合情况。

交易执行方面，所有投资组合的投资指令必须通过交易系统分发和执行。对于交易所公开竞价交易，交易系统内置公平交易执行程序。公司内部制度规定此类交易指令需执行公平交易程序，由交易部负责人负责执行。针对其他不能通过系统执行公平交易程序且必须以公司名义统一进行交易的指令，公司内部制定相关制度流程以确保此类交易的公允分配。同时，公司根据法规要求在交易系统中设置一系列投资禁止与限制指标对公平交易的执行进行事前控制，主要包括限制公司旗下组合自身及组合间反向交易、对敲交易、银行间关联方交易等。

事后监督，公司的风险管理部作为独立第三方对所有投资行为进行事后监督，主要监督的事项包括以下内容。

1) 每季度和每年度对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别（股票、债券）的收益率差异进行分析。

2) 每季度和每年度对公司管理的不同投资组合所有交易所二级市场交易进行 1 日、3 日、5 日同向交易价差分析。

3) 对公司管理的不同投资组合的所有银行间债券买卖和回购交易进行分析。监督的内容包括以下几点，同一投资组合短期内对同一债券的反向交易，债券买卖到期收益率与中债登估价收益率之间的差异，回购利率与当日市场平均利率之间的差异。对上述监督内容存在异常的情况要求投资组合经理进行合理性解释。

4) 对非公开发行股票申购、以公司名义进行的债券一级市场申购的申购方案和分配过程的公允性进行监督。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，基金管理人通过严格执行投资决策委员会议事规则、公司股票库管理制度、中央交易室制度、防火墙机制、系统中的公平交易程序、每日交易日结报告、定期基金投资绩效评价等机制，确保所管理的所有投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动和环节得到公平对待。同时，基金管理人严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定和公司内部制度要求，分析了本公司旗下所有投资组合之间的整体收益率差异、分投资类别（股票、债券）的收益率差异以及连续四个季度期间内、不同时间窗下同向交易的交易价差；分析结果未发现异常情况。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，基金管理人未发生所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5%。

本报告期内，本基金未发现异常交易行为。

### 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

宏观上看，2022 年是全球资本市场剧烈震荡的一年。预期之外的俄乌战争影响了全球通胀预期和资本市场走势。原油等大宗商品持续攀升对主要经济体造成了巨大的通胀压力。而美联储也在 2022 年继续强化了加息预期，导致全球主要资本市场均表现不佳。国内方面，经济在 2022 年也经历了一定的反复，主要经济数据持续震荡，在 4 季度政策转向后有望在 2023 年得到改善。

2022 年 A 股市场震荡走弱，全年上证指数下跌 15.13%，沪深 300 下跌 21.63%，创业板指下跌 29.37%。整体指数经历了一波三折，在一季度俄乌战争等负面影响下持续走低。但在 4 月触底之后持续反弹至 7 月，市场信心得到修复。四季度市场在预期走弱下再次走低，主要宽基指数估值处于历史较低位置。分行业板块来看，通胀链条的相关行业表现较为强势，涨幅靠前的行业为煤炭、交运等，而跌幅靠前的行业集中在科技板块，电子、计算机，传媒等行业下跌较多。

500 增强基金运用行业配置和因子选股模型进行股票筛选和组合构建，基于中证 500 指数的成分股精选业绩和估值相匹配、基本面优质的股票。另外，基金通过积极参与新股申购等低风险机会来增厚业绩。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期基金份额 A 类净值增长率为-14.85%，本报告期基金份额 C 类净值增长率为-15.20%；

同期业绩比较基准收益率为-19.30%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

宏观方面，2022 年底的最重要变量为国内政策端的转向，因此我们对于 2023 年的国内经济复苏充满信心。而国际局势方面，俄乌战争并没有如预期般快速结束，反而是形成了拉锯战，因此 2023 年的地缘政治和战争升级风险犹在，需要密切关注其进展。海外预计美联储在 2023 年或持续进行加息来遏制通胀，因此全球流动性宽松可能不大。而国内为了呵护经济复苏，资金面预期会持续宽松。政策端，年底的政府表态说明，2023 年国内的主要任务是稳经济复苏。因此 2023 年国内经济回暖是大概率事件，而海外需要关注的主要变量是美联储何时放缓加息以及俄乌战争的后续进展。

展望 2023 年 A 股市场，我们认为全年的主旋律是中国经济的复苏，尽管在节奏上可能有所反复，但趋势是向上的，确定的。因此定调 2023 年的 A 股，整体是积极看好的。经济复苏相关的行业板块均有机会呈现修复行情，例如消费、出行板块等。而经历了前期较大跌幅的科技板块也有望实现景气反转。中国经济长期增长动力仍然需要科技行业的发力，政策端也预计会有新的扶持政策，同时相关板块的估值已经处于历史较低水平。伴随经济复苏和信心修复，我们也看好高端制造和科技板块的全年行情。

本基金将继续关注符合投资逻辑的基本面指标，在投资过程中注重对个股基本面质地的考察，利用模型甄选出具备良好经营能力、估值与成长匹配的优质公司，争取稳健回报。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

公司自 2003 年 3 月成立以来始终注重合规性和业务风险控制。加强对基金运作的内部操作风险控制、保障基金份额持有人的利益始终是公司制定各项内部制度、流程的指导思想。公司监察稽核部门对公司遵守各项法规和管理制度及公司所管理的各基金履行合同义务的情况进行核查，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，同时定期向监管部门、公司管理层及上级公司出具相关报告。

本报告期内，基金管理人内部监察稽核主要工作如下：

（一）规范员工行为操守，加强职业道德教育和风险教育。公司通过对新员工集中组织岗前培训、签署《个人声明书》等形式，明确员工的行为准则，防范道德风险。并在具体工作中坚持加强法规培训，努力培养员工的风险意识、合法合规意识。

（二）完善公司制度体系。公司一方面坚持制度的刚性，不轻易改变、简化已确立的流程。要求从一般员工、部门经理到业务总监，每个人都必须清楚自己的权力和职责，承担相应责任。另一方面，伴随市场变革和产品创新，公司的业务和管理方式也发生着变化。在长期的业务实践

中，公司借鉴和吸收海外股东、国内同行经验，在符合公司基本制度的前提下，根据业务的发展不时调整。允许各级员工在职责范围内设计和调整自己的业务流程，涉及其它部门或领域的，由相应级别的负责人在符合公司已有制度的基础上协调和批准。公司根据法律法规的变化、监管要求和业务情况不断调整和细化市场、营运、投资研究各方面的分工和业务规则，并根据内部控制委员会和监察稽核部门提出的意见、建议调整或改善了前、中、后台的业务流程。

（三）有重点地全面开展内部审计稽核工作。2022 年，合规审计部门按计划对公司营运、投资、市场部门进行了业务审计、依据各项监管规定对公司相关内部流程进行了评估、根据监管要求开展了涉及投研、运营、销售等方面的专项自查；并与相关部门进行沟通，形成后续跟踪和业务上相互促进的良性循环，不断提高工作质量。

在今后的工作中，本基金管理人将继续坚持一贯的内部控制理念，完善内控制度，提高工作水平，努力防范和控制各种风险，保障基金份额持有人的合法权益。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会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。

本基金管理人设有估值委员会，定期评价现行估值政策和程序，在发生了影响估值政策和程序的有效性、适用性的情况后及时修订估值方法。基金在投资新品种时，由估值委员会评价现有估值政策和程序的适用性。参与估值的人员均具备估值业务所需的专业胜任能力，参与估值各方之间不存在重大利益冲突。

本基金的估值由基金会计负责，基金会计以本基金为会计核算主体，基金会计核算独立于公司会计核算，独立建账、独立核算。基金会计采用专用的财务核算软件系统进行基金核算及账务处理；每日按时接收成交数据及权益数据，进行基金估值。基金会计核算采用基金管理人与托管银行双人同步独立核算、相互核对的方式进行；基金会计每日就基金的会计核算、基金估值等与托管银行进行核对，每日估值结果必须与托管行核对一致后才能对外公告。

本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司及中证指数有限公司签署服务协议，由中债金融估值中心有限公司按约定提供银行间同业市场的估值数据，由中证指数有限公司按约定提供交易所交易的债券品种的估值数据和流通受限股票的折扣率数据。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期亏损，未有应分未分的利润。

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

截至本报告期末，本基金基金资产净值存在连续超过六十个工作日低于五千万元的情形。根



据相关规定，本基金管理人已拟定了相应的解决方案，并将方案报告监管机构。

## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中国民生银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同、托管协议的有关规定，依法安全保管了基金财产，不存在损害基金份额持有人利益的行为，尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期内，按照相关法律法规和基金合同、托管协议的有关规定，本托管人对本基金的投资运作方面进行了监督，对基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等方面进行了认真的复核，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为，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

本托管人复核审查的本报告中的财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告内容真实、准确和完整。

## § 6 审计报告

### 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2023)第 23262 号

### 6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	<p>(一)我们审计的内容</p> <p>我们审计了华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金(以下简称“华宝中证 500 增强基金”)的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表,2022 年度的利润表和净资产(基金净值)变动表以及财务报表附注。</p> <p>(二)我们的意见</p> <p>我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制,公允反映了华宝中证 500 增强基金 2022 年</p>

	12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和净资产变动情况。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华宝中证 500 增强基金，并履行了职业道德方面的其他责任。
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	-
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>华宝中证 500 增强基金的基金管理人华宝基金管理有限公司（以下简称“基金管理人”）管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估华宝中证 500 增强基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算华宝中证 500 增强基金、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华宝中证 500 增强基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>（三）评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p>

	<p>(四) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能对导致对华宝中证 500 增强基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致华宝中证 500 增强基金不能持续经营。</p> <p>(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容, 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>	
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	
注册会计师的姓名	陈熹	林佳璐
会计师事务所的地址	中国上海市	
审计报告日期	2023 年 3 月 27 日	

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体: 华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金

报告截止日: 2022 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

资产	附注号	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
<b>资产:</b>			
银行存款	7.4.7.1	4,510,634.22	2,336,783.71
结算备付金		104,417.27	-
存出保证金		9,894.63	8,059.83
交易性金融资产	7.4.7.2	42,306,248.02	36,572,481.24
其中: 股票投资		42,306,248.02	36,572,481.24
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
债权投资	7.4.7.5	-	-
其中: 债券投资		-	-

资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资	7.4.7.6	-	-
其他权益工具投资	7.4.7.7	-	-
应收清算款		-	11,887.51
应收股利		-	-
应收申购款		94,547.08	48,567.95
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.8	-	459.28
资产总计		47,025,741.22	38,978,239.52
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2022年12月31日</b>	<b>上年度末 2021年12月31日</b>
<b>负债:</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		1,706,728.64	-
应付赎回款		5,130.29	113,238.86
应付管理人报酬		38,673.65	38,886.42
应付托管费		4,640.83	4,666.35
应付销售服务费		7,337.90	5,035.50
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.9	326,947.54	208,916.09
负债合计		2,089,458.85	370,743.22
<b>净资产:</b>			
实收基金	7.4.7.10	41,337,509.51	30,140,935.70
其他综合收益	7.4.7.11	-	-
未分配利润	7.4.7.12	3,598,772.86	8,466,560.60
净资产合计		44,936,282.37	38,607,496.30
负债和净资产总计		47,025,741.22	38,978,239.52

注：1. 报告截止日 2022 年 12 月 31 日，基金份额总额 41,337,509.51 份，其中华宝中证 500 增强 A 基金份额总额 21,477,543.15 份，基金份额净值 1.0969 元；华宝中证 500 增强 C 基金份额总额 19,859,966.36 份，基金份额净值 1.0764 元。

2. 以上比较数据已根据本年《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>》中的资产负债表格式的要求进行列示：2021 年年度报告资产负债表中“应收利息”与“其他资产”项目的“本期末”余额合并列示在 2022 年年度报告资产负债表中“其他资产”项目的“上年度末”余额，2021 年年度报告资产负债表中“应付交易费用”、“应付利息”与“其他负债”科目的“本

期末”余额合并列示在 2022 年年度报告资产负债表“其他负债”项目的“上年度末”余额。

## 7.2 利润表

会计主体：华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
<b>一、营业总收入</b>		-6,113,995.90	4,710,752.83
1. 利息收入		13,711.16	32,974.64
其中：存款利息收入	7.4.7.13	13,711.16	32,853.54
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	121.10
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-4,607,220.32	5,899,771.21
其中：股票投资收益	7.4.7.14	-5,444,482.37	5,475,150.79
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.15	-	-
资产支持证券投资	7.4.7.16	-	-
收益			
贵金属投资收益	7.4.7.17	-	-
衍生工具收益	7.4.7.18	-	-
股利收益	7.4.7.19	837,262.05	424,620.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益		-	-
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.20	-1,573,536.56	-2,109,889.98
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.21	53,049.82	887,896.96
<b>减：二、营业总支出</b>		667,951.46	1,616,942.84
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	428,210.82	521,233.42
2. 托管费	7.4.10.2.2	51,385.27	62,548.01
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	80,168.76	76,606.15

4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失	7.4.7.22	-	-
7. 税金及附加		-	-
8. 其他费用	7.4.7.23	108,186.61	956,555.26
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-6,781,947.36	3,093,809.99
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-6,781,947.36	3,093,809.99
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		-6,781,947.36	3,093,809.99

注：以上比较数据已根据本年《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>》中的利润表格式的要求进行列示：2021 年年度报告利润表中“交易费用”项目与“其他费用”项目的“本期”金额合并列示在 2022 年年度报告利润表中“其他费用”项目的“上年度可比期间”金额。

### 7.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产(基金净值)	30,140,935.70	-	8,466,560.60	38,607,496.30
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产(基	30,140,935.70	-	8,466,560.60	38,607,496.30

金净值)				
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	11,196,573.81	-	-4,867,787.74	6,328,786.07
(一)、综合收益总额	-	-	-6,781,947.36	-6,781,947.36
(二)、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	11,196,573.81	-	1,914,159.62	13,110,733.43
其中:1.基金申购款	31,190,450.15	-	5,150,666.25	36,341,116.40
2.基金赎回款	-19,993,876.34	-	-3,236,506.63	-23,230,382.97
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-	-	-
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期末净	41,337,509.51	-	3,598,772.86	44,936,282.37

资产(基金净值)				
项目	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产(基金净值)	40,863,628.91	-	9,186,562.20	50,050,191.11
加:会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产(基金净值)	40,863,628.91	-	9,186,562.20	50,050,191.11
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-10,722,693.21	-	-720,001.60	-11,442,694.81
(一)、综合收益总额	-	-	3,093,809.99	3,093,809.99
(二)、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	-10,722,693.21	-	-3,813,811.59	-14,536,504.80
其中:1. 基金申购款	170,485,243.34	-	33,133,964.68	203,619,208.02
2	-181,207,936.55	-	-36,947,776.27	-218,155,712.82



基金赎回款				
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-	-	-
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期末净资产(基金净值)	30,140,935.70	-	8,466,560.60	38,607,496.30

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

<u>向辉</u>	<u>向辉</u>	<u>张幸骏</u>
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金(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[2018]第 15 号《关于准予华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金注册的批复》准予注册，由华宝基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《华宝中证 500 指数增强型发起式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发起式，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 55,152,857.21 元，业经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)德师报(验)字(18)第 00004 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》

于 2018 年 4 月 19 日生效，基金合同生效日的基金份额总额为 55,157,340.21 份基金份额，其中认购资金利息折合 4,483.00 份基金份额。本基金的基金管理人为华宝基金管理有限公司，基金托管人为中国民生银行股份有限公司。

根据经批准的《华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》和《华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金招募说明书》的规定，本基金根据认购/申购费用与销售服务费收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。在投资人认购/申购时收取认购/申购费用的基金份额，称为 A 类基金份额；从本类别基金资产中计提销售服务费、不收取认购/申购费用的基金份额，称为 C 类基金份额。本基金 A 类、C 类基金份额分别设置代码。由于基金费用的不同，本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额将分别计算基金份额净值，计算公式为计算日各类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类别基金份额总数。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票(包含中小板、创业板、存托凭证及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券(包括国内依法发行和上市交易的国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府支持机构债、政府支持债券、地方政府债、可转换债券及其他经中国证监会允许投资的债券)、货币市场工具、权证、资产支持证券、股指期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。本基金可以参与融资和转融通证券出借业务。本基金投资于股票资产的比例不低于基金资产的 80%，其中投资于中证 500 指数成分股及备选成分股的比例不低于非现金基金资产的 80%。每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，基金保留的现金(不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等)或到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的 5%。本基金投资股指期货、权证及其他金融工具的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。本基金的业绩比较基准为：中证 500 指数收益率×95%+银行活期存款利率(税后) ×5%。

本财务报表由本基金的基金管理人华宝基金管理有限公司于 2023 年 3 月 27 日批准报出。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《华宝中证 500 指数增强型发起式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。

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》的相关规定，开放式基金在基金合同生效后，连续 60 个工作日出现基金份额持有人数量不满 200 人或者基金资产净值低于 5,000 万元情形的，基金管理人应当向中国证监会报告并提出解决方案，如转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等，并召开基金份额持有人大会进行表决。于 2022 年 12 月 31 日，本基金出现连续 60 个工作日基金资产净值低于 5,000 万元的情形，本基金的基金管理人已向中国证监会报告并在评估后续处理方案，故本财务报表仍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 2022 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和净资产变动情况等有关信息。

### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

#### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

##### 新金融工具准则

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本基金成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

##### (1) 金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征。本基金现无金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

##### 债务工具

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

##### 以摊余成本计量：

本基金管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，

仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本基金将持有的未划分为以摊余成本计量的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为债券投资和资产支持证券投资，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具。本基金将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具(主要为股票投资)按照公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为交易性金融资产。

## (2) 金融负债

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

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

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

### (1) 金融资产的分类

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

本基金目前以交易目的持有的股票投资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

##### 新金融工具准则

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，确认为应计利息，包含在交易性金融资产的账面价值中。对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本基金考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资和资产支持证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。

本基金发行的份额作为可回售工具具备以下特征:(1) 赋予基金份额持有人在基金清算时按比例份额获得该基金净资产的权利,这里所指基金净资产是扣除所有优先于该基金份额对基金资产要求权之后的剩余资产;这里所指按比例份额是清算时将基金的净资产分拆为金额相等的单位,并且将单位金额乘以基金份额持有人所持有的单位数量;(2) 该工具所属的类别次于其他所有工具类别,即本基金份额在归属于该类别前无须转换为另一种工具,且在清算时对基金资产没有优先于其他工具的要求权;(3) 该工具所属的类别中(该类别次于其他所有工具类别),所有工具具有相同的特征(例如它们必须都具有可回售特征,并且用于计算回购或赎回价格的公式或其他方法都相同);(4) 除了发行方应当以现金或其他金融资产回购或赎回该基金份额的合同义务外,该工具不满足金融负债定义中的任何其他特征;(5) 该工具在存续期内的预计现金流量总额,应当实质上基于该基金存续期内基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括本基金的任何影响)。

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

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

本基金将实收基金分类为权益工具,列报于净资产。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时,

申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占净资产比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占净资产比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

##### 新金融工具准则

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资和资产支持证券投资在持有期间应取得的按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息扣除在适用情况下由债券和资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动扣除按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息后的净额确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除相关交易费用后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

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

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

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

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

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。

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

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

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法确认。

以摊余成本计量的金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金同一类别的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，但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。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净资产转出。

#### 7.4.4.12 分部报告

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

一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资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，按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下合称“新金融工具准则”)，财政部、中国银行保险监督管理委员会于2020年12月30日发布了《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》，公募证券投资基金自2022年1月1日起执行新金融工具准则。此外，财政部于2022年颁布了《关于印发〈资产管理产品相关会计处理规定〉的通知》(财会[2022]14号)，中国证监会于2022年颁布了修订后的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号〈年度报告和中期报告〉》，本基金的基金管

理人已采用上述准则及通知编制本基金 2022 年度财务报表，对本基金财务报表的影响列示如下：

(a) 金融工具

根据新金融工具准则的相关规定，本基金对于首次执行该准则的累积影响数调整 2022 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2021 年度的比较财务报表未重列。于 2021 年 12 月 31 日及 2022 年 1 月 1 日，本基金均没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(i) 于 2022 年 1 月 1 日，本财务报表中金融资产和金融负债按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果如下：

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、结算备付金、存出保证金、应收利息、应收证券清算款和应收申购款，金额分别为 2,336,783.71 元、0.00 元、8,059.83 元、459.28 元、11,887.51 元和 48,567.95 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、结算备付金、存出保证金、其他资产-应收利息、应收清算款和应收申购款，金额分别为 2,337,239.03 元、0.00 元、8,063.79 元、0.00 元、11,887.51 元和 48,567.95 元。

原金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融资产为交易性金融资产，金额为 36,572,481.24 元。新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融资产为交易性金融资产，金额为 36,572,481.24 元。

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为应付证券清算款、应付赎回款、应付管理人报酬、应付托管费、应付交易费用和其他负债-其他应付款，金额分别为 0.00 元、113,238.86 元、38,886.42 元、4,666.35 元、131,297.14 元和 10,018.95 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为应付清算款、应付赎回款、应付管理人报酬、应付托管费、其他负债-应付交易费用和其他负债-其他应付款，金额分别为 0.00 元、113,238.86 元、38,886.42 元、4,666.35 元、131,297.14 元和 10,018.95 元。

i) 于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有的“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“交易性金融资产”、“买入返售金融资产”、“卖出回购金融资产款”等对应的应计利息余额均列示在“应收利息”或“应付利息”科目中。于 2022 年 1 月 1 日，本基金根据新金融工具准则下的计量类别，将上述应计利息分别转入“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“交易性金融资产”、“买入返售金融资产”、“卖出回购金融资产款”等科目项下列示，无期初留存收益影响。

(b) 《资产管理产品相关会计处理规定》

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

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期末未发生会计估计变更。

#### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

#### 7.4.6 税项

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

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

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

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

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

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

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

#### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
活期存款	4,510,634.22	2,336,783.71
等于：本金	4,510,305.10	2,336,783.71
加：应计利息	329.12	-
减：坏账准备	-	-
定期存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
减：坏账准备	-	-
其中：存款期限 1 个月以内	-	-
存款期限 1-3 个月	-	-
存款期限 3 个月以上	-	-
其他存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
减：坏账准备	-	-
合计	4,510,634.22	2,336,783.71

##### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 12 月 31 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	43,080,893.37	-	42,306,248.02	-774,645.35
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	0.00	-	0.00	0.00
合计	43,080,893.37	-	42,306,248.02	-774,645.35

项目	上年度末 2021 年 12 月 31 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	35,773,590.03	-	36,572,481.24	798,891.21
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	35,773,590.03	-	36,572,481.24	798,891.21

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

##### 7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

本基金本报告期末及上年度末未持有衍生金融资产/负债。

##### 7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

##### 7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

##### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末未持有买入返售金融资产。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

##### 7.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

##### 7.4.7.5 债权投资

无。

##### 7.4.7.6 其他债权投资

无。

##### 7.4.7.7 其他权益工具投资

无。

##### 7.4.7.8 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
应收利息	-	459.28

其他应收款	-	-
待摊费用	-	-
合计	-	459.28

#### 7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	0.88	18.95
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	239,946.66	131,297.14
其中：交易所市场	239,946.66	131,297.14
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	67,000.00	67,600.00
应付指数使用费	20,000.00	10,000.00
合计	326,947.54	208,916.09

#### 7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

华宝中证 500 增强 A

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	18,519,286.81	18,519,286.81
本期申购	5,025,563.94	5,025,563.94
本期赎回（以“-”号填列）	-2,067,307.60	-2,067,307.60
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	21,477,543.15	21,477,543.15

华宝中证 500 增强 C

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	11,621,648.89	11,621,648.89
本期申购	26,164,886.21	26,164,886.21
本期赎回（以“-”号填列）	-17,926,568.74	-17,926,568.74
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-

本期末	19,859,966.36	19,859,966.36
-----	---------------	---------------

注：申购含红利再投以及转换入份(金)额，赎回含转换出份(金)额。

#### 7.4.7.11 其他综合收益

#### 7.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

华宝中证 500 增强 A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	6,193,277.53	-856,248.25	5,337,029.28
本期利润	-2,616,616.51	-1,054,526.26	-3,671,142.77
本期基金份额交易产生的变动数	751,112.63	-336,168.18	414,944.45
其中：基金申购款	1,258,421.86	-497,424.74	760,997.12
基金赎回款	-507,309.23	161,256.56	-346,052.67
本期已分配利润	-	-	-
本期末	4,327,773.65	-2,246,942.69	2,080,830.96

华宝中证 500 增强 C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	3,659,881.85	-530,350.53	3,129,531.32
本期利润	-2,591,794.29	-519,010.30	-3,110,804.59
本期基金份额交易产生的变动数	2,496,950.49	-997,735.32	1,499,215.17
其中：基金申购款	6,695,926.47	-2,306,257.34	4,389,669.13
基金赎回款	-4,198,975.98	1,308,522.02	-2,890,453.96
本期已分配利润	-	-	-
本期末	3,565,038.05	-2,047,096.15	1,517,941.90

#### 7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	9,924.13	29,799.17
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	3,606.86	2,822.69
其他	180.17	231.68
合计	13,711.16	32,853.54

#### 7.4.7.14 股票投资收益

##### 7.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

##### 7.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元



项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	281,142,330.78	285,559,189.91
减：卖出股票成本总额	285,727,975.41	280,084,039.12
减：交易费用	858,837.74	-
买卖股票差价收入	-5,444,482.37	5,475,150.79

#### 7.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

#### 7.4.7.15 债券投资收益

##### 7.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

##### 7.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间无债券投资收益。

##### 7.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

##### 7.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

#### 7.4.7.16 资产支持证券投资收益

##### 7.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

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

本基金本报告期内及上年度可比期间无资产支持证券投资收益。

##### 7.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

##### 7.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

#### 7.4.7.17 贵金属投资收益

##### 7.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

##### 7.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间无贵金属投资收益。

##### 7.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

##### 7.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

#### 7.4.7.18 衍生工具收益

##### 7.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间无衍生工具收益。

## 7.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

## 7.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	837,262.05	424,620.42
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	837,262.05	424,620.42

## 7.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	-1,573,536.56	-2,109,889.98
股票投资	-1,573,536.56	-2,109,889.98
债券投资	-	-
资产支持证券投资	-	-
基金投资	-	-
贵金属投资	-	-
其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
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	-1,573,536.56	-2,109,889.98

## 7.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	52,724.63	880,024.62
基金转换费收入	325.19	7,872.34
合计	53,049.82	887,896.96

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。

#### 7.4.7.22 信用减值损失

#### 7.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
审计费用	17,000.00	17,600.00
信息披露费	50,000.00	50,000.00
证券出借违约金	-	-
银行费用	1,186.61	2,034.15
指数使用费	40,000.00	40,000.00
交易费用	-	846,921.11
合计	108,186.61	956,555.26

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要披露的或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
华宝基金管理有限公司(“华宝基金”)	基金管理人, 注册登记机构, 基金销售机构
中国民生银行股份有限公司(“民生银行”)	基金托管人, 基金销售机构
华宝信托有限责任公司(“华宝信托”)	基金管理人的股东
华平资产管理有限合伙(Warburg Pincus Asset Management, L.P.)	基金管理人的股东
江苏省铁路集团有限公司(“江苏铁集”)	基金管理人的股东
中国宝武钢铁集团有限公司(“宝武集团”)	华宝信托的最终控制人
华宝证券股份有限公司(“华宝证券”)	受宝武集团控制的公司, 基金销售机构
华宝投资有限公司(“华宝投资”)	受宝武集团控制的公司
宝武集团财务有限责任公司(“宝武财务”)	受宝武集团控制的公司

注：1. 下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

2. 根据华宝基金股东会第十一次会议决议，并经中国证监会证监许可[2022]888 号《关于核准华宝基金管理有限公司变更股权的批复》核准，华平资产管理有限合伙(Warburg Pincus Asset Management, L.P.)将其持有的华宝基金 20% 股权转让给江苏省铁路集团有限公司，并于 2022 年 5 月 24 日完成了工商变更登记手续。

## 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

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行交易。

#### 7.4.10.1.2 债券交易

#### 7.4.10.1.3 债券回购交易

#### 7.4.10.1.4 权证交易

#### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

### 7.4.10.2 关联方报酬

#### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	428,210.82	521,233.42
其中：支付销售机构的客户维护费	109,064.14	99,379.98

注：基金管理费每日计提，按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的 1.00% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 1.00\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	51,385.27	62,548.01

注：基金托管费每日计提，按月支付。基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.12% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.12\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华宝中证 500 增强 A	华宝中证 500 增强 C	合计
华宝基金	-	16,280.61	16,280.61
华宝证券	-	19,809.93	19,809.93
民生银行	-	4,321.85	4,321.85
合计	-	40,412.39	40,412.39
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华宝中证 500 增强 A	华宝中证 500 增强 C	合计
华宝基金	-	15,663.02	15,663.02
华宝证券	-	17,368.70	17,368.70
民生银行	-	4,974.95	4,974.95
合计	-	38,006.67	38,006.67

注：销售服务费每日计提，按月支付。A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费按前一日 C 类基金份额的基金资产净值的 0.40% 年费率计提。本基金 C 类基金份额销售服务费计提的计算方法如下： $H = E \times 0.40\% \div \text{当年天数}$  H 为 C 类基金份额每日应计提的基金销售服务费 E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值。

#### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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

#### 7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

本基金本报告期内及上年度可比期间无转融通证券出借业务。

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

#### 7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

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

份额单位：份

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

	华宝中证 500 增强 A	华宝中证 500 增强 C
基金合同生效日（2018 年 4 月 19 日）持有的基金份额	-	-
报告期初持有的基金份额	10,000,450.05	-
报告期间申购/买入总份额	0.00	-
报告期间因拆分变动份额	0.00	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	0.00	-
报告期末持有的基金份额	10,000,450.05	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	46.56%	-
项目	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
	华宝中证 500 增强 A	华宝中证 500 增强 C
基金合同生效日（2018 年 4 月 19 日）持有的基金份额	0.00	-
报告期初持有的基金份额	10,000,450.05	-
报告期间申购/买入总份额	0.00	-
报告期间因拆分变动份额	0.00	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	0.00	-
报告期末持有的基金份额	10,000,450.05	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	54.00%	-

注：基金管理人投资本基金适用的认(申)购/赎回费率按照本基金招募说明书的规定执行。

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

本报告期末及上年度末除基金管理人外其他关联方未投资本基金。

#### 7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国民生银行股份有限公司	4,510,634.22	9,924.13	2,336,783.71	29,799.17

注：本基金的银行存款由基金托管人中国民生银行股份有限公司保管，按银行同业利率计息。

#### 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

#### 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期及上年度可比期间无须作说明的其他关联交易事项。

#### 7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

#### 7.4.12 期末（2022 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

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

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末无银行间市场债券正回购，因此没有在银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

###### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购，因此没有在交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

##### 7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末无参与转融通证券出借业务的证券。

#### 7.4.13 金融工具风险及管理

##### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为特殊类型的混合型基金，主要采用追求绝对收益的市场中性策略，与股票市场表现的相关性较低。相对股票型基金和一般的混合型基金，其预期风险较小。本基金投资的金融工具主要包括股票投资、债券投资、股指期货等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，公司内部监督和反馈系统包括内部控制委员会、督察长、合规审计部、风险管理部、各部门负责人和风险控制联络人、各业务岗位。内

部控制委员会负责对公司经营管理和基金运作中的风险进行评估并研究制订相应的控制制度。督察长向董事会负责，总管公司的内控事务并独立地就内控制度的执行情况履行检查、评价、报告和建议职能。风险管理部在督察长指导下对公司内部控制运行情况进行监控，主要针对公司内部控制制度的总体构架和内部控制的目标进行评估并提出改进意见；合规审计部在督察长的领导下对各部门和岗位的内部控制执行情况进行监督和核查，同时对内控的失控点进行查漏并责令改正。

本基金的基金管理人根据自身经营特点设立顺序递进、权责统一、严密有效的四层监控防线。第一层监控防线为一线岗位自控与互控；第二层防线为大业务板块内部各部门和部门之间的自控和互控；第三层监控防线为风险管理部和合规审计部对各岗位、各部门、各项业务全面实施的监督反馈；最后是以内部控制委员会为主体的第四层防线，实施对公司各类业务和风险的总体监督、控制，并对风险管理部和合规审计部的工作予以直接指导。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法是通过结合定性分析和定量分析方法，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的特征，通过特定的风险量化指标、模型、日常的量化报告，确定相应置信程度和风险损失的限度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 7.4.13.2 信用风险

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

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

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

于本报告期末，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券和资产支持证券占基金净资产的比例较低（含债券投资比例为零），因此无重大信用风险（上年度末：同）。

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性



风险一方面来自于基金份额持有人可随时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。

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

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金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。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。

本报告期内，基金管理人坚持组合管理、分散投资的基本原则，严格按照法律法规的有关规定和基金合同约定的投资范围与比例限制实施投资管理。本基金所持大部分证券在证券交易所上市或银行间同业市场交易，不存在具有重大流动性风险的投资品种。

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

#### 7.4.13.4 市场风险

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

##### 7.4.13.4.1 利率风险

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

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

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

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2022 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	4,510,634.22	-	-	-	4,510,634.22
结算备付金	104,417.27	-	-	-	104,417.27
存出保证金	9,894.63	-	-	-	9,894.63
交易性金融资产	-	-	-	42,306,248.02	42,306,248.02
应收申购款	-	-	-	94,547.08	94,547.08
资产总计	4,624,946.12	-	-	42,400,795.10	47,025,741.22
负债					
应付赎回款	-	-	-	5,130.29	5,130.29
应付管理人报酬	-	-	-	38,673.65	38,673.65
应付托管费	-	-	-	4,640.83	4,640.83

应付清算款	-	-	-	1,706,728.64	1,706,728.64
应付销售服务费	-	-	-	7,337.90	7,337.90
其他负债	-	-	-	326,947.54	326,947.54
负债总计	-	-	-	2,089,458.85	2,089,458.85
利率敏感度缺口	4,624,946.12	-	-	40,311,336.25	44,936,282.37
上年度末 2021 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	2,336,783.71	-	-	-	2,336,783.71
存出保证金	8,059.83	-	-	-	8,059.83
交易性金融资产	-	-	-	36,572,481.24	36,572,481.24
应收申购款	-	-	-	48,567.95	48,567.95
应收清算款	-	-	-	11,887.51	11,887.51
其他资产	-	-	-	459.28	459.28
资产总计	2,344,843.54	-	-	36,633,395.98	38,978,239.52
负债					
应付赎回款	-	-	-	113,238.86	113,238.86
应付管理人报酬	-	-	-	38,886.42	38,886.42
应付托管费	-	-	-	4,666.35	4,666.35
应付销售服务费	-	-	-	5,035.50	5,035.50
其他负债	-	-	-	208,916.09	208,916.09
负债总计	-	-	-	370,743.22	370,743.22
利率敏感度缺口	2,344,843.54	-	-	36,262,652.76	38,607,496.30

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

于本报告期末，本基金持有的交易性债券投资占基金净资产的比例较低（含债券投资比例为零），因此市场利率的变动对于本基金净资产无重大影响（上年度末：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股票和债券，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，基金管理人主要运用股指期货等空头

工具对持有的股票等权益类多头组合进行对冲操作，规避权益类多头组合的市场系统性风险；同时预留必要的现金，以应对保证金的增加要求或投资者的赎回申请。在股票投资方面，主要采用量化行业配置模型和量化本基金主要采用量化行业配置模型和量化 Alpha 选股模型构建指数增强股票组合，严格控制运作风险，并根据市场变化趋势，定期对模型进行调整，以改进模型的有效性，最大化超额收益。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金的投资组合比例为：本基金投资于股票资产的比例不低于基金资产的 80%，其中投资于中证 500 指数成分股及备选成分股的比例不低于非现金基金资产的 80%。每个交易日日终，持有的买入期货合约价值和有价证券市值之和，不得超过基金资产净值的 95%。在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，基金保留的现金（不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等）或到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的 5%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

#### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 12 月 31 日		上年度末 2021 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值 比例 (%)	公允价值	占基金资产净值 比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	42,306,248.02	94.15	36,572,481.24	94.73
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	42,306,248.02	94.15	36,572,481.24	94.73

#### 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		
相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）		
	本期末（2022 年 12 月 31 日）	上年度末（2021 年 12 月	

			31 日 )
分析	业绩比较基准上升 5%	2,084,637.91	2,049,382.93
	业绩比较基准下降 5%	-2,084,637.91	-2,049,382.93

#### 7.4.14 公允价值

##### 7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

##### 7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

###### 7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
第一层次	42,306,248.02	36,568,976.88
第二层次	-	3,504.36
第三层次	-	-
合计	42,306,248.02	36,572,481.24

###### 7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

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

#### 7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

##### 7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

无。

##### 7.4.14.2.3.2 使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的情况

##### 7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

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

##### 7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

#### 7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	42,306,248.02	89.96
	其中：股票	42,306,248.02	89.96
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	4,615,051.49	9.81
8	其他各项资产	104,441.71	0.22
9	合计	47,025,741.22	100.00

注：本基金本报告期末“固定收益投资”、“买入返售金融资产”、“银行存款和结算备付金合计”等项目的列报金额已包含对应的“应计利息”和“减值准备”（若有），“其他资产”中的“应收利息”指本基金截至本报告期末已过付息期但尚未收到的利息金额（下同）。

## 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	702,633.00	1.56
B	采矿业	2,169,007.00	4.83
C	制造业	24,591,679.08	54.73
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	772,660.00	1.72
E	建筑业	816,992.00	1.82
F	批发和零售业	2,024,101.00	4.50
G	交通运输、仓储和邮政业	1,230,366.00	2.74
H	住宿和餐饮业	71,920.00	0.16
I	信息传输、软件和信息技术服务业	2,387,532.19	5.31
J	金融业	2,322,482.00	5.17
K	房地产业	1,522,999.00	3.39
L	租赁和商务服务业	366,033.00	0.81
M	科学研究和技术服务业	239,685.00	0.53
N	水利、环境和公共设施管理业	96,019.00	0.21
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	491,558.00	1.09
S	综合	-	-
	合计	39,805,666.27	88.58

### 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	138,006.00	0.31
C	制造业	2,362,575.75	5.26
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-

H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	2,500,581.75	5.56

### 8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通投资股票。

### 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	603605	珀莱雅	4,200	703,416.00	1.57
2	603613	国联股份	6,740	596,085.60	1.33
3	688390	固德威	1,839	594,162.51	1.32
4	300724	捷佳伟创	5,200	592,904.00	1.32
5	603345	安井食品	3,600	582,768.00	1.30
6	600160	巨化股份	33,900	525,789.00	1.17
7	603688	石英股份	3,800	499,016.00	1.11
8	600563	法拉电子	3,100	495,628.00	1.10
9	688063	派能科技	1,561	492,729.65	1.10
10	002372	伟星新材	23,000	490,820.00	1.09
11	300073	当升科技	8,700	490,680.00	1.09
12	600901	江苏金租	87,900	481,692.00	1.07
13	002625	光启技术	28,200	479,964.00	1.07
14	688777	中控技术	5,277	479,309.91	1.07
15	000878	云南铜业	40,200	472,350.00	1.05
16	600895	张江高科	41,100	466,074.00	1.04
17	300390	天华超净	8,300	463,804.00	1.03



18	000012	南玻 A	65,000	436,150.00	0.97
19	600435	北方导航	37,200	431,520.00	0.96
20	002273	水晶光电	36,400	429,156.00	0.96
21	300308	中际旭创	15,700	424,371.00	0.94
22	601000	唐山港	153,700	421,138.00	0.94
23	002444	巨星科技	21,500	408,070.00	0.91
24	601699	潞安环能	23,900	402,715.00	0.90
25	002384	东山精密	16,200	400,626.00	0.89
26	601555	东吴证券	61,300	400,289.00	0.89
27	601231	环旭电子	24,300	394,389.00	0.88
28	600170	上海建工	146,800	381,680.00	0.85
29	600820	隧道股份	70,800	373,116.00	0.83
30	601869	长飞光纤	11,200	365,456.00	0.81
31	002497	雅化集团	15,400	358,050.00	0.80
32	002192	融捷股份	3,600	352,440.00	0.78
33	002299	圣农发展	14,800	350,612.00	0.78
34	603883	老百姓	8,500	343,995.00	0.77
35	300253	卫宁健康	33,200	341,296.00	0.76
36	002244	滨江集团	38,400	339,072.00	0.75
37	002557	洽洽食品	6,600	330,000.00	0.73
38	603712	七一二	8,900	310,788.00	0.69
39	600885	宏发股份	9,300	310,713.00	0.69
40	300009	安科生物	33,000	308,880.00	0.69
41	002831	裕同科技	9,300	307,551.00	0.68
42	002738	中矿资源	4,600	306,636.00	0.68
43	600655	豫园股份	39,100	297,551.00	0.66
44	600398	海澜之家	56,100	297,330.00	0.66
45	600499	科达制造	20,700	294,147.00	0.65
46	600373	中文传媒	30,000	287,100.00	0.64
47	603444	吉比特	900	281,556.00	0.63
48	000932	华菱钢铁	59,800	281,060.00	0.63
49	688819	天能股份	7,635	280,509.90	0.62
50	688116	天奈科技	3,550	273,847.00	0.61
51	002690	美亚光电	11,100	265,290.00	0.59
52	002572	索菲亚	14,600	265,136.00	0.59
53	603355	莱克电气	9,400	263,576.00	0.59
54	603456	九洲药业	6,100	258,823.00	0.58
55	002124	天邦食品	42,300	258,453.00	0.58
56	601958	金钼股份	21,700	250,635.00	0.56
57	600566	济川药业	9,200	250,424.00	0.56
58	600390	五矿资本	49,200	249,936.00	0.56
59	600060	海信视像	18,400	249,136.00	0.55
60	300866	安克创新	4,200	248,934.00	0.55

61	600153	建发股份	18,200	248,430.00	0.55
62	000970	中科三环	18,200	248,248.00	0.55
63	600705	中航产融	73,500	241,080.00	0.54
64	688029	南微医学	2,913	239,244.69	0.53
65	688385	复旦微电	3,421	238,820.01	0.53
66	603317	天味食品	8,600	236,328.00	0.53
67	600871	石化油服	118,200	234,036.00	0.52
68	301029	怡合达	3,500	230,090.00	0.51
69	601298	青岛港	40,800	228,888.00	0.51
70	001914	招商积余	14,500	223,010.00	0.50
71	688301	奕瑞科技	471	215,661.48	0.48
72	601168	西部矿业	20,900	213,180.00	0.47
73	002385	大北农	23,400	208,260.00	0.46
74	000807	云铝股份	18,300	203,496.00	0.45
75	002183	怡亚通	31,500	202,545.00	0.45
76	601058	赛轮轮胎	20,100	201,402.00	0.45
77	600985	淮北矿业	15,600	199,680.00	0.44
78	002203	海亮股份	17,500	197,750.00	0.44
79	002624	完美世界	15,400	195,888.00	0.44
80	603939	益丰药房	3,000	191,520.00	0.43
81	600008	首创环保	67,500	191,025.00	0.43
82	002422	科伦药业	7,100	188,931.00	0.42
83	600027	华电国际	31,900	187,572.00	0.42
84	601128	常熟银行	24,800	187,240.00	0.42
85	600704	物产中大	38,800	186,628.00	0.42
86	603596	伯特利	2,300	183,540.00	0.41
87	603737	三棵树	1,600	182,128.00	0.41
88	600521	华海药业	8,300	181,438.00	0.40
89	300699	光威复材	2,400	173,400.00	0.39
90	603233	大参林	4,300	170,280.00	0.38
91	000729	燕京啤酒	15,400	163,548.00	0.36
92	600415	小商品城	31,200	163,488.00	0.36
93	600549	厦门钨业	8,300	162,265.00	0.36
94	002409	雅克科技	3,200	161,184.00	0.36
95	600325	华发股份	17,700	160,362.00	0.36
96	002030	达安基因	10,300	160,268.00	0.36
97	300017	网宿科技	28,600	159,588.00	0.36
98	300888	稳健医疗	2,200	157,300.00	0.35
99	600867	通化东宝	17,000	156,060.00	0.35
100	600873	梅花生物	15,200	154,736.00	0.34
101	600755	厦门国贸	21,500	153,510.00	0.34
102	600315	上海家化	4,800	152,880.00	0.34
103	600282	南钢股份	48,100	151,515.00	0.34

104	600329	达仁堂	5,200	151,320.00	0.34
105	600511	国药股份	5,400	150,660.00	0.34
106	601098	中南传媒	15,000	149,700.00	0.33
107	603816	顾家家居	3,500	149,485.00	0.33
108	603868	飞科电器	2,200	148,126.00	0.33
109	603127	昭衍新药	2,500	146,025.00	0.32
110	601598	中国外运	37,800	145,152.00	0.32
111	688289	圣湘生物	6,532	143,377.40	0.32
112	000937	冀中能源	22,300	141,828.00	0.32
113	601666	平煤股份	12,900	139,449.00	0.31
114	002705	新宝股份	8,300	138,195.00	0.31
115	300115	长盈精密	12,800	132,224.00	0.29
116	603156	养元饮品	5,800	129,166.00	0.29
117	300463	迈克生物	7,200	124,560.00	0.28
118	600157	永泰能源	81,000	123,930.00	0.28
119	300212	易华录	5,800	118,378.00	0.26
120	600208	新湖中宝	43,000	109,220.00	0.24
121	688567	孚能科技	3,971	107,336.13	0.24
122	300568	星源材质	5,000	106,300.00	0.24
123	601990	南京证券	13,000	103,090.00	0.23
124	300136	信维通信	6,100	100,711.00	0.22
125	600026	中远海能	8,300	100,015.00	0.22
126	000739	普洛药业	4,600	99,084.00	0.22
127	000155	川能动力	5,400	96,336.00	0.21
128	300070	碧水源	20,300	96,019.00	0.21
129	688256	寒武纪	1,753	95,643.68	0.21
130	603885	吉祥航空	5,900	95,462.00	0.21
131	600863	内蒙华电	27,100	94,579.00	0.21
132	603858	步长制药	4,500	94,545.00	0.21
133	300012	华测检测	4,200	93,660.00	0.21
134	600598	北大荒	6,800	93,568.00	0.21
135	000021	深科技	8,700	93,003.00	0.21
136	002595	豪迈科技	4,000	92,600.00	0.21
137	603056	德邦股份	4,400	91,652.00	0.20
138	002468	申通快递	8,800	90,904.00	0.20
139	000537	广宇发展	6,700	88,641.00	0.20
140	603606	东方电缆	1,300	88,179.00	0.20
141	000401	冀东水泥	10,400	85,592.00	0.19
142	603786	科博达	1,300	85,579.00	0.19
143	688122	西部超导	899	85,126.31	0.19
144	000553	安道麦 A	9,400	85,070.00	0.19
145	002945	华林证券	6,400	84,352.00	0.19
146	600487	亨通光电	5,600	84,336.00	0.19

147	002396	星网锐捷	4,400	84,304.00	0.19
148	600765	中航重机	2,700	83,943.00	0.19
149	002430	杭氧股份	2,100	82,656.00	0.18
150	300037	新宙邦	1,900	82,593.00	0.18
151	300869	康泰医学	2,500	81,425.00	0.18
152	601233	桐昆股份	5,600	80,920.00	0.18
153	603658	安图生物	1,300	80,405.00	0.18
154	300285	国瓷材料	2,900	79,953.00	0.18
155	000999	华润三九	1,700	79,577.00	0.18
156	600988	赤峰黄金	4,400	79,420.00	0.18
157	000598	兴蓉环境	16,200	79,218.00	0.18
158	600859	王府井	2,800	78,792.00	0.18
159	600399	抚顺特钢	5,500	78,705.00	0.18
160	002028	思源电气	2,000	76,440.00	0.17
161	000975	银泰黄金	6,900	76,176.00	0.17
162	000683	远兴能源	9,700	76,048.00	0.17
163	600862	中航高科	3,400	75,786.00	0.17
164	002078	太阳纸业	6,500	74,880.00	0.17
165	600497	驰宏锌锗	14,700	74,382.00	0.17
166	600378	昊华科技	1,700	72,947.00	0.16
167	002025	航天电器	1,100	72,875.00	0.16
168	600258	首旅酒店	2,900	71,920.00	0.16
169	600064	南京高科	10,800	71,388.00	0.16
170	300604	长川科技	1,600	71,328.00	0.16
171	600739	辽宁成大	5,600	70,504.00	0.16
172	600909	华安证券	15,300	70,227.00	0.16
173	000750	国海证券	21,000	69,930.00	0.16
174	002353	杰瑞股份	2,500	69,775.00	0.16
175	600546	山煤国际	4,800	69,552.00	0.15
176	000738	航发控制	2,700	69,228.00	0.15
177	603707	健友股份	3,800	68,552.00	0.15
178	603927	中科软	2,300	68,103.00	0.15
179	601665	齐鲁银行	16,000	66,720.00	0.15
180	002670	国盛金控	8,900	65,949.00	0.15
181	601717	郑煤机	5,900	65,844.00	0.15
182	002249	大洋电机	12,800	65,536.00	0.15
183	601187	厦门银行	11,400	65,322.00	0.15
184	000540	中天金融	43,200	65,232.00	0.15
185	600155	华创阳安	9,900	64,350.00	0.14
186	000990	诚志股份	7,300	64,240.00	0.14
187	000563	陕国投 A	21,000	63,630.00	0.14
188	603719	良品铺子	1,700	62,679.00	0.14
189	600970	中材国际	7,300	62,196.00	0.14

190	000869	张裕 A	2,000	60,480.00	0.13
191	600787	中储股份	11,500	57,155.00	0.13
192	002223	鱼跃医疗	1,700	54,162.00	0.12
193	002131	利欧股份	29,200	51,684.00	0.12
194	002966	苏州银行	6,400	49,792.00	0.11
195	002958	青农商行	16,700	48,263.00	0.11
196	000831	中国稀土	1,400	46,032.00	0.10
197	600201	生物股份	5,000	45,050.00	0.10
198	601992	金隅集团	17,400	44,196.00	0.10
199	300251	光线传媒	4,300	37,238.00	0.08
200	600516	方大炭素	4,700	28,764.00	0.06
201	300144	宋城演艺	1,200	17,520.00	0.04
202	002048	宁波华翔	1,100	15,290.00	0.03
203	600177	雅戈尔	2,300	14,559.00	0.03
204	600699	均胜电子	1,000	14,050.00	0.03
205	000709	河钢股份	6,200	14,012.00	0.03
206	603267	鸿远电子	100	10,116.00	0.02
207	600339	中油工程	1,700	5,066.00	0.01
208	600927	永安期货	300	4,836.00	0.01
209	600517	国网英大	700	3,388.00	0.01
210	000987	越秀资本	400	2,396.00	0.01

### 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	002756	永兴材料	3,400	313,378.00	0.70
2	688639	华恒生物	1,075	166,893.75	0.37
3	688037	芯源微	959	150,083.50	0.33
4	600256	广汇能源	15,300	138,006.00	0.31
5	688556	高测股份	1,820	136,536.40	0.30
6	603290	斯达半导	400	131,720.00	0.29
7	002865	钧达股份	700	129,570.00	0.29
8	688518	联赢激光	4,213	123,061.73	0.27
9	002484	江海股份	5,500	123,035.00	0.27
10	688677	海泰新光	1,071	121,023.00	0.27
11	300450	先导智能	3,000	120,750.00	0.27
12	301101	明月镜片	1,900	119,738.00	0.27
13	002812	恩捷股份	900	118,161.00	0.26
14	300750	宁德时代	300	118,026.00	0.26
15	300833	浩洋股份	1,400	117,376.00	0.26
16	300769	德方纳米	500	114,795.00	0.26
17	001301	尚太科技	640	37,785.60	0.08
18	605117	德业股份	100	33,120.00	0.07
19	300760	迈瑞医疗	100	31,597.00	0.07

20	688123	聚辰股份	243	24,591.60	0.05
21	603129	春风动力	200	22,504.00	0.05
22	300274	阳光电源	200	22,360.00	0.05
23	688800	瑞可达	200	21,336.00	0.05
24	002003	伟星股份	2,100	21,252.00	0.05
25	688559	海目星	363	20,995.92	0.05
26	300763	锦浪科技	100	18,005.00	0.04
27	688005	容百科技	71	4,881.25	0.01

#### 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

##### 8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	600011	华能国际	2,361,273.00	6.12
2	600048	保利发展	2,290,848.00	5.93
3	600522	中天科技	2,206,354.00	5.71
4	600704	物产中大	1,959,064.00	5.07
5	600153	建发股份	1,895,373.00	4.91
6	000983	山西焦煤	1,887,175.90	4.89
7	000987	越秀资本	1,808,338.30	4.68
8	600563	法拉电子	1,732,945.00	4.49
9	600901	江苏金租	1,691,917.00	4.38
10	600648	外高桥	1,683,236.00	4.36
11	000002	万科 A	1,666,858.00	4.32
12	002372	伟星新材	1,634,565.00	4.23
13	002384	东山精密	1,619,826.00	4.20
14	603605	珀莱雅	1,606,060.00	4.16
15	300308	中际旭创	1,562,069.00	4.05
16	600177	雅戈尔	1,549,612.00	4.01
17	600885	宏发股份	1,541,012.00	3.99
18	601872	招商轮船	1,496,412.00	3.88
19	601717	郑煤机	1,447,220.00	3.75
20	002948	青岛银行	1,421,450.00	3.68
21	000062	深圳华强	1,411,782.00	3.66
22	300037	新宙邦	1,377,246.20	3.57
23	002690	美亚光电	1,370,978.00	3.55
24	600765	中航重机	1,369,490.00	3.55
25	600487	亨通光电	1,367,032.00	3.54
26	000519	中兵红箭	1,356,145.00	3.51
27	002030	达安基因	1,344,796.00	3.48
28	603317	天味食品	1,332,548.00	3.45
29	002244	滨江集团	1,322,378.00	3.43
30	600373	中文传媒	1,315,522.00	3.41

31	300009	安科生物	1,293,074.00	3.35
32	002497	雅化集团	1,284,854.00	3.33
33	002183	怡亚通	1,250,279.00	3.24
34	600160	巨化股份	1,248,879.00	3.23
35	000402	金融街	1,244,517.00	3.22
36	000930	中粮科技	1,221,005.00	3.16
37	000807	云铝股份	1,208,800.15	3.13
38	600170	上海建工	1,199,918.00	3.11
39	600867	通化东宝	1,186,143.00	3.07
40	600282	南钢股份	1,182,444.00	3.06
41	000898	鞍钢股份	1,180,999.00	3.06
42	300363	博腾股份	1,178,061.00	3.05
43	601555	东吴证券	1,175,116.00	3.04
44	600639	浦东金桥	1,163,666.00	3.01
45	002557	洽洽食品	1,155,095.00	2.99
46	300253	卫宁健康	1,137,867.40	2.95
47	600820	隧道股份	1,137,577.00	2.95
48	000932	华菱钢铁	1,137,406.00	2.95
49	603613	国联股份	1,134,226.00	2.94
50	000878	云南铜业	1,131,384.00	2.93
51	300769	德方纳米	1,128,005.00	2.92
52	600390	五矿资本	1,122,583.00	2.91
53	600705	中航产融	1,105,662.00	2.86
54	002396	星网锐捷	1,103,515.63	2.86
55	688122	西部超导	1,096,508.01	2.84
56	600598	北大荒	1,088,678.00	2.82
57	603456	九洲药业	1,087,846.00	2.82
58	000970	中科三环	1,084,414.50	2.81
59	601997	贵阳银行	1,072,190.00	2.78
60	000738	航发控制	1,070,289.00	2.77
61	601598	中国外运	1,069,952.00	2.77
62	002353	杰瑞股份	1,068,349.00	2.77
63	000988	华工科技	1,067,235.00	2.76
64	000629	钒钛股份	1,043,670.00	2.70
65	601699	潞安环能	1,037,674.00	2.69
66	601128	常熟银行	1,032,224.00	2.67
67	002078	太阳纸业	1,029,533.00	2.67
68	002240	盛新锂能	1,024,130.00	2.65
69	601992	金隅集团	1,023,804.00	2.65
70	000630	铜陵有色	1,017,099.00	2.63
71	300390	天华超净	1,015,455.00	2.63
72	600755	厦门国贸	1,003,313.00	2.60
73	600499	科达制造	998,602.00	2.59

74	600970	中材国际	989,488.88	2.56
75	300073	当升科技	987,548.00	2.56
76	002507	涪陵榨菜	986,701.00	2.56
77	688099	晶晨股份	981,115.49	2.54
78	002867	周大生	973,949.00	2.52
79	002028	思源电气	959,553.00	2.49
80	300244	迪安诊断	958,483.48	2.48
81	300699	光威复材	956,631.00	2.48
82	600399	抚顺特钢	955,154.00	2.47
83	000729	燕京啤酒	947,655.00	2.45
84	600862	中航高科	947,403.00	2.45
85	000778	新兴铸管	943,754.00	2.44
86	600027	华电国际	929,157.00	2.41
87	600380	健康元	927,985.00	2.40
88	002299	圣农发展	927,575.00	2.40
89	600256	广汇能源	926,242.00	2.40
90	601000	唐山港	924,609.00	2.39
91	002532	天山铝业	922,916.00	2.39
92	002966	苏州银行	918,561.32	2.38
93	000581	威孚高科	915,464.00	2.37
94	002815	崇达技术	914,617.00	2.37
95	601928	凤凰传媒	909,284.00	2.36
96	603290	斯达半导	903,611.00	2.34
97	002756	永兴材料	903,493.00	2.34
98	600486	扬农化工	902,509.00	2.34
99	600988	赤峰黄金	898,535.00	2.33
100	300012	华测检测	892,211.00	2.31
101	000060	中金岭南	891,582.00	2.31
102	000733	振华科技	889,545.00	2.30
103	000999	华润三九	887,947.00	2.30
104	002128	电投能源	872,825.00	2.26
105	002572	索菲亚	870,535.00	2.25
106	600325	华发股份	865,123.00	2.24
107	600392	盛和资源	863,478.00	2.24
108	002466	天齐锂业	862,211.04	2.23
109	603345	安井食品	852,020.00	2.21
110	688208	道通科技	848,846.31	2.20
111	300482	万孚生物	848,531.00	2.20
112	002624	完美世界	847,233.00	2.19
113	600729	重庆百货	846,127.00	2.19
114	603198	迎驾贡酒	838,904.00	2.17
115	600529	山东药玻	835,392.00	2.16
116	600521	华海药业	831,841.00	2.15



117	688777	中控技术	828,929.48	2.15
118	300751	迈为股份	828,109.00	2.14
119	605117	德业股份	825,223.00	2.14
120	601958	金铂股份	817,341.00	2.12
121	000997	新大陆	816,017.40	2.11
122	600141	兴发集团	811,532.00	2.10
123	600415	小商品城	808,619.00	2.09
124	600787	中储股份	807,402.00	2.09
125	300223	北京君正	806,909.00	2.09
126	601611	中国核建	806,560.00	2.09
127	600546	山煤国际	804,684.00	2.08
128	600643	爱建集团	802,787.00	2.08
129	603127	昭衍新药	801,849.00	2.08
130	002273	水晶光电	800,394.00	2.07
131	000553	安道麦 A	797,912.00	2.07
132	300463	迈克生物	797,703.00	2.07
133	000598	兴蓉环境	794,738.67	2.06
134	600673	东阳光	789,011.00	2.04
135	002138	顺络电子	786,846.00	2.04
136	300724	捷佳伟创	786,079.00	2.04
137	600446	金证股份	784,019.15	2.03
138	603444	吉比特	776,626.00	2.01
139	002705	新宝股份	776,556.74	2.01

注：买入金额不包括相关交易费用。

#### 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	600048	保利发展	3,063,929.00	7.94
2	600011	华能国际	2,555,793.00	6.62
3	600522	中天科技	2,298,379.00	5.95
4	000983	山西焦煤	1,885,873.00	4.88
5	600177	雅戈尔	1,885,730.00	4.88
6	000987	越秀资本	1,846,986.53	4.78
7	300037	新宙邦	1,768,008.00	4.58
8	002353	杰瑞股份	1,748,390.00	4.53
9	600153	建发股份	1,717,522.00	4.45
10	000002	万科 A	1,683,903.00	4.36
11	601872	招商轮船	1,661,668.00	4.30
12	600988	赤峰黄金	1,652,450.00	4.28
13	600704	物产中大	1,633,261.00	4.23
14	600648	外高桥	1,614,580.00	4.18
15	600885	宏发股份	1,593,686.00	4.13

16	600765	中航重机	1,585,282.40	4.11
17	000519	中兵红箭	1,534,888.00	3.98
18	000988	华工科技	1,515,014.00	3.92
19	000733	振华科技	1,475,463.00	3.82
20	600256	广汇能源	1,467,636.00	3.80
21	601717	郑煤机	1,451,999.00	3.76
22	600282	南钢股份	1,382,303.00	3.58
23	002948	青岛银行	1,367,233.00	3.54
24	000062	深圳华强	1,359,159.01	3.52
25	600598	北大荒	1,342,686.00	3.48
26	601128	常熟银行	1,328,390.00	3.44
27	002532	天山铝业	1,317,268.00	3.41
28	002396	星网锐捷	1,312,405.00	3.40
29	300363	博腾股份	1,306,433.00	3.38
30	300751	迈为股份	1,298,165.40	3.36
31	002372	伟星新材	1,294,750.00	3.35
32	601699	潞安环能	1,279,566.00	3.31
33	603456	九洲药业	1,266,653.00	3.28
34	600970	中材国际	1,261,925.00	3.27
35	002867	周大生	1,259,118.00	3.26
36	000729	燕京啤酒	1,258,675.00	3.26
37	600487	亨通光电	1,252,180.00	3.24
38	002557	洽洽食品	1,249,491.00	3.24
39	002384	东山精密	1,242,100.00	3.22
40	688005	容百科技	1,241,440.47	3.22
41	600141	兴发集团	1,241,025.00	3.21
42	300244	迪安诊断	1,240,247.00	3.21
43	600705	中航产融	1,238,100.00	3.21
44	600901	江苏金租	1,229,988.00	3.19
45	002508	老板电器	1,225,361.00	3.17
46	000960	锡业股份	1,203,390.00	3.12
47	603317	天味食品	1,190,708.00	3.08
48	600325	华发股份	1,188,204.00	3.08
49	002815	崇达技术	1,187,075.00	3.07
50	600170	上海建工	1,186,278.00	3.07
51	000975	银泰黄金	1,186,130.00	3.07
52	600563	法拉电子	1,181,600.00	3.06
53	000898	鞍钢股份	1,180,260.00	3.06
54	000402	金融街	1,174,799.00	3.04
55	600446	金证股份	1,170,070.00	3.03
56	000930	中粮科技	1,166,390.00	3.02
57	600546	山煤国际	1,141,085.00	2.96
58	002030	达安基因	1,139,415.00	2.95

59	300308	中际旭创	1,123,224.00	2.91
60	603613	国联股份	1,121,126.00	2.90
61	600639	浦东金桥	1,112,971.00	2.88
62	603290	斯达半导	1,092,280.00	2.83
63	000807	云铝股份	1,090,538.00	2.82
64	688122	西部超导	1,090,053.23	2.82
65	002690	美亚光电	1,082,476.20	2.80
66	002572	索菲亚	1,071,591.00	2.78
67	002244	滨江集团	1,067,560.00	2.77
68	601615	明阳智能	1,066,877.00	2.76
69	600967	内蒙一机	1,062,631.00	2.75
70	601997	贵阳银行	1,059,611.00	2.74
71	601866	中远海发	1,049,075.00	2.72
72	000830	鲁西化工	1,048,821.00	2.72
73	002183	怡亚通	1,046,256.00	2.71
74	000598	兴蓉环境	1,029,289.00	2.67
75	000738	航发控制	1,028,142.35	2.66
76	600373	中文传媒	1,009,661.00	2.62
77	600867	通化东宝	1,007,821.00	2.61
78	600787	中储股份	995,977.00	2.58
79	601992	金隅集团	983,170.00	2.55
80	000877	天山股份	976,102.00	2.53
81	002180	纳思达	975,772.00	2.53
82	603605	珀莱雅	973,316.20	2.52
83	601098	中南传媒	972,981.00	2.52
84	002223	鱼跃医疗	963,410.00	2.50
85	002505	鹏都农牧	958,169.00	2.48
86	000630	铜陵有色	954,037.00	2.47
87	000970	中科三环	944,041.75	2.45
88	000778	新兴铸管	937,786.00	2.43
89	002439	启明星辰	936,621.00	2.43
90	300253	卫宁健康	935,787.00	2.42
91	002128	电投能源	934,640.00	2.42
92	002299	圣农发展	927,552.00	2.40
93	000629	钒钛股份	926,304.00	2.40
94	000887	中鼎股份	924,513.00	2.39
95	600380	健康元	919,737.00	2.38
96	601598	中国外运	905,250.00	2.34
97	002368	太极股份	904,660.00	2.34
98	002966	苏州银行	903,911.80	2.34
99	002078	太阳纸业	903,561.00	2.34
100	000932	华菱钢铁	901,369.00	2.33
101	600392	盛和资源	900,169.00	2.33

102	601000	唐山港	897,042.00	2.32
103	002416	爱施德	896,875.00	2.32
104	000623	吉林敖东	893,066.00	2.31
105	600390	五矿资本	881,173.00	2.28
106	300009	安科生物	877,877.00	2.27
107	002507	涪陵榨菜	868,616.00	2.25
108	600862	中航高科	867,210.00	2.25
109	601928	凤凰传媒	865,426.00	2.24
110	000581	威孚高科	863,391.00	2.24
111	002240	盛新锂能	863,323.00	2.24
112	688680	海优新材	860,102.09	2.23
113	002191	劲嘉股份	858,127.00	2.22
114	600673	东阳光	857,558.00	2.22
115	600755	厦门国贸	856,190.00	2.22
116	000997	新大陆	854,546.00	2.21
117	688208	道通科技	845,879.36	2.19
118	002212	天融信	845,103.00	2.19
119	300769	德方纳米	844,637.00	2.19
120	300223	北京君正	842,259.20	2.18
121	603077	和邦生物	837,125.00	2.17
122	600027	华电国际	835,754.00	2.16
123	600150	中国船舶	828,550.00	2.15
124	601689	拓普集团	825,454.00	2.14
125	688099	晶晨股份	821,544.35	2.13
126	600782	新钢股份	820,641.00	2.13
127	000090	天健集团	819,141.00	2.12
128	601611	中国核建	817,663.00	2.12
129	300012	华测检测	814,284.00	2.11
130	000060	中金岭南	810,978.00	2.10
131	000686	东北证券	810,352.00	2.10
132	600399	抚顺特钢	807,952.00	2.09
133	002466	天齐锂业	804,244.00	2.08
134	600486	扬农化工	800,869.00	2.07
135	002138	顺络电子	797,616.00	2.07
136	000553	安道麦 A	795,612.00	2.06
137	603707	健友股份	794,268.00	2.06
138	603589	口子窖	783,942.00	2.03
139	002430	杭氧股份	782,945.00	2.03
140	000999	华润三九	779,651.00	2.02
141	600233	圆通速递	778,219.00	2.02
142	600529	山东药玻	778,040.00	2.02
143	600820	隧道股份	774,523.00	2.01

注：卖出金额不包括相关交易费用。

### 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	293,035,278.75
卖出股票收入（成交）总额	281,142,330.78

注：买入股票成本、卖出股票收入均不包括相关交易费用。

### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券投资。

### 8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券投资。

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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

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

本基金本报告期末未持有贵金属。

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

本基金本报告期末未持有权证。

### 8.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金未投资股指期货。

### 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

#### 8.11.1 本期国债期货投资政策

本基金未投资国债期货。

#### 8.11.2 本期国债期货投资评价

本基金未投资国债期货。

### 8.12 投资组合报告附注

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

基金管理人没有发现本基金投资的前十名证券的发行主体在报告期内被监管部门立案调查，也没有在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚，无证券投资决策程序需特别说明。

#### 8.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

基金投资的前十名股票未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	9,894.63
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	94,547.08
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	104,441.71

#### 8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

#### 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

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

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

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

本基金本报告期末积极投资前五名股票中不存在流通受限情况。

#### 8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，合计数可能不等于分项之和。

## § 9 基金份额持有人信息

### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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 (%)
华宝中证 500 增强 A	2,841	7,559.85	10,002,803.44	46.57	11,474,739.71	53.43
华宝中证 500 增强 C	2,001	9,925.02	4,219,409.28	21.25	15,640,557.08	78.75
合计	4,842	8,537.28	14,222,212.72	34.41	27,115,296.79	65.59

### 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	华宝中证 500 增强 A	74,921.58	0.3488

人所有从业人员持有本基金	华宝中证 500 增强 C	641.50	0.0032
	合计	75,563.08	0.1828

### 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	华宝中证 500 增强 A	0
	华宝中证 500 增强 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	华宝中证 500 增强 A	0
	华宝中证 500 增强 C	0
	合计	0

### 9.4 发起式基金发起资金持有份额情况

项目	持有份额总数	持有份额占基金总份额比例 (%)	发起份额总数	发起份额占基金总份额比例 (%)	发起份额承诺持有期限
基金管理人固有资金	10,000,450.05	24.19	10,000,450.05	24.19	不少于 3 年
基金管理人高级管理人员	-	-	-	-	-
基金经理等人员	-	-	-	-	-
基金管理人股东	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合计	10,000,450.05	24.19	10,000,450.05	24.19	-

注：1、本基金募集期间，本基金管理人运用固有资金作为发起资金总计 10,001,000.00 元认购了本基金。发起资金认购的基金份额自基金合同生效之日起持有期不少于 3 年；

2、本基金管理人运用固有资金于 2018 年 4 月 16 日通过本公司直销柜台认购本基金作为发起资金的认购费用为 1,000 元。符合基金合同和招募说明书等法律文件的约定。

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	华宝中证 500 增强 A	华宝中证 500 增强 C
基金合同生效日	21,918,920.54	33,238,419.67

(2018 年 4 月 19 日) 基金份额总额		
本报告期期初基金份 额总额	18,519,286.81	11,621,648.89
本报告期基金总申购 份额	5,025,563.94	26,164,886.21
减：本报告期基金总 赎回份额	2,067,307.60	17,926,568.74
本报告期基金拆分变 动份额	-	-
本报告期期末基金份 额总额	21,477,543.15	19,859,966.36

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

#### 1、基金管理人的重大人事变动

2022 年 4 月 18 日，基金管理人发布高级管理人员变更公告，XIAOYI HELEN HUANG（黄小薏）不再担任公司总经理，公司副总经理向辉代为履行总经理职责。

2022 年 7 月 2 日，基金管理人发布董事长变更公告，黄孔威担任公司董事长，朱永红不再担任公司董事长。

2022 年 10 月 15 日，基金管理人发布高级管理人员变更公告，聘任向辉为公司总经理。

#### 2、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，无涉及本基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及基金管理人、基金财产和基金托管业务的诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未发生变更。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自 2022 年 12 月 23 日起更换会计师事务所，由安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）更换为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。

基金管理人为本基金聘任的会计师事务所在本报告期的审计报酬为 17,000.00 元人民币。



## 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

### 11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人及其高级管理人员无受稽查或处罚的情况。

### 11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

托管人及其高级管理人员在开展基金托管业务过程中未受到相关监管部门稽查或处罚。

## 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)	佣金	占当期佣金总量的比例 (%)	
中信证券	2	290,863,767.55	50.68	267,163.96	50.34	-
广发证券	1	283,017,437.49	49.32	263,575.71	49.66	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-

注：1. 基金管理人选择交易单元的标准和程序如下：

(1) 选择标准： 资力雄厚，信誉良好，注册资本不少于 5 亿元人民币；财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；经营行为规范，最近两年未因重大违规行为受到中国证监会和中国人民银行处罚；内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；具备基金运作所需要的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需，并能为本基金提供全面的信息服；研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务，并能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告；适当的地域分散化。

(2) 选择程序：(a) 服务评价；(b) 拟定备选交易单元；(c) 签约。

2. 本期交易单元未发生变化。

### 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

本基金本报告期内未租用证券公司交易单元进行其他证券投资。

## 11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金 2021 年第 4 季度报告	基金管理人网站	2022-01-24
2	华宝中证 500 指数增强型发起式证券	基金管理人网站	2022-03-31

	投资基金 2021 年年度报告		
3	关于华宝现金宝货币基金 E 类份额转换、赎回转申购、定期转换、定期赎回转申购业务费率优惠公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2022-04-19
4	华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金 2022 年第 1 季度报告	基金管理人网站	2022-04-22
5	华宝基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加上海攀赢基金销售有限公司为代销机构及费率优惠的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2022-05-24
6	华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金经理变更公告	基金管理人网站, 中国证券报	2022-07-05
7	华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金 (A 类份额) 基金产品资料概要 (更新)	基金管理人网站	2022-07-07
8	华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金 (C 类份额) 基金产品资料概要 (更新)	基金管理人网站	2022-07-07
9	华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金招募说明书 (更新)	基金管理人网站	2022-07-07
10	华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金 2022 年第 2 季度报告	基金管理人网站	2022-07-21
11	华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金 2022 年中期报告	基金管理人网站	2022-08-31
12	华宝基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加泰信财富基金销售有限公司为代销机构及费率优惠的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2022-09-29
13	华宝基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加上海中正达广基金销售有限公司为代销机构及费率优惠的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2022-10-12
14	华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金 (A 类份额) 基金产品资料概要 (更新)	基金管理人网站	2022-10-21
15	华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金 (C 类份额) 基金产品资料概要 (更新)	基金管理人网站	2022-10-21
16	华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金招募说明书 (更新)	基金管理人网站	2022-10-21
17	华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金 2022 年第 3 季度报告	基金管理人网站	2022-10-26
18	华宝基金关于旗下部分基金新增五矿证券有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2022-10-27
19	华宝基金管理有限公司关于旗下部分	基金管理人网站, 上海	2022-12-24

基金改聘会计师事务所公告	证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报
--------------	------------------------

## § 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	20220101~20221231	10,000,450.05	0.00	0.00	10,000,450.05	24.19
产品特有风险							
<p>报告期内本基金出现单一投资者持有基金份额比例超过 20%的情况。</p> <p>在单一投资者持有基金份额比例较高的情况下, 如该投资者集中赎回, 可能会增加基金的流动性风险。此外, 由于基金在遇到大额赎回的时候可能需要变现部分资产, 可能对持有资产的价格形成冲击, 增加基金的市场风险。基金管理人将专业审慎、勤勉尽责地运作基金资产, 加强防范流动性风险、市场风险, 保护持有人利益。</p>							

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

2022 年 4 月 18 日, 基金管理人发布高级管理人员变更公告, XIAOYI HELEN HUANG (黄小蕙) 不再担任公司总经理, 公司副总经理向辉代为履行总经理职责。

2022 年 7 月 2 日, 基金管理人发布董事长变更公告, 黄孔威担任公司董事长, 朱永红不再担任公司董事长。

2022 年 10 月 15 日, 基金管理人发布高级管理人员变更公告, 聘任向辉为公司总经理。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

中国证监会批准基金设立的文件;

华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金合同;

华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金招募说明书;

华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金托管协议;

基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程;

基金管理人报告期内在指定报刊上披露的各种公告;

基金托管人业务资格批件和营业执照。

### 13.2 存放地点

以上文件存于基金管理人及基金托管人办公场所备投资者查阅。

### 13.3 查阅方式

投资者可以通过基金管理人网站，查阅或下载基金合同、招募说明书、托管协议及基金的各种定期和临时公告。

华宝基金管理有限公司

2023 年 3 月 31 日