

# 中邮中证 500 指数增强型证券投资基金 2021 年年度报告

2021 年 12 月 31 日

基金管理人：中邮创业基金管理股份有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：2022 年 3 月 11 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

中邮创业基金管理股份有限公司的董事会及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责任。本年度报告已经全部独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国银行股份有限公司（简称：中国银行）根据本基金合同规定，于 2022 年 3 月 10 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、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正。

本报告财务资料已经审计，致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2021 年 01 月 01 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>§2 基金简介</b> .....	<b>5</b>
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	9
2.4 信息披露方式.....	9
2.5 其他相关资料.....	9
<b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	<b>11</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	11
3.2 基金净值表现.....	13
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	16
<b>§4 管理人报告</b> .....	<b>17</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	17
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.....	21
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	21
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	21
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.....	23
4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明.....	23
4.10 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.....	23
<b>§5 托管人报告</b> .....	<b>24</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	24
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、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
<b>§6 审计报告</b> .....	<b>25</b>
6.1 审计报告基本信息.....	25
6.2 审计报告的基本内容.....	25
<b>§7 年度财务报表</b> .....	<b>28</b>
7.1 资产负债表.....	28
7.2 利润表.....	29
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	31
7.4 报表附注.....	33
<b>§8 投资组合报告</b> .....	<b>60</b>
8.1 期末基金资产组合情况.....	60
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	60
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.....	62
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	69
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	78
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.....	78

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 .....	78
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 .....	78
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 .....	78
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 .....	79
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	79
8.12 投资组合报告附注 .....	79
<b>§9 基金份额持有人信息 .....</b>	<b>81</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	81
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	81
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的情况 .....	82
<b>§10 开放式基金份额变动 .....</b>	<b>83</b>
<b>§11 重大事件揭示 .....</b>	<b>84</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	84
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 .....	84
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	84
11.4 基金投资策略的改变 .....	84
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	84
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 .....	84
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	84
11.8 其他重大事件 .....	85
<b>§12 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>92</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 .....	92
12.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	92
<b>§13 备查文件目录 .....</b>	<b>93</b>
13.1 备查文件目录 .....	93
13.2 存放地点 .....	93
13.3 查阅方式 .....	93

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金	
基金简称	中邮中证 500 指数增强	
基金主代码	590007	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2019 年 12 月 25 日	
基金管理人	中邮创业基金管理股份有限公司	
基金托管人	中国银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	22,561,806.47 份	
下属分级基金的基金简称:	中邮中证 500 指数增强 A	中邮中证 500 指数增强 C
下属分级基金的交易代码:	590007	008124
报告期末下属分级基金的份额总额	19,682,604.49 份	2,879,201.98 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	<p>本基金为股票指数增强型基金，以指数化分散投资为主，适度的增强型主动管理为辅，在严格控制跟踪偏离风险的前提下，力争获得超越业绩比较基准的投资收益，分享中国经济增长的成果。在正常市场情况下，本基金力求控制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 0.5%，年化跟踪误差不超过 7.75%。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>
投资策略	<p>本基金为股票指数增强型基金，以中证 500 指数为基金投资组合跟踪的标的指数。本基金以指数化分散投资为主要投资策略，在此基础上进行适度的主动增强，在基本面深入研究与量化投资技术的结合中，谋求基金投资组合在严控跟踪偏离风险与力争获得适度超额收益之间的最佳匹配。</p> <p>当预期成分股发生调整和成分股发生分红、配股、增发等行为时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪基准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，或因其他原因导致无法有效复制和跟踪基准指数时，基</p>

金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整，并辅之以金融衍生产品投资管理，最终使跟踪误差控制在限定的范围之内。

本基金的投资策略包括以下几个层面：

#### 1、资产配置策略

本基金为股票指数增强型基金，采用“被动投资为主，主动增强为辅”国际通行的量化多因子选股模型进行的投资策略投资。为实现有效跟踪并力争超越标的指数的投资目标，在资产类别配置上，本基金投资于股票资产占基金资产的比例为 90-95%，其中投资于标的指数成分股及备选成分股的资产占非现金基金资产的比例不低于 80%，其余基金资产可适当投资于债券、货币市场工具、资产支持证券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的相关规定）。

#### 2、股票投资策略

本基金采用的量化模型主要分为“多因子模型”和“组合优化模型”、“风险模型”三个部分：

##### （1）多因子模型

首先，我们筛选出在 A 股具备长期超额收益的单因子构建因子池，单因子选择上，既要保证单因子超额收益的稳定性和统计学上的显著，也要保证因子具备一定的投资逻辑。单因子主要基于财务数据和量价数据构建，包括但不限于以下指标：

- 1) 估值类因子：如市盈率、市净率、市销率等；
- 2) 盈利类因子：如总资产收益率、净资产收益率等；
- 3) 成长类因子：营业收入同比、净利润同比、经营现金流同比等；
- 4) 质量类因子：资产负债率、账面市值比等；
- 5) 一致预期类因子：预期净利润、预期营业收入等；
- 6) 动量/反转类因子：20 日收益率、240 日收益率等；
- 7) 波动性因子：过去一个月日收益标准差、过去六个月日收益标准差等；
- 8) 流动性因子：过去一个月日均成交量、过去一个月日均换手率等；
- 9) 规模类因子：总市值、流动市值等；
- 10) 其他：如分红类因子、其他技术类因子等；

之后，应用 ICIR、机器学习等方法对个股进行打分或收益率预测。

## （2）组合优化模型

我们将通过组合优化模型确定最终的投资组合，在模型构建时，包括但不限于以下限制条件：

- 1) 交易成本；
- 2) 组合相对基准指数的行业、市值偏离以及各类风险因子敞口（详见风险模型）；
- 3) 投资于标的指数成分股及其备选成分股的比例；
- 4) 日均跟踪偏离度；

## （3）风险模型

通过构建风险模型控制投资组合在各类风险因子上的敞口，降低组合相对指数超额收益的波动，风险因子包括但不限于行业、规模、波动、成长等；

## 3、债券投资策略

本基金债券投资的目的是在保证基金资产流动性的基础上，有效利用基金资产，提高基金资产的投资收益。本基金将通过对宏观经济形势和宏观经济政策分析，预测未来的利率趋势，并据此积极调整债券组合的平均久期；通过对债券市场收益率曲线的期限结构进行分析，预测收益率曲线的变化趋势，制定组合的期限结构配置策略；通过对不同类型债券的信用风险、流动性、税赋水平等因素进行分析，研究同期限的国债、金融债、央票、企业债、公司债、短期融资券之间的利差和变化趋势，制定债券类属配置策略。

## 4、股票组合调整策略

本基金为股票指数增强型基金，基金所构建的指数化投资组合将根据标的指数成分股及其权重的变动而进行相应调整。同时，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、成分股流动性异常、成分股调整及配股、分红、增发等因素变化，对基金投资组合进行适时调整，以保证基金净值增长率与业绩比较基准间的高度正相关和跟踪误差最小化。

## （1）定期调整

本基金所构建的指数化投资组合将根据所跟踪的中证 500 指数对其成分股的调整而进行相应的跟踪调整。根据标的指数的编制规则及调整公告，基金经理在指数成分股调整生效前，分析并确定组合调整策略，并报投资决策委员会批准。基金经理通过执行批准后的组合调整策略，尽量减少成分股变更带来的跟踪偏

	<p>离度和跟踪误差。</p> <p>(2) 不定期调整</p> <p>若基金投资组合表现与指数组合表现偏离超过基金管理人确定的预警水平，基金经理将根据市场状况及个股权重偏离状况，制定组合调整策略，降低组合跟踪偏离度。</p> <p>此外，我们将根据组合效果、市场状况及交易成本等多个因素确定量化多因子选股模型的调仓频率。</p> <p>5、跟踪误差控制策略</p> <p>本基金采取“跟踪误差”和“跟踪偏离度”这两个指标对投资组合进行监控与评估。其中，跟踪误差为核心监控指标，跟踪偏离度为辅助监控指标，以求控制投资组合相对于业绩比较基准的偏离风险。</p> <p>6、股指期货投资策略</p> <p>本基金在风险可控的前提下，以套期保值为目的，参与股指期货的投资。选择流动性好且交易活跃的合约，根据对证券市场走势的判断，通过买入期货合约降低建仓期股票价格大幅上涨的风险，通过卖出期货合约对冲现货市场的下行风险。此外，通过股指期货的投资，还可以提升资金使用效率，降低仓位调整的交易成本以及跟踪误差。</p> <p>7、资产支持证券投资策略</p> <p>本基金将分析资产支持证券的资产特征，估计违约率和提前偿付比率，并利用收益率曲线和期权定价模型，对资产支持证券进行估值。本基金将严格控制资产支持证券的总体投资规模并进行分散投资，以降低流动性风险。</p> <p>8、融资及转融通证券出借业务投资策略</p> <p>本基金在参与融资、转融通证券出借业务时将根据风险管理的原则，在法律法规允许的范围和比例内、风险可控的前提下，本着谨慎原则，参与融资和转融通证券出借业务。参与融资业务时，本基金将力争利用融资的杠杆作用，降低因申购造成基金仓位较低带来的跟踪误差，达到有效跟踪标的指数的目的。参与转融通证券出借业务时，本基金将从基金持有的融券标的股票中选择流动性好、交易活跃的股票作为转融通出借交易对象，力争为本基金份额持有人增厚投资收益。</p>
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	本基金是股票型基金，属于较高预期风险、较高预期收益的证券投资基金品种，其预期风险与预期收益高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金。同时本基金为指数基金，具有与标的指数相似的风险收益特征。	
	中邮中证 500 指数增强 A	中邮中证 500 指数增强 C

### 2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		中邮创业基金管理股份有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	侯玉春	许俊
	联系电话	010-82295160—157	010-66596688
	电子邮箱	houyc@postfund.com.cn	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		010—58511618	95566
传真		010-82295155	010-66594942
注册地址		北京市东城区和平里中街乙 16 号	北京市西城区复兴门内大街 1 号
办公地址		北京市东城区和平里中街乙 16 号	北京市西城区复兴门内大街 1 号
邮政编码		100013	100818
法定代表人		毕劲松	刘连舸

### 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.postfund.com.cn
基金年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人住所

### 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
----	----	------

会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号 赛特广场 5 层
注册登记机构	中邮创业基金管理股份有限公司	北京市东城区和平里中街乙 16 号

### § 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

#### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1. 1 期 间数 据和 指标	2021 年		2020 年		2019 年 12 月 25 日(基金 合同生效日)-2019 年 12 月 31 日	
	中邮中证 500 指数增强 A	中邮中证 500 指数增强 C	中邮中证 500 指数增强 A	中邮中证 500 指数增强 C	中邮中证 500 指数增强 A	中邮中 证 500 指 数增强 C
本期 已实 现收 益	5,169,655.48	338,004.50	9,531,946.30	352,068.94	826,102.57	-1.82
本期 利润	4,022,215.25	369,911.29	10,289,097.9 2	356,869.79	749,719.75	21.29
加权 平均 基金 份额 本期 利润	0.1480	0.1969	0.3361	0.3118	0.0209	0.0820
本期 加权 平均 净值 利润 率	10.69%	14.06%	28.51%	25.89%	2.10%	8.08%
本期	10.51%	10.19%	31.20%	30.97%	2.16%	2.14%

基金 份额 净值 增长 率						
3.1. 2 期 末数 据和 指标	2021 年末		2020 年末		2019 年末	
期末 可供 分配 利润	8,600,123.96	1,364,766.68	6,862,917.85	337,713.83	-2,233,821.25	-1.32
期末 可供 分配 基金 份额 利润	0.4369	0.4740	0.2659	0.3287	-0.0623	-0.0012
期末 基金 资产 净值	28,776,436.40	4,243,968.66	34,145,301.73	1,374,209.58	36,176,016.91	1,121.29
期末 基金 份额 净值	1.4620	1.4740	1.3229	1.3377	1.0083	1.0214
3.1. 3	2021 年末		2020 年末		2019 年末	

累计 期末 指标						
基金 份额 累计 净值 增长 率	48.13%	47.40%	34.03%	33.77%	2.16%	2.14%

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

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

3. 期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当前发生额）。

### 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

中邮中证 500 指数增强 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%	0.71%	3.43%	0.72%	-1.88%	-0.01%
过去六个月	8.21%	0.98%	7.72%	0.91%	0.49%	0.07%
过去一年	10.51%	1.10%	14.83%	0.92%	-4.32%	0.18%
自基金合同生效起至今	48.13%	1.35%	40.40%	1.26%	7.73%	0.09%

中邮中证 500 指数增强 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
----	----------	-------------	------------	---------------	-----	-----

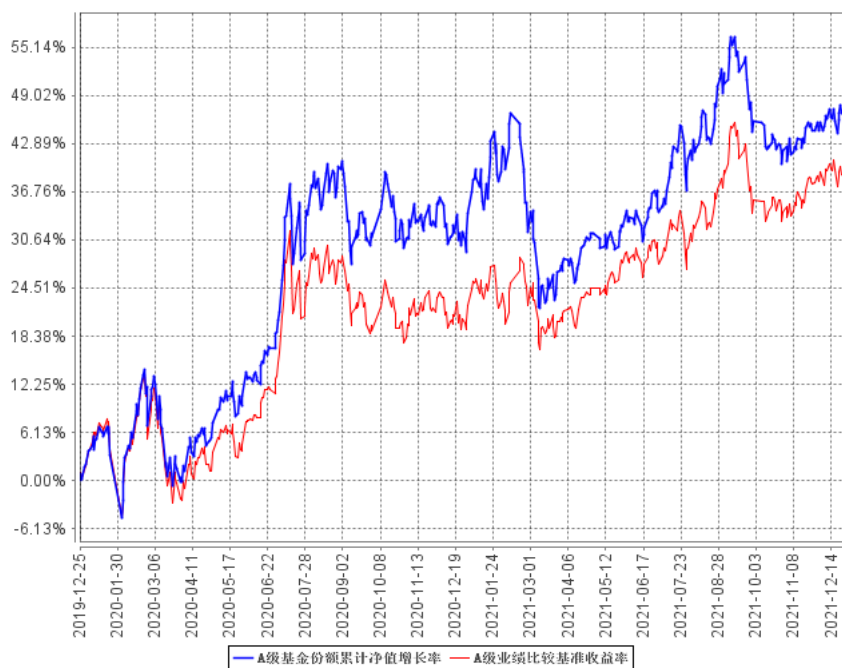
		准差②	率③	④		
过去三个月	1.47%	0.71%	3.43%	0.72%	-1.96%	-0.01%
过去六个月	8.05%	0.98%	7.72%	0.91%	0.33%	0.07%
过去一年	10.19%	1.10%	14.83%	0.92%	-4.64%	0.18%
自基金合同生效起至今	47.40%	1.35%	40.40%	1.26%	7.00%	0.09%

注：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。

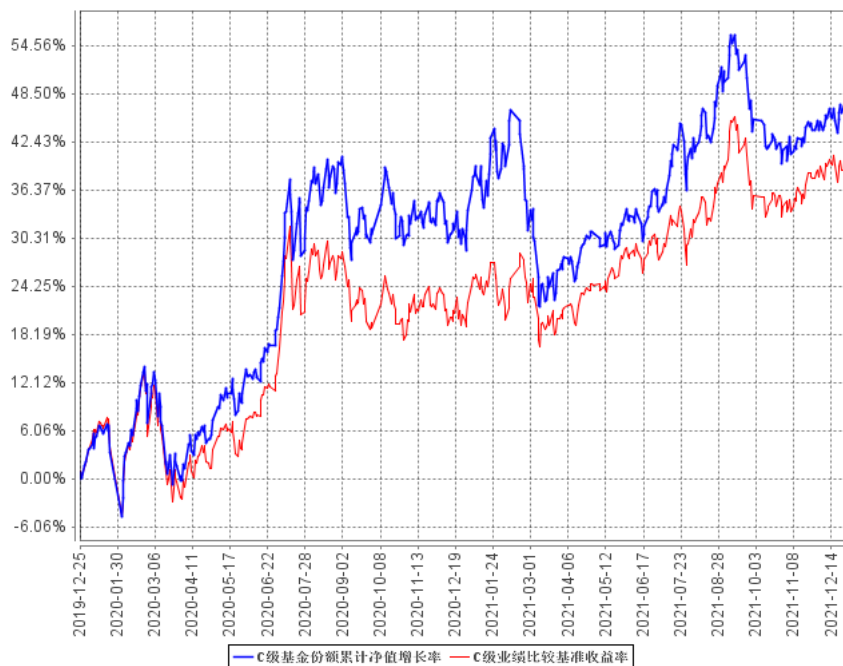
本基金业绩衡量基准=中证 500 指数收益率×95% + 银行活期存款利率（税后）×5%

### 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

A级基金份额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

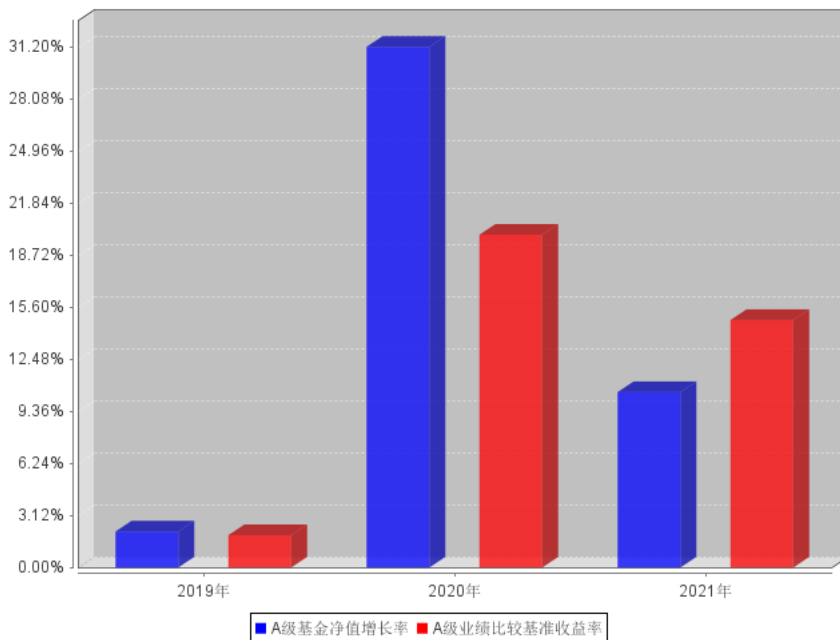


C级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

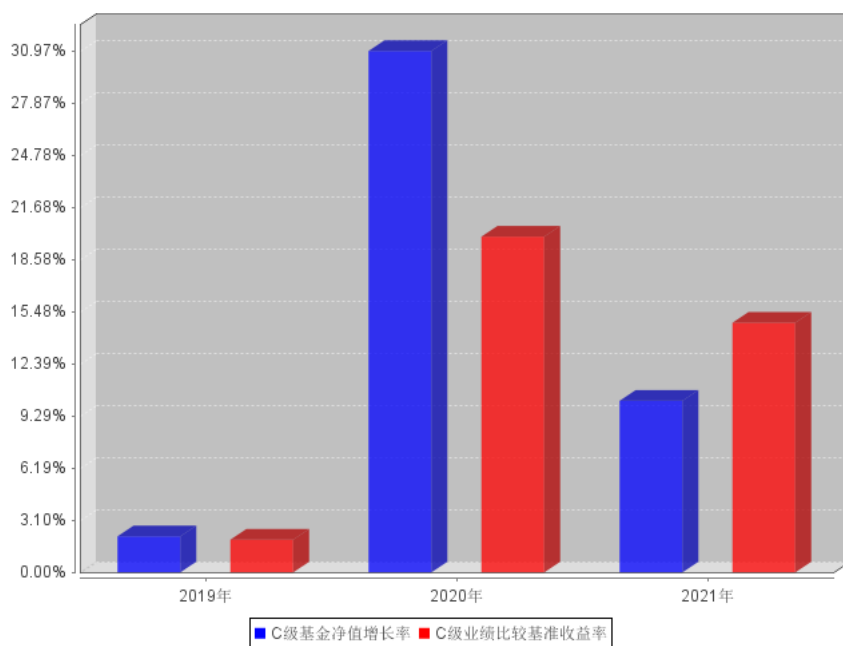


### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

A级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对比图



C级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对比图



### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金在过去的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

基金管理人中邮创业基金管理股份有限公司成立于 2006 年 5 月 8 日，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司共管理 53 只开放式基金产品，分别为中邮核心优选混合型证券投资基金、中邮核心成长混合型证券投资基金、中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金、中邮核心主题混合型证券投资基金、中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金、中邮中证 500 指数增强型证券投资基金、中邮战略新兴产业混合型证券投资基金、中邮稳定收益债券型证券投资基金、中邮定期开放债券型证券投资基金、中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金、中邮货币市场基金、中邮多策略灵活配置混合型证券投资基金、中邮现金驿站货币市场基金、中邮核心科技灵活配置混合型证券投资基金、中邮趋势精选灵活配置混合型证券投资基金、中邮稳健添利灵活配置混合型证券投资基金、中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金、中邮乐享收益灵活配置混合型证券投资基金、中邮创新优势灵活配置混合型证券投资基金、中邮新思路灵活配置混合型证券投资基金、中邮绝对收益策略定期开放混合型发起式证券投资基金、中邮风格轮动灵活配置混合型证券投资基金、中邮低碳经济灵活配置混合型证券投资基金、中邮纯债聚利债券型证券投资基金、中邮睿信增强债券型证券投资基金、中邮医药健康灵活配置混合型证券投资基金、中邮消费升级灵活配置混合型发起式证券投资基金、中邮景泰灵活配置混合型证券投资基金、中邮军民融合灵活配置混合型证券投资基金、中邮未来新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金、中邮纯债恒利债券型证券投资基金、中邮睿利增强债券型证券投资基金、中邮健康文娱灵活配置混合型证券投资基金、中邮纯债汇利三个月定期开放债券型发起式证券投资基金、中邮沪港深精选混合型证券投资基金、中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证券投资基金、中邮纯债裕利三个月定期开放债券型发起式证券投资基金、中邮纯债优选一年定期开放债券型证券投资基金、中邮研究精选混合型证券投资基金、中邮科技创新精选混合型证券投资基金、中邮优享一年定期开放混合型证券投资基金、中邮价值精选混合型证券投资基金、中邮价值优选一年定期开放混合型发起式证券投资基金、中邮淳悦 39 个月定期开放债券型证券投资基金、中邮瑞享两年定期开放混合型证券投资基金、中邮纯债丰利债券型证券投资基金、中邮未来成长混合型证券投资基金、中邮悦享 6 个月持有期混合型证券投资基金、中邮淳享 66 个月定期开放债券型证券投资基金、中邮中债 1-5 年政策性金融债指数证券投资基金、中邮睿丰增强债券型证券投资基金、中邮鑫享 30 天滚动持有短债债券型证券投资基金、中邮鑫溢中短债债券型证券投资基金。

## 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		
王喆	基金经理	2018年11月 16日	-	9年	曾就职于中国工商银行北京分行海淀西区支行、中国工商银行总行资产管理部从事投资管理及研究分析、中邮创业基金管理股份有限公司从事证券投资研究工作。现担任中邮中证 500 指数增强型证券投资基金、中邮绝对收益策略定期开放混合型发起式证券投资基金、中邮稳健添利灵活配置混合型证券投资基金、中邮乐享收益灵活配置混合型证券投资基金、中邮风格轮动灵活配置混合型证券投资基金、中邮优享一年定期开放混合型证券投资基金、中邮悦享6个月持有期混合型证券投资基金基金

					经理。
王高	基金经理	2020 年 7 月 8 日	-	6 年	曾任中邮创业基金管理股份有限公司量化投资部量化分析师、基金经理助理。现担任中邮中证 500 指数增强型证券投资基金、中邮稳健添利灵活配置混合型证券投资基金、中邮乐享收益灵活配置混合型证券投资基金、中邮价值优选一年定期开放灵活配置混合型发起式证券投资基金、中邮多策略灵活配置混合型证券投资基金基金经理。

注：基金经理的任职日期及离任日期均依据基金成立日期或中国证券投资基金业协会下发的基金经理注册或变更等通知的日期。

#### 4.1.3 基金经理薪酬机制

公司用职级职等管理办法作为薪酬管理机制，根据员工不同的工作内容及工作表现，设立不同序列、不同职级以及不同职等。基金经理作为公司运营的核心，设立单独职级序列。基金经理薪酬严格按照职级职等管理办法进行管理。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

报告期内，本基金管理人严格遵循了《证券法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》等相关法律法规及本基金基金合同的规定，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，为基金份额持有人谋求最大利益。

本基金的投资决策、投资交易程序、投资权限等各方面均符合有关法律法规和基金合同的规

定和约定；交易行为合法合规，未出现异常交易、操纵市场的现象；未发生内幕交易的情况；相关的信息披露真实、完整、准确、及时；基金各种账户类、申购赎回及其他交易类业务、注册登记业务均按规定的程序、规则进行，未出现重大违法违规或违反基金合同的行为。

### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

#### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法规，制定了《中邮基金管理股份有限公司公平交易制度》。从组织架构、岗位设置和业务流程、系统和制度建设、内控措施和信息披露等多方面，确保在投资管理活动中公平对待不同投资组合，杜绝不同投资组合之间进行利益输送，保护投资者合法权益。

公司公平交易管理制度要求境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易以及投资管理过程中各个相关环节符合公平交易的监管要求。各投资组合能够公平地获得投资信息、投资建议，并在投资决策委员会的制度规范下独立决策，实施投资决策时享有公平的机会。所有组合投资决策与交易执行保持隔离，任何组合必须经过公司交易部集中交易。各组合享有平等的交易权利，共享交易资源。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本基金管理人一贯公平对待旗下管理的所有基金和组合，制定并严格遵守相应的制度和流程，通过系统和人工等方式在各环节严格控制交易公平执行。通过科学、制衡的投资决策体系，加强交易分配环节的内部控制，并通过制度流程和信息技术手段以保证实现公平交易原则。同时，通过监察稽核、事后分析和信息披露来保证公平交易过程和结果的监督。

报告期内，公司对旗下所有投资组合之间的收益率差异、分投资类别（股票、债券）的收益率差异进行了分析，并采集连续四个季度期间内、不同时间窗口下（1日内、3日、5日）同向交易的样本，根据 95%置信区间下差价率的 T 检验显著程度进行分析，未发现旗下投资组合之间存在利益输送情况。

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

基金经理严格按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司公平交易相关制度要求执行，对公平交易进行管理，独立确定投资组合的交易价格和数量。报告期内，不存在违反公平交易制度的情况。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，基金管理人所管理的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未超过该证券当日成交量的 5%。报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

## 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

本基金是跟踪基准指数的指数增强型基金，主要应用量化投资模型，力求使基金净值增长超越基准指数，并严格控制跟踪误差，降低对基准指数的偏离风险。

春节后市场风格剧烈变动，许多之前长期有效的因子遭遇较大回撤，本基金未能及时有效的调整选股因子和模型，造成了基金相比基准指数的超额收益在春节后出现了较大回撤。针对上半年所出现的问题，我们在下半年做了针对性的改进，首先，对因子库中长期使用的因子不断跟踪效果，对短期快速失效的因子及方法及时止损；其次，对不同类别的选股因子进行分散配置，因子权重方面更加均匀，不在某一类因子上权重配置过大，避免某一类因子大幅回撤所带来的风险。经过方法改进，本基金在下半年相比于基准指数的超额收益得到了一定的修复，跟踪误差得到了有效的控制。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末中邮中证 500 指数增强 A 基金份额净值为 1.4620 元，累计净值为 1.9720 元，本报告期基金份额净值增长率为 10.51%；截至本报告期末中邮中证 500 指数增强 C 基金份额净值为 1.4740 元，累计净值为 1.4740 元，本报告期基金份额净值增长率为 10.19%；同期业绩比较基准收益率为 14.83%。

## 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2022 年，我们认为经济增长放缓的压力不断增大，货币政策整体趋于宽松，利率仍会维持在偏低位置，中短期内市场流动性无忧；另一方面，“疫情”对经济社会的影响会逐步下降，全球经济贸易逐步恢复。我们认为今年的股票市场会更趋于均衡，近年来大幅上涨的景气板块面临估值高的压力比较大，板块内个股会有较大分化，没有持续增长的业绩支撑的个股可能面临较大回调压力，业绩不断兑现的股票仍有机会不断上涨；而前几年受“疫情”影响较大的板块今年会迎来一定的修复，同时估值受压制的低估值板块今年也有望受到资金青睐，市场风格会面临一定的回归。

## 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

在本报告期内，本基金管理人致力于建立和健全公司内部控制制度，努力防范和化解公司各项经营管理活动中的风险，促进公司诚信、合法、有效经营，切实保障基金份额持有人的利益。

公司建立了督察长制度，督察长全权负责公司的监察与稽核工作，对基金运作的合法合规性进行全面检查与监督，遇有重大风险事件立即向公司董事长和中国证监会报告。公司设立了独立于各业务部门的监察稽核部，由督察长直接领导。监察稽核部按照规定的权限和程序，通过日常

实时监控、现场专项检查、定期监察稽核评估等方法，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相关部门进行整改，同时定期向公司董事和管理层出具监察稽核报告。

本报告期内，基金管理人主要内部监察稽核工作如下：

#### 1. 制度建设不断完善

基金管理人进一步健全公司内控体系，保持了良好的内控环境、完善了内部控制的三道防线，并根据公司实际业务情况细化了岗位风险控制。在制订部门规章制度和业务流程时，将内控要求融入到各业务规范当中。同时根据公司业务的发展及监管部门法律法规的更新，对公司和部门制度进行持续的完善、修订及补充。制定了《中邮创业基金管理股份有限公司重大事项报告制度》、《中邮创业基金管理股份有限公司总经理办公会议事规则》、《中邮创业基金管理股份有限公司数据资产管理制度》、《中邮创业基金管理股份有限公司自有资金投资管理制度》、《中邮创业基金管理股份有限公司洗钱和恐怖融资风险自评估制度》等，修改并完善了《中邮创业基金管理股份有限公司廉洁从业管理制度》、《中邮创业基金管理股份有限公司危机处理实施办法》、《中邮创业基金管理股份有限公司关联交易管理制度》、《中邮创业基金合规管理手册》等，进一步完善了公司的制度体系。

#### 2. 日常监察稽核工作

为规范基金投资运作、防范风险、更好的保护基金份额持有人的利益，对基金投资运作进行日常的监察工作，保障研究、投资决策、交易执行等环节严格执行法律法规及基金合同的有关规定。在日常实时电脑监控中，对基金投资及相关业务进行事中的风险控制，保障公司管理的基金规范运作。此外对信息技术、基金的注册登记、基金会计、信息披露等业务进行例行检查。

#### 3. 专项监察稽核工作

根据监管部门的要求及公司业务开展情况，对相关业务部门进行专项监察稽核。报告期内，对公司的研究部、权益投资部、固定收益部、信息技术部、营销部、直销柜台等进行了专项稽核，通过检查发现内部控制薄弱点，及时提出了整改意见及建议。

#### 4. 定期监察稽核及内控检查评估工作

每季度对公司及基金运作的合法合规性及内部控制情况进行检查，对公司各项业务的制度建设、制度执行、风险控制等情况进行评估，发现内控的薄弱环节，并提出相应改进措施，促进公司内部控制和风险管理水平的加强和提高。

在本报告期内，本基金管理人运用基金财产进行投资严格按照招募说明书所披露的投资决策程序进行，无不当内幕交易和关联交易。没有发生重大违法违规行为。

在今后的工作中，本基金管理人将继续坚持内部控制优先原则，不断提高监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范和控制各种风险，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**

本基金管理公司于本报告期内成立估值小组，成员由总经理、督察长、基金清算部经理、基金经理及基金会计组成。估值小组负责确定基金估值程序及标准以及对突发事件的处理，在采用估值政策和程序时，充分考虑参与估值流程各方及人员的经验、专业胜任能力和独立性，通过估值委员会、参考行业协会估值意见、参考独立第三方机构估值数据等一种或多种方式的有效结合，减少或避免估值偏差的发生。

#### **4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明**

本报告期内根据相关法律法规、基金合同及基金运作情况，未进行利润分配。

#### **4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明**

否。

#### **4.10 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，有连续六十个工作日基金净值规模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

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在中邮中证 500 指数增强型证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，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，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

### 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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”、“关联方承销证券”、“关联方证券出借”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、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	致同审字(2022)第 110A001365 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	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金全体基金份额持有人：
审计意见	<p>我们审计了中邮中证 500 指数增强型证券投资基金(以下简称中邮中证 500 基金)的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表,2021 年度的利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及相关财务报表附注。</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”)发布的有关规定编制,公允反映了中邮中证 500 基金 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度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。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中邮中证 500 基金,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。</p>
其他信息	<p>中邮中证 500 基金的基金管理人中邮创业基金管理股份有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括中邮中证 500 基金 2021 年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。</p>
管理层和治理层对财务报表的	基金管理人管理层负责按照企业会计准则及中国证监会、中国基金

责任	<p>业协会发布的有关规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估中邮中证 500 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中邮中证 500 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中邮中证 500 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>(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(3) 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>(4) 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,根据所获取的审计证据,就可能导致对中邮中证 500 基金的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</p>

	<p>求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中邮中证 500 基金不能持续经营。</p> <p>（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>	
会计师事务所的名称	致同会计师事务所 (特殊普通合伙)	
注册会计师的姓名	卫俏嫔	张丽雯
会计师事务所的地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层	
审计报告日期	2022 年 3 月 10 日	

## § 7 年度财务报表

## 7.1 资产负债表

会计主体：中邮中证 500 指数增强型证券投资基金

报告截止日：2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	2,693,336.09	2,032,178.18
结算备付金		7,061.12	128,645.86
存出保证金		13,003.22	7,864.37
交易性金融资产	7.4.7.2	30,719,455.74	33,683,039.57
其中：股票投资		30,719,455.74	33,683,039.57
基金投资		-	-
债券投资		-	-
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		-	198,216.15
应收利息	7.4.7.5	266.10	286.81
应收股利		-	-
应收申购款		263,346.09	7,279.92
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		33,696,468.36	36,057,510.86
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2021 年 12 月 31 日</b>	<b>上年度末 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		296,660.99	74,866.22
应付管理人报酬		16,356.76	18,180.44
应付托管费		5,452.24	6,060.15
应付销售服务费		855.65	341.06
应付交易费用	7.4.7.7	70,320.63	102,134.65
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	286,417.03	336,417.03
负债合计		676,063.30	537,999.55
<b>所有者权益：</b>			
实收基金	7.4.7.9	22,561,806.47	26,837,735.89
未分配利润	7.4.7.10	10,458,598.59	8,681,775.42
所有者权益合计		33,020,405.06	35,519,511.31
负债和所有者权益总计		33,696,468.36	36,057,510.86

注：报告截止日 2021 年 12 月 31 日，中邮中证 500 指数增强 A 基金份额净值 1.4620 元，基金份额 19,682,604.49 份；中邮中证 500 指数增强 C 基金份额净值 1.4740 元，基金份额 2,879,201.98 份。中邮中证 500 指数增强份额总额合计为 22,561,806.47 份。

## 7.2 利润表

会计主体：中邮中证 500 指数增强型证券投资基金

本报告期：2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期	上年度可比期间
----	-----	----	---------

		2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
<b>一、收入</b>		5,696,728.96	11,734,533.12
1.利息收入		13,481.87	14,041.64
其中：存款利息收入	7.4.7.11	13,481.87	14,041.64
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		-	-
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		6,773,081.71	10,947,708.47
其中：股票投资收益	7.4.7.12	6,143,610.61	10,532,424.93
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	629,471.10	415,283.54
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-1,115,533.44	761,952.47
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	25,698.82	10,830.54
<b>减：二、费用</b>		1,304,602.42	1,088,565.41
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	242,454.36	224,489.08
2. 托管费	7.4.10.2.2	80,818.06	74,829.65
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	7,847.16	4,093.05
4. 交易费用	7.4.7.19	676,482.62	489,233.58

5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 税金及附加		-	-
7. 其他费用	7.4.7.20	297,000.22	295,920.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,392,126.54	10,645,967.71
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,392,126.54	10,645,967.71

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：中邮中证 500 指数增强型证券投资基金

本报告期：2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 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）	26,837,735.89	8,681,775.42	35,519,511.31
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	4,392,126.54	4,392,126.54
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）	-4,275,929.42	-2,615,303.37	-6,891,232.79
其中：1. 基金申购款	51,140,422.55	20,619,226.64	71,759,649.19
2. 基金赎回款	-55,416,351.97	-23,234,530.01	-78,650,881.98

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）	22,561,806.47	10,458,598.59	33,020,405.06
项目	上年度可比期间		
	2020年1月1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）	35,878,411.57	298,726.63	36,177,138.20
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	10,645,967.71	10,645,967.71
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）	-9,040,675.68	-2,262,918.92	-11,303,594.60
其中：1. 基金申购款	20,869,905.74	3,308,056.16	24,177,961.90
2. 基金赎回款	-29,910,581.42	-5,570,975.08	-35,481,556.50
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）	26,837,735.89	8,681,775.42	35,519,511.31

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>张志名</u>	<u>唐亚明</u>	<u>佟姗</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

中邮中证 500 指数增强型证券投资基金（以下简称“本基金”）由中邮上证 380 指数增强型证券投资基金（以下简称“中邮上证 380 指数基金”）转型而来。根据基金管理人中邮创业基金管理股份有限公司于 2019 年 12 月 12 日发布的《中邮创业基金管理股份有限公司关于中邮上证 380 指数增强型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》，原中邮上证 380 指数基金以通讯方式召开了基金份额持有人大会。基金份额持有人大会决定的事项自表决通过之日起生效，基金管理人根据基金份额持有人大会的授权，定于 2019 年 12 月 25 日正式实施基金转型。《中邮中证 500 指数增强型证券投资基金基金合同》自 2019 年 12 月 25 日起生效。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人为中邮创业基金管理股份有限公司，基金托管人为中国银行股份有限公司（以下简称“中国银行”）。

根据《中邮中证 500 指数增强型证券投资基金基金合同》和《中邮中证 500 指数增强型证券投资基金招募说明书》，本基金根据申购费用、销售服务费用收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。在投资者申购时收取申购费用，在赎回时根据持有期限收取赎回费用、但不计提销售服务费的基金份额，称为 A 类基金份额。从本类别基金资产中计提销售服务费而不收取申购费用、在赎回时根据持有期限收取赎回费用的基金份额，称为 C 类基金份额。本基金 A 类基金份额和 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，计算公式分别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《中邮中证 500 指数增强型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金资产投资于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（包括中小板、创业板及其他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、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、次级债、地方政府债券、可转换债券、可交换债券及其他经中国证监会允许投资的债券或票据）、股指期货、货币市场工具、资产支持证券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的相关规定）。本基金投资于股票资产占基金资产的比例为 90-95%，其中投资于标的指数成份股及其备选成份股的资产占非现金基金资产的比例不低于 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，保持不低于基金资产净值 5%的现金或到期日在一年以内的政府债券，前

述现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等；其他金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构的规定。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金财务报表以基金持续经营为基础编制，执行财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）和中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、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〉》及中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金基于上述编制基础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本报告期末的财务状况以及本报告期间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

本基金采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计期间。

##### 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

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将所持有的金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款、应收款项。除与权证投资有关的金融资产外，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；与权证投资有关的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示。

本基金持有的股票投资、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。

本基金持有的各类应收款项等在活跃市场没有报价、回收金额固定或可以确定的非衍生金融资产分类为贷款与应收款项。

###### （2）金融负债的分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将持有的金融负债在初始确认时划分为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。除与权证投资有关的金融负债外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在资产负债表中以交易性金融负债列示，与权证投资有关的金融负债在资产负债表中以衍生金融负债列示。

本基金目前持有的金融负债全部为其他金融负债，包括各类应付款项等。

#### 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

##### (1) 股票投资

买入股票于交易日确认为股票投资。股票投资成本按交易日股票的公允价值入账，应支付的相关交易费用直接计入当期损益。资金交收日，按实际支付的价款与证券登记结算机构进行清算。

卖出股票于交易日确认股票投资收益。股票投资收益按卖出股票成交总额与其成本和估值增值或减值的差额入账，同时将原计入该卖出股票的公允价值变动损益转入股票投资收益，卖出股票应逐日结转成本，结转的方法采用移动加权平均法。

股票持有期间分派的股票股利，应于除权除息日根据上市公司股东大会决议公告，按股权登记日持有的股数及送股或转增比例，计算确定增加的股票数量，在本账户“数量”栏进行记录。因持有股票而享有的配股权，配股除权日在配股缴款截止日之后的，在除权日按所配的股数确认未流通部分的股票投资，与已流通部分分别核算。配股除权日在配股缴款截止日之前的，按照权证的有关原则进行核算。

股票投资应分派的现金股利，在除息日确认为股利收入。

估值日对持有的股票估值时，按当日与上一日估值的差额，将估值增值或减值计入公允价值变动损益。

##### (2) 债券投资

买入债券于交易日确认债券投资；债券投资按交易日债券的公允价值（不含支付价款中所包含的应收利息）入账，应支付的全部价款中包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，应作为应收利息单独核算，不构成债券投资成本，应支付的相关交易费用直接计入当期损益。资金交收日，按实际支付的价款与证券登记结算机构进行资金交收。

持有债券期间，每日确认利息收入，计入应收利息和利息收入科目。

债券派息日，按应收利息金额，与证券登记结算机构进行资金交收。

估值日对持有的债券估值时，按当日与上一日估值的差额，将估值增值或减值计入公允价值变动损益。

卖出债券应于交易日确认债券投资收益。债券投资收益按卖出债券应收取的全部价款与其成本、应收利息和估值增值或减值的差额入账。同时将原计入该卖出债券的公允价值变动损益转入债券投资收益，卖出债券应逐日结转成本，结转的方法采用移动加权平均法。

到期收回债券本金和利息，债券投资收益按收回债券应收取的全部价款与其成本、应收利息和估值增值或减值的差额入账。同时将原计入该收回债券的公允价值变动损益转入债券投资收益。

可转换债券转股时，按可转换股票的公允价值计入股票投资科目，按应收取的现金余额返还扣除可转换股票的公允价值后的余额，与可转换债券成本、应收利息和估值增值或减值的差额计入债券投资收益，同时，将原计入该转换债券的公允值变动损益转入债券投资收益。

### （3）权证投资

买入权证于交易日确认为权证投资。权证投资成本按交易日权证的公允价值入账，应支付的相关交易费用直接计入当期损益。资金交收日，按实际支付的价款与证券登记结算机构进行清算。

获赠权证（包括配股权证）在除权日应按持有的股数及获赠比例，计算确定增加的权证数量，在本账户“数量”栏进行记录。

卖出权证于交易日确认衍生工具收益。衍生工具收益按卖出权证成交总额与其成本和估值增值或减值的差额入账，同时将原计入该卖出权证的公允价值变动损益转入衍生工具收益。

权证行权按结算方式分为证券结算方式和现金结算方式，具体核算如下：

#### A、证券结算方式

认购权证以证券结算方式行权时，按股票的公允价值确认股票投资成本，按股票公允价值与权证成本、估值增值或减值、行权价款及相关费用的差额确认衍生工具收益，同时将原计入该权证的公允价值变动损益转入衍生工具收益。

认沽权证以证券结算方式行权时，按认沽权证的理论价值与账面价值之差（若有）确认衍生工具收益，按行权价款扣除费用后的余额与权证投资成本、估值增值或减值、结转的股票投资成本、估值增值或减值、认沽权证的理论价值与账面价值之差（若有）的差额确认股票投资收益，同时，将原计入卖出股票和原计入权证的公允价值变动损益转入股票投资收益和衍生工具收益。

#### B、现金结算方式

权证以现金结算方式行权时，按确定的金额扣减交易费用后的余额与结转的权证成本、估值增值或减值的差额确认衍生工具收益，同时，将原计入该权证的公允价值变动损益转入衍生工具收益。

放弃行权，在放弃行权确定日，按结转的权证成本、估值增值或减值，确认衍生工具收益，同时，将原计入该权证的公允价值变动损益转入衍生工具收益。

### （4）资产支持证券

取得资产支持证券时，按公允价值入账；取得资产支持证券支付的款项时，区分属于资产支持证券投资本金部分和证券投资收益部分，将收到的本金部分冲减成本，将收到的收益部分冲减应计利息（若有）后的差额，记入资产支持证券利息收入，其他与资产支持证券投资相关业务的账务处理比照债券投资。

#### (5) 买入返售金融资产和卖出回购金融资产

根据返售协议，按照应付和实际支付的金额确认入账；返售前，按照实际利率逐日计提利息，合同利率与实际利率差异较小的，也可采用合同利率计算确定利息收入；返售日，按照应收或实际收到的金额与账面余额和应收利息的差额，计算确认利息收入。

根据回购协议，按照应收和实际收到的金额确认入账；融资期限内，按照实际利率逐日计提利息，合同利率与实际利率差异较小的，也可采用合同利率计算确定利息收入；到期回购时，按照应付或实际支付的金额与账面余额和应付利息的差额，计算确认利息支出。

#### (6) 其他金融负债

其他金融负债以公允价值作为初始确认金额，采用实际利率法以摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时的收入或支出计入当期损益，直线法与实际利率法确定的金额差异较小的可采用直线法。

### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金估值原则遵循《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》（证监会公告[2017]13号）及《中国基金估值标准 2018》中的相关法规，具体估值方法如下：

#### (1) 股票投资

上市交易的股票按其估值日在证券交易所挂牌的市场交易收盘价估值；估值日无市价，且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件，应采用最近交易市价确定公允价值；有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值的，应对最近交易的市价进行调整，确定公允价值；如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响证券价格的重大事件，使潜在估值调整对前一估值日的基金资产净值的影响在 0.25% 以上的，应对估值进行调整并确定公允价值。

在发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行的股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售的股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等，参考《证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）》（中基协发〔2017〕6号）进行估值。

#### (2) 债券投资

本基金在对银行间和交易所市场的固定收益品种估值时，主要依据由第三方估值机构提供的价格数据。第三方估值机构包括中央国债登记结算公司（以下简称“中央结算公司”）和中证指数有限公司。第三方估值机构根据以下原则确定估值品种公允价值：对于存在活跃市场的情况下，以活跃市场上未经调整的报价作为计量日的公允价值；对于活跃市场报价未能代表计量日公允价值的情况下，对市场报价进行调整以确认计量日的公允价值；对于不存在市场活动或市场活动很少的情况下，采用估值技术确定其公允价值。

未上市流通的债券在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本计量。

### (3) 权证投资

上市权证按其估值日在证券交易所挂牌的市场交易收盘价估值；估值日无市价，但最近交易日后经济环境未发生重大变化的，应采用最近交易市价确定公允价值。估值日无市价，且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，应参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值的，应对最近交易的市价进行调整，确定公允价值；首次发行未上市的权证，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本计量；因持有股票而享有的配股权，以及停止交易、但未行权的权证，采用估值技术确定公允价值。

### (4) 其他投资品种

交易所以大宗交易方式转让的资产支持证券，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本进行后续计量；

资产支持证券等固定收益品种采用估值技术确定公允价值。

### (5) 估值不能客观反映其公允价值的处理

如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值，基金管理人应根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的价格估值。

### (6) 实际投资成本与估值的差异处理

实际投资成本与估值的差异计入“公允价值变动损益”科目。

## 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金依法有权抵销债权债务且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列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示不得相互抵销。

## 7.4.4.7 实收基金

本基金单位总额不固定，基金单位总数随时增减。基金合同生效时，实收基金按实际收到的基金单位发行总额入账；基金合同生效后，实收基金应于基金申购、赎回确认日根据基金契约和招募说明书中载明的有关事项进行确认和计量。

## 7.4.4.8 损益平准金

基金管理公司于收到基金投资人申购或转换申请之日起在规定的工作日内，对该交易的有效性进行确认。确认日，按实收基金的余额占基金净值的比例，计算有效申购或转换款中含有的实

收基金部分，确认并增加实收基金，按基金申购或转换款与实收基金的差额，确认并增加损益平准金。

基金管理公司于收到基金投资人赎回或转换申请之日起在规定的个工作日内，对该交易的有效性进行确认。确认日，按实收基金的余额占基金净值的比例，对基金赎回款或转换转出款中含有的实收基金，确认并减少实收基金，按基金赎回款或转换转出款与实收基金的差额，确认并减少损益平准金。

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

##### (1) 股票投资收益

于卖出股票交易日确认，按卖出股票成交总额与其成本的差额入账。

##### (2) 债券投资收益

于卖出债券交易日确认，按应收取的全部价款与其成本、应收利息的差额入账。

##### (3) 股利收入

于除息日确认，按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额入账。

##### (4) 债券利息收入

在债券实际持有期内逐日计提，按摊余成本和实际利率计算确定的金额入账。

##### (5) 存款利息收入

逐日计提，按本金与适用的利率计提的金额入账。

##### (6) 买入返售证券收入

在证券持有期内采用实际利率逐日计提，按计提的金额入账。

##### (7) 公允价值变动损益

于估值日，对采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性金融负债等公允价值变动形成的损益进行确认；卖出股票、债券、权证等资产时，将原计入该卖出资产的公允价值变动损益转入股票投资收益、债券投资收益、衍生工具收益等科目。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

##### (1) 基金管理人报酬

按前一日基金资产净值的 0.6%年费率逐日计提。

##### (2) 基金托管费

按前一日基金资产净值 0.2%的年费率逐日计提。

##### (3) 销售服务费

本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，本基金 C 类份额的销售服务费按前一日基金资产净值的 0.3% 的年费率计提。

#### (4) 交易费用

对股票、债券、资产支持证券、基金、权证等交易过程中发生的，可直接归属于取得或处置某项基金资产或承担某项基金负债的新增外部成本，包括支付给交易代理机构的规费、佣金、代征的税金及其他必要的可以正确估算的支出，在资产交易日确认各项交易费用。

#### (5) 利息支出

对银行借款利息支出、交易性金融负债利息支出和卖出回购金融资产支出，在借款期或融资期内按实际利率逐日计提并确认入账。

### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；同一类别每一基金份额享有同等分配权；法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

## 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

本报告期内本基金无会计政策变更。

### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本报告期内本基金无会计估计变更。

### 7.4.5.3 差错更正的说明

本报告期内本基金无差错更正。

## 7.4.6 税项

根据财税[2008]1 号《财政部国家税务总局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《财政部国家税务总局证监会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[2016]36 号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《财政部国家税务总局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《财政部国家税务总局关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2017]56 号《财政部国家税务总局关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《财政部国家税务总局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



相关税务法规和实务操作，本基金主要税项列示如下：

1. 对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入及基金取得的以下利息收入免征增值税：a) 同业存款；b) 买入返售金融资产（质押式、买断式）；c) 国债、地方政府债；d) 金融债券。

基金增值税应税行为包括贷款服务和金融商品转让。采用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。对基金在 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，已纳税额从基金管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。基金管理人运营基金提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：（1）提供贷款服务，以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额；（2）转让 2017 年 12 月 31 日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的股票收盘价（2017 年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

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

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

3. 基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。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；对个人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。

## 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 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
活期存款	2,693,336.09	2,032,178.18
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：	2,693,336.09	2,032,178.18

## 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	30,235,698.09	30,719,455.74	483,757.65
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	30,235,698.09	30,719,455.74	483,757.65
项目	上年度末 2020 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	32,083,748.48	33,683,039.57	1,599,291.09
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	32,083,748.48	33,683,039.57	1,599,291.09

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本期末及上年度末未持有衍生金融资产/负债。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本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

本基金本期末及上年度末未持有买断式逆回购金融资产。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2021年12月31日	上年度末 2020年12月31日
应收活期存款利息	257.10	225.51
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	3.10	57.80
应收债券利息	-	-
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	5.90	3.50
合计	266.10	286.81

#### 7.4.7.6 其他资产

本基金本期末及上年度末未持有其他资产。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	70,320.63	102,134.65
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	70,320.63	102,134.65

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	-
应付证券出借违约金	-	-
预提费用	225,000.00	275,000.00
应付指数使用费	50,000.00	50,000.00
其他	11,417.03	11,417.03
合计	286,417.03	336,417.03

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

中邮中证 500 指数增强 A		
项目	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	25,810,460.80	25,810,460.80

本期申购	31,197,798.64	31,197,798.64
本期赎回（以“-”号填列）	-37,325,654.95	-37,325,654.95
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	19,682,604.49	19,682,604.49

金额单位：人民币元

中邮中证 500 指数增强 C		
项目	本期	
	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	1,027,275.09	1,027,275.09
本期申购	19,942,623.91	19,942,623.91
本期赎回（以“-”号填列）	-18,090,697.02	-18,090,697.02
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	2,879,201.98	2,879,201.98

注：申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

**7.4.7.10 未分配利润**

单位：人民币元

中邮中证 500 指数增强 A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	6,862,917.85	1,471,923.08	8,334,840.93
本期利润	5,169,655.48	-1,147,440.23	4,022,215.25
本期基金份额交易产生的变动数	-3,432,449.37	169,225.10	-3,263,224.27

其中：基金申购款	10,799,184.01	1,997,749.22	12,796,933.23
基金赎回款	-14,231,633.38	-1,828,524.12	-16,060,157.50
本期已分配利润	-	-	-
本期末	8,600,123.96	493,707.95	9,093,831.91

单位：人民币元

中邮中证 500 指数增强 C			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	337,713.83	9,220.66	346,934.49
本期利润	338,004.50	31,906.79	369,911.29
本期基金份额交易产生的变动数	756,140.48	-108,219.58	647,920.90
其中：基金申购款	8,236,158.15	-413,864.74	7,822,293.41
基金赎回款	-7,480,017.67	305,645.16	-7,174,372.51
本期已分配利润	-	-	-
本期末	1,431,858.81	-67,092.13	1,364,766.68

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	10,727.17	11,931.71
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	2,589.21	1,885.32
其他	165.49	224.61
合计	13,481.87	14,041.64

**7.4.7.12 股票投资收益****7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入**

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	225,354,186.66	165,180,768.96
减：卖出股票成本总额	219,210,576.05	154,648,344.03
买卖股票差价收入	6,143,610.61	10,532,424.93

**7.4.7.13 债券投资收益****7.4.7.13.1 债券投资收益——买卖债券差价收入**

本报告期内及上年度可比期间本基金无债券投资。

**7.4.7.13.2 资产支持证券投资收益**

本报告期内及上年度可比期间本基金无资产支持证券投资。

**7.4.7.14 贵金属投资收益**

本报告期内及上年度可比期间本基金无贵金属投资。

**7.4.7.15 衍生工具收益**

本报告期内及上年度可比期间本基金无衍生工具投资。

**7.4.7.16 股利收益**

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	629,471.10	415,283.54
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	629,471.10	415,283.54

**7.4.7.17 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	-1,115,533.44	761,952.47
——股票投资	-1,115,533.44	761,952.47
——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	-1,115,533.44	761,952.47

**7.4.7.18 其他收入**

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	25,698.82	10,830.54
合计	25,698.82	10,830.54

注：本基金赎回费率按照持有时间递减，即基金份额持有时间越长，所适用的赎回费率越低。对于赎回时份额持有不满 30 天的，收取的赎回费全额计入基金财产。

**7.4.7.19 交易费用**

单位：人民币元



项目	本期	上年度可比期间
	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	676,482.62	489,233.58
银行间市场交易费用	-	-
交易基金产生的费用	-	-
其中：申购费	-	-
赎回费	-	-
合计	676,482.62	489,233.58

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
审计费用	40,000.00	40,000.00
信息披露费	50,000.00	50,000.00
证券出借违约金	-	-
银行费用	7,000.22	5,920.05
指数使用费	200,000.00	200,000.00
合计	297,000.22	295,920.05

#### 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，本基金无须作披露的或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至 2022 年 3 月 10 日，本基金无须作披露的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
-------	---------

中邮创业基金管理股份有限公司	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
中国银行股份有限公司	基金托管人、基金代销机构
首创证券股份有限公司	基金管理人的股东、基金代销机构
中国邮政集团有限公司	基金管理人的股东
三井住友银行股份有限公司	基金管理人的股东

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本报告期内及上年度可比期间，本基金未通过关联方交易单元进行交易。

##### 7.4.10.2 关联方报酬

###### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	242,454.36	224,489.08
其中：支付销售机构的客户维护费	106,046.21	108,277.94

注：支付基金管理人中邮创业基金管理股份有限公司的基金管理费，按前一日基金资产净值 0.60% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

日基金管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 0.60% / 当年天数

###### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	80,818.06	74,829.65

注：支付基金托管人中国银行股份有限公司的基金托管费，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。计算公式为：

日基金托管费=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

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	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		
	中邮中证 500 指数增强 A	中邮中证 500 指数增强 C	合计
合计	-	-	-
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	中邮中证 500 指数增强 A	中邮中证 500 指数增强 C	合计
首创证券股份有限公司	-	0.52	0.52
合计	-	0.52	0.52

注：1. 本基金 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年费率为 0.30%。

本基金的销售服务费按前一日 C 类基金资产净值 0.30%的年费率计提，计算方法如下：

$H = E \times 0.30\% \div \text{当年天数}$

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值

2. 本报告期内，本基金未通过关联方发生基金销售服务费。

#### 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

本报告期内及上年度可比期间，本基金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

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

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

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

#### 7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

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

份额单位：份

项目	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	
	中邮中证 500 指数增强 A	中邮中证 500 指数增强 C
基金合同生效日（2019 年 12 月 25 日）持有的基金份额	-	-
报告期初持有的基金份额	973,172.50	-
报告期间申购/买入总份额	-	-
报告期间因拆分变动份额	-	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	-	-
报告期末持有的基金份额	973,172.50	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	4.31%	-

项目	上年度可比期间 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日	
	中邮中证 500 指数增强 A	中邮中证 500 指数增强 C
基金合同生效日（2019	-	-

年 12 月 25 日 ) 持有的基金份额		
报告期初持有的基金份额	973,172.50	-
报告期间申购/买入总份额	-	-
报告期间因拆分变动份额	-	-
减: 报告期间赎回/卖出总份额	-	-
报告期末持有的基金份额	973,172.50	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	3.63%	-

#### 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, 除基金管理人之外的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		上年度可比期间	
	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日		2020 年 1 月 1 日至 2020 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
中国银行股份有限公司	2,693,336.09	10,727.17	2,032,178.18	11,931.71

注: 本基金的银行存款由基金托管人保管, 按银行活期利率/银行同业利率/约定利率计息。

#### 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本报告期内及上年度可比期间, 本基金未在承销期内参与认购关联方承销的证券。

#### 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本报告期内及上年度可比期间, 本基金无其他关联交易事项。

#### 7.4.11 利润分配情况

本报告期内本基金未实施利润分配。

## 7.4.12 期末（2021 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
001234	泰慕士	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 11 日	新股流通受限	16.53	16.53	157	2,595.21	2,595.21	-

### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本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

本基金本期末未持有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

本基金本期末未持有参与转融通证券出借业务的证券。

## 7.4.13 金融工具风险及管理

### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金的风险管理政策是使基金投资风险可测、可控和可承受。本基金管理人建立了由风险管理委员会、督察长、监察稽核部和相关业务部门构成的多层次风险管理组织架构体系。风险管理团队在识别、衡量投资风险后，通过正式报告的方式，将分析结果及时传达给基金经理、投资总监、投资决策委员会和风险管理委员会，协助进行风险管理决策，以实现风险管理目标。

本基金管理人主要通过定性分析和定量分析的方法，估测各种金融工具风险可能产生的损失。本基金管理人从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度；从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用的金融工具特征，通过特定的风险量化指标、模型和日常的量化报告，参考压力测试结果，确定风险限度，及时对各种风险进行监督、分析和评估，并制定应对措施，将风险控制在预期可承受的范围内。

### 7.4.13.2 信用风险

信用风险是指包括债券发行人出现拒绝支付利息或到期时拒绝支付本息的违约风险，或由于债券发行人信用质量降低导致债券价格下跌的风险，及因交易对手违约而产生的交割风险。

本基金管理人通过信用分析团队建立了内部评级体系，对发行人及债券投资进行内部评级，对交易对手的信用风险状况进行评级，并对交易对手设定授信额度，以控制可能出现的信用风险。

### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指包括因市场交易量不足，导致不能以合理价格及时进行证券交易的风险，或投资组合无法应付客户赎回要求所引起的违约风险。

本基金管理人通过限制投资集中度来管理投资品种变现的流动性风险。本基金所投资的证券在证券交易所或银行间市场交易，除在“十二、期末本基金持有的流通受限证券”中列示的部分基金资产流通暂时受限制的情况外，其余均能及时变现。

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金在报告期内的运作过程中未发生过流动性风险情况。在日常运作中，本基金的流动性安排能够与基金合同约定的申购赎回安排以及投资者的申购赎回规律相匹配。

在资产端，本基金主要投资于标的指数成份股和备选成份股，如需对组合进行调整时，由于指数成份股流动性较好，市场冲击成本较小，基金投资组合收益偏离标的指数收益的风险较小。基金管理人持续监测本基金持有资产的市场交易量、交易集中度、持仓集中度、流通受限资产占比、7 日可变现资产占比等涉及资产流动性水平的风险指标，并定期开展压力测试，详细评估在不同的压力情景下资产变现情况的变化。

在负债端，基金管理人持续监测本基金投资者历史申赎、投资者类型和结构变化等数据，审慎评估不同市场环境可能带来的投资者潜在赎回需求，当市场环境或投资者结构发生变化时，及时调整组合资产结构，预留充足现金头寸，保持基金资产可变现规模和期限与负债赎回规模和期限的匹配。

如果遇到极端市场情形或发生巨额赎回情形，公司将采取本基金合同约定的巨额赎回申请处理方式及其他各类流动性风险管理工具，控制极端情况下潜在流动性风险。

### 7.4.13.4 市场风险

市场风险指因受各种因素影响而引起的证券及其衍生品市场价格不利波动，使投资组合资产、公司资产面临损失的风险，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

利率风险是指利率变动引起组合中资产特别是债券投资的市场价格变动，从而影响基金投资收益的风险。

本基金管理人定期对组合中债券投资部分面临的利率风险进行监控分析，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 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	2,693,336.09	-	-	-	2,693,336.09
结算备付金	7,061.12	-	-	-	7,061.12
存出保证金	13,003.22	-	-	-	13,003.22
交易性金融资产	-	-	-	30,719,455.74	30,719,455.74
应收利息	-	-	-	266.10	266.10
应收申购款	-	-	-	263,346.09	263,346.09
资产总计	2,713,400.43	-	-	30,983,067.93	33,696,468.36
负债					
应付赎回款	-	-	-	296,660.99	296,660.99
应付管理人报酬	-	-	-	16,356.76	16,356.76
应付托管费	-	-	-	5,452.24	5,452.24
应付销售服务费	-	-	-	855.65	855.65
应付交易费用	-	-	-	70,320.63	70,320.63
其他负债	-	-	-	286,417.03	286,417.03
负债总计	-	-	-	676,063.30	676,063.30
利率敏感度缺口	2,713,400.43	-	-	30,307,004.63	33,020,405.06
上年度末 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	2,032,178.18	-	-	-	2,032,178.18
结算备付金	128,645.86	-	-	-	128,645.86
存出保证金	7,864.37	-	-	-	7,864.37
交易性金融资产	-	-	-	33,683,039.57	33,683,039.57
应收证券清算款	-	-	-	198,216.15	198,216.15
应收利息	-	-	-	286.81	286.81
应收申购款	-	-	-	7,279.92	7,279.92
资产总计	2,168,688.41	-	-	33,888,822.45	36,057,510.86
负债					



应付赎回款	-	-	-	74,866.22	74,866.22
应付管理人报酬	-	-	-	18,180.44	18,180.44
应付托管费	-	-	-	6,060.15	6,060.15
应付销售服务费	-	-	-	341.06	341.06
应付交易费用	-	-	-	102,134.65	102,134.65
其他负债	-	-	-	336,417.03	336,417.03
负债总计	-	-	-	537,999.55	537,999.55
利率敏感度缺口	2,168,688.41	-	-	-33,350,822.90	35,519,511.31

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

本基金本期末未持有债券投资，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 其他价格风险

市场价格风险

市场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，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

本基金资产投资于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（包括中小板、创业板及其他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、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、次级债、地方政府债券、可转换债券、可交换债券及其他经中国证监会允许投资的债券或票据）、股指期货、货币市场工具、资产支持证券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的相关规定）。如法律法规或监管机构以后允许基金投资的其他品种，基金管理人履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金可以按照法律法规和监管部门的有关规定进行融资以及参与转融通等相关业务。本基金投资于股票资产占基金资产的比例为 90--95%，其中投资于标的指数成分股及其备选成分股的资产占非现金基金资产的比例不低于 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，保持不低于基金资产净值 5%的现金或到期日在一年以内的政府债券，前述现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等；其他金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构的规定。

于 2021 年 12 月 31 日，本基金面临的整体市场价格风险列示如下：

## 7.4.13.4.2.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日		上年度末 2020 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	30,719,455.74	93.03	33,683,039.57	94.83
交易性金融资产-基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产-债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产-贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	30,719,455.74	93.03	33,683,039.57	94.83

## 7.4.13.4.2.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	固定其它市场变量，当本基金基准上升 1%		
	固定其它市场变量，当本基金基准下跌 1%		
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（2021 年 12 月 31 日）	上年度末（2020 年 12 月 31 日）
	基金净资产变动	325,553.69	334,434.39
	基金净资产变动	-325,553.69	-334,434.39

注：我们利用 CAPM 模型计算得到上述结果；其中，利用 2021 年 1 月 1 日以来基金日收益率与基金基准日收益率计算得到基金的 Beta 系数为 1.06。

**7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项**

无。

## § 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	30,719,455.74	91.17
	其中：股票	30,719,455.74	91.17
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	2,700,397.21	8.01
8	其他各项资产	276,615.41	0.82
9	合计	33,696,468.36	100.00

注：由于四舍五入的原因报告期末基金资产组合各项目公允价值占基金总资产的比例分项之和与合计可能有尾差。

### 8.2 期末按行业分类的股票投资组合

#### 8.2.1 期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	90,272.00	0.27
B	采矿业	1,319,268.00	4.00
C	制造业	16,151,094.00	48.91
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	697,407.00	2.11
E	建筑业	891,213.00	2.70
F	批发和零售业	1,734,204.00	5.25
G	交通运输、仓储和邮政业	668,810.00	2.03
H	住宿和餐饮业	87,900.00	0.27

I	信息传输、软件和信息技术服务业	2,161,907.00	6.55
J	金融业	966,612.00	2.93
K	房地产业	1,076,277.00	3.26
L	租赁和商务服务业	499,109.00	1.51
M	科学研究和技术服务业	69,258.00	0.21
N	水利、环境和公共设施管理业	60,106.00	0.18
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	97,353.00	0.29
R	文化、体育和娱乐业	102,904.00	0.31
S	综合	-	-
	合计	26,673,694.00	80.78

注：由于四舍五入的原因公允价值占基金资产净值的比例分项之和与合计可能有尾差。

### 8.2.2 期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	2,558,638.89	7.75
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	351,920.00	1.07
E	建筑业	353,000.00	1.07
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	707,151.00	2.14
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	58,831.36	0.18
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	16,220.49	0.05
S	综合	-	-
	合计	4,045,761.74	12.25

注：由于四舍五入的原因公允价值占基金资产净值的比例分项之和与合计可能有尾差。

### 8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本报告期末本基金未投资港股通股票。

### 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	000733	振华科技	4,200	521,976.00	1.58
2	600862	中航高科	14,400	514,944.00	1.56
3	002384	东山精密	17,200	466,120.00	1.41
4	600160	巨化股份	34,900	450,559.00	1.36
5	600256	广汇能源	67,000	438,180.00	1.33
6	000729	燕京啤酒	51,400	435,358.00	1.32
7	300699	光威复材	5,000	422,400.00	1.28
8	601615	明阳智能	16,000	417,600.00	1.26
9	600884	杉杉股份	12,600	412,902.00	1.25
10	002815	崇达技术	24,500	412,825.00	1.25

11	002557	洽洽食品	6,700	411,112.00	1.25
12	600546	山煤国际	49,800	408,858.00	1.24
13	000999	华润三九	11,800	404,032.00	1.22
14	600348	华阳股份	34,000	402,900.00	1.22
15	600141	兴发集团	10,300	390,164.00	1.18
16	600739	辽宁成大	19,500	380,640.00	1.15
17	300088	长信科技	28,400	377,152.00	1.14
18	600039	四川路桥	31,200	375,648.00	1.14
19	300223	北京君正	2,800	375,200.00	1.14
20	600535	天士力	23,600	374,060.00	1.13
21	000636	风华高科	12,500	372,500.00	1.13
22	600728	佳都科技	44,600	371,518.00	1.13
23	002180	纳思达	7,600	362,976.00	1.10
24	600967	内蒙一机	30,300	362,085.00	1.10
25	000415	渤海租赁	124,100	361,131.00	1.09
26	000988	华工科技	12,900	359,394.00	1.09
27	600446	金证股份	25,000	358,000.00	1.08
28	002422	科伦药业	18,900	357,777.00	1.08
29	600325	华发股份	59,400	357,588.00	1.08
30	002244	滨江集团	76,600	356,956.00	1.08
31	600195	中牧股份	26,800	350,276.00	1.06
32	600787	中储股份	55,900	348,816.00	1.06
33	600170	上海建工	96,200	346,320.00	1.05
34	002212	天融信	18,000	345,060.00	1.04
35	600597	光明乳业	23,600	342,672.00	1.04
36	300136	信维通信	13,500	341,820.00	1.04
37	600729	重庆百货	13,100	340,862.00	1.03
38	601699	潞安环能	29,700	335,907.00	1.02

39	601689	拓普集团	6,200	328,600.00	1.00
40	600803	新奥股份	17,500	321,300.00	0.97
41	603589	口子窖	4,400	311,828.00	0.94
42	300763	锦浪科技	1,000	231,550.00	0.70
43	002340	格林美	20,000	207,000.00	0.63
44	688536	思瑞浦	200	153,600.00	0.47
45	300285	国瓷材料	3,200	136,224.00	0.41
46	601555	东吴证券	15,100	133,786.00	0.41
47	603883	老百姓	2,700	133,326.00	0.40
48	300751	迈为股份	200	128,460.00	0.39
49	603858	步长制药	5,900	124,431.00	0.38
50	000623	吉林敖东	6,700	123,749.00	0.37
51	600298	安琪酵母	2,000	120,720.00	0.37
52	002985	北摩高科	1,000	120,460.00	0.36
53	600522	中天科技	7,100	120,416.00	0.36
54	002373	千方科技	8,000	119,600.00	0.36
55	002603	以岭药业	6,100	119,560.00	0.36
56	002673	西部证券	14,800	119,436.00	0.36
57	600399	抚顺特钢	4,800	118,896.00	0.36
58	002500	山西证券	17,900	118,140.00	0.36
59	600563	法拉电子	500	116,200.00	0.35
60	688005	容百科技	1,000	115,580.00	0.35
61	000723	美锦能源	7,100	115,233.00	0.35
62	002409	雅克科技	1,400	113,638.00	0.34
63	300037	新宙邦	1,000	113,000.00	0.34
64	600998	九州通	7,600	111,872.00	0.34
65	300383	光环新网	7,500	111,300.00	0.34
66	600056	中国医药	9,400	111,014.00	0.34



67	000060	中金岭南	22,600	110,966.00	0.34
68	300315	掌趣科技	22,300	108,378.00	0.33
69	002925	盈趣科技	3,100	105,493.00	0.32
70	601077	渝农商行	27,300	105,105.00	0.32
71	600511	国药股份	3,300	104,049.00	0.32
72	300133	华策影视	15,200	102,904.00	0.31
73	002385	大北农	9,800	102,802.00	0.31
74	000758	中色股份	18,800	102,648.00	0.31
75	002273	水晶光电	5,900	102,601.00	0.31
76	002152	广电运通	8,600	102,340.00	0.31
77	003022	联泓新科	2,800	102,032.00	0.31
78	600718	东软集团	7,500	101,700.00	0.31
79	002078	太阳纸业	8,800	101,112.00	0.31
80	603712	七一二	2,300	99,590.00	0.30
81	000039	中集集团	5,800	99,528.00	0.30
82	002028	思源电气	2,000	98,420.00	0.30
83	300166	东方国信	9,100	98,280.00	0.30
84	300168	万达信息	7,500	97,650.00	0.30
85	300244	迪安诊断	2,900	97,353.00	0.29
86	600282	南钢股份	26,300	97,310.00	0.29
87	603707	健友股份	2,300	96,600.00	0.29
88	000547	航天发展	5,700	95,190.00	0.29
89	002439	启明星辰	3,300	94,149.00	0.29
90	000738	航发控制	3,100	93,868.00	0.28
91	600549	厦门钨业	4,100	92,783.00	0.28
92	601187	厦门银行	13,200	91,080.00	0.28
93	600598	北大荒	6,200	90,272.00	0.27
94	601117	中国化学	7,500	90,000.00	0.27

95	300001	特锐德	3,600	89,532.00	0.27
96	300363	博腾股份	1,000	89,450.00	0.27
97	002572	索菲亚	4,000	88,800.00	0.27
98	600642	申能股份	12,000	88,440.00	0.27
99	600392	盛和资源	4,500	88,290.00	0.27
100	600177	雅戈尔	12,800	88,192.00	0.27
101	601456	国联证券	6,300	88,011.00	0.27
102	600754	锦江酒店	1,500	87,900.00	0.27
103	000887	中鼎股份	4,000	87,240.00	0.26
104	600517	国网英大	11,900	86,751.00	0.26
105	002085	万丰奥威	15,700	86,193.00	0.26
106	000581	威孚高科	4,000	86,160.00	0.26
107	000401	冀东水泥	7,200	86,112.00	0.26
108	600808	马钢股份	23,000	84,870.00	0.26
109	601636	旗滨集团	4,900	83,790.00	0.25
110	300058	蓝色光标	7,800	83,694.00	0.25
111	600236	桂冠电力	13,000	83,460.00	0.25
112	002595	豪迈科技	3,000	83,280.00	0.25
113	601577	长沙银行	10,600	82,786.00	0.25
114	002131	利欧股份	33,500	82,410.00	0.25
115	603893	瑞芯微	600	82,140.00	0.25
116	600776	东方通信	7,000	80,570.00	0.24
117	600027	华电国际	15,000	80,250.00	0.24
118	000869	张裕 A	2,500	79,650.00	0.24
119	000090	天健集团	13,500	79,245.00	0.24
120	603225	新凤鸣	5,200	77,220.00	0.23
121	002390	信邦制药	10,400	77,168.00	0.23
122	600705	中航产融	19,300	76,621.00	0.23

123	600623	华谊集团	8,400	76,440.00	0.23
124	600528	中铁工业	9,300	76,353.00	0.23
125	603290	斯达半导	200	76,200.00	0.23
126	600516	方大炭素	7,000	75,740.00	0.23
127	600859	王府井	2,800	75,600.00	0.23
128	000629	攀钢钒钛	18,700	72,743.00	0.22
129	002268	卫士通	1,300	72,722.00	0.22
130	300618	寒锐钴业	900	72,162.00	0.22
131	600171	上海贝岭	2,800	71,848.00	0.22
132	603127	昭衍新药	600	69,258.00	0.21
133	300257	开山股份	4,300	68,284.00	0.21
134	600827	百联股份	5,100	67,983.00	0.21
135	000400	许继电气	2,600	67,860.00	0.21
136	600266	城建发展	15,000	67,500.00	0.20
137	600643	爱建集团	9,600	64,896.00	0.20
138	002508	老板电器	1,800	64,836.00	0.20
139	000959	首钢股份	11,000	63,030.00	0.19
140	600376	首开股份	10,800	61,128.00	0.19
141	000089	深圳机场	8,300	60,756.00	0.18
142	002867	周大生	3,400	60,452.00	0.18
143	000967	盈峰环境	8,200	60,106.00	0.18
144	000027	深圳能源	7,300	59,130.00	0.18
145	600233	圆通速递	3,500	58,380.00	0.18
146	000031	大悦城	15,300	57,069.00	0.17
147	601000	唐山港	20,700	56,925.00	0.17
148	000961	中南建设	13,700	56,718.00	0.17
149	601608	中信重工	12,600	56,196.00	0.17
150	603650	彤程新材	1,100	55,352.00	0.17

151	601228	广州港	16,500	54,945.00	0.17
152	002183	怡亚通	8,200	54,284.00	0.16
153	000540	中天金融	19,400	51,216.00	0.16
154	603056	德邦股份	4,800	49,104.00	0.15
155	600801	华新水泥	2,500	48,250.00	0.15
156	603868	飞科电器	1,100	47,762.00	0.14
157	600157	永泰能源	23,100	42,042.00	0.13
158	000537	广宇发展	1,700	40,970.00	0.12
159	001965	招商公路	5,200	39,884.00	0.12
160	601969	海南矿业	3,300	39,633.00	0.12
161	002705	新宝股份	1,600	39,520.00	0.12
162	600885	宏发股份	400	29,856.00	0.09
163	600466	蓝光发展	13,300	27,132.00	0.08
164	688099	晶晨股份	200	26,040.00	0.08
165	600765	中航重机	500	25,245.00	0.08
166	300724	捷佳伟创	200	22,860.00	0.07
167	601016	节能风电	3,500	22,785.00	0.07
168	603613	国联股份	200	21,500.00	0.07
169	600875	东方电气	1,000	21,420.00	0.06
170	603267	鸿远电子	100	17,944.00	0.05

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	600176	中国巨石	22,400	407,680.00	1.23
2	603517	绝味食品	5,500	375,815.00	1.14
3	600183	生益科技	15,200	357,960.00	1.08

4	601919	中远海控	19,100	356,979.00	1.08
5	000977	浪潮信息	9,900	354,717.00	1.07
6	002008	大族激光	6,550	353,700.00	1.07
7	601668	中国建筑	70,600	353,000.00	1.07
8	601985	中国核电	42,400	351,920.00	1.07
9	603986	兆易创新	2,000	351,700.00	1.07
10	600018	上港集团	63,900	350,172.00	1.06
11	002600	领益智造	46,100	339,296.00	1.03
12	600927	永安期货	1,568	58,831.36	0.18
13	603230	内蒙新华	627	16,220.49	0.05
14	001296	长江材料	256	15,175.68	0.05
15	001234	泰慕士	157	2,595.21	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	601615	明阳智能	2,392,444.00	6.74
2	002212	天融信	1,771,526.00	4.99
3	600739	辽宁成大	1,769,963.00	4.98
4	600258	首旅酒店	1,738,847.00	4.90
5	603444	吉比特	1,687,803.00	4.75
6	600549	厦门钨业	1,677,910.00	4.72
7	300207	欣旺达	1,646,105.00	4.63
8	600435	北方导航	1,633,929.00	4.60
9	002557	洽洽食品	1,607,261.00	4.53
10	601233	桐昆股份	1,559,570.00	4.39

11	002572	索菲亚	1,552,883.00	4.37
12	600201	生物股份	1,492,752.00	4.20
13	000100	TCL 科技	1,472,781.00	4.15
14	300223	北京君正	1,469,843.00	4.14
15	000807	云铝股份	1,448,939.00	4.08
16	601598	中国外运	1,446,741.00	4.07
17	603883	老百姓	1,446,063.00	4.07
18	001979	招商蛇口	1,399,076.00	3.94
19	600380	健康元	1,385,447.00	3.90
20	600529	山东药玻	1,378,711.00	3.88
21	600219	南山铝业	1,377,894.00	3.88
22	688002	睿创微纳	1,366,534.74	3.85
23	000999	华润三九	1,350,987.00	3.80
24	002138	顺络电子	1,348,657.00	3.80
25	300316	晶盛机电	1,302,657.16	3.67
26	000031	大悦城	1,296,560.00	3.65
27	002340	格林美	1,255,510.00	3.53
28	601128	常熟银行	1,249,401.00	3.52
29	600623	华谊集团	1,237,045.40	3.48
30	300482	万孚生物	1,232,453.00	3.47
31	603882	金域医学	1,230,245.00	3.46
32	000830	鲁西化工	1,228,282.00	3.46
33	002966	苏州银行	1,226,334.00	3.45
34	002440	闰土股份	1,201,125.00	3.38
35	600141	兴发集团	1,182,519.00	3.33
36	601699	潞安环能	1,176,693.00	3.31
37	600176	中国巨石	1,165,575.00	3.28
38	002839	张家港行	1,154,018.00	3.25

39	300001	特锐德	1,115,437.00	3.14
40	600908	无锡银行	1,107,402.99	3.12
41	002465	海格通信	1,102,978.00	3.11
42	002203	海亮股份	1,099,118.00	3.09
43	002202	金风科技	1,093,579.00	3.08
44	600373	中文传媒	1,093,235.00	3.08
45	000988	华工科技	1,079,665.00	3.04
46	300699	光威复材	1,078,506.00	3.04
47	002266	浙富控股	1,077,396.00	3.03
48	002867	周大生	1,069,538.00	3.01
49	600153	建发股份	1,067,241.76	3.00
50	002818	富森美	1,057,350.20	2.98
51	600885	宏发股份	1,054,460.00	2.97
52	002110	三钢闽光	1,045,956.00	2.94
53	600409	三友化工	1,044,350.00	2.94
54	002946	新乳业	1,030,130.00	2.90
55	000039	中集集团	1,015,108.00	2.86
56	002458	益生股份	1,008,854.00	2.84
57	002048	宁波华翔	999,725.00	2.81
58	600570	恒生电子	994,622.00	2.80
59	000717	韶钢松山	994,000.00	2.80
60	002583	海能达	980,362.45	2.76
61	600699	均胜电子	979,002.00	2.76
62	688208	道通科技	978,571.08	2.76
63	600456	宝钛股份	978,484.00	2.75
64	000887	中鼎股份	974,698.00	2.74
65	002985	北摩高科	974,172.00	2.74
66	002791	坚朗五金	971,543.00	2.74

67	002032	苏泊尔	970,629.00	2.73
68	600188	兖矿能源	969,728.00	2.73
69	603056	德邦股份	968,212.00	2.73
70	300463	迈克生物	957,962.00	2.70
71	603658	安图生物	949,015.00	2.67
72	600782	新钢股份	948,902.00	2.67
73	600089	特变电工	946,852.00	2.67
74	300251	光线传媒	940,908.00	2.65
75	300595	欧普康视	933,752.28	2.63
76	000636	风华高科	926,390.00	2.61
77	603712	七一二	916,742.08	2.58
78	002390	信邦制药	910,410.00	2.56
79	603225	新凤鸣	894,749.00	2.52
80	600273	嘉化能源	892,379.00	2.51
81	603290	斯达半导	887,689.00	2.50
82	603515	欧普照明	886,610.00	2.50
83	600426	华鲁恒升	884,891.00	2.49
84	000990	诚志股份	876,683.00	2.47
85	002745	木林森	875,166.00	2.46
86	000970	中科三环	870,053.00	2.45
87	300244	迪安诊断	856,433.00	2.41
88	600787	中储股份	849,019.00	2.39
89	002028	思源电气	848,196.00	2.39
90	002008	大族激光	845,893.00	2.38
91	600803	新奥股份	830,107.00	2.34
92	300271	华宇软件	826,061.00	2.33
93	600536	中国软件	822,824.00	2.32
94	600282	南钢股份	813,225.00	2.29



95	600329	中新药业	812,556.80	2.29
96	300146	汤臣倍健	809,594.00	2.28
97	000400	许继电气	800,251.00	2.25
98	600062	华润双鹤	794,994.00	2.24
99	002249	大洋电机	793,868.00	2.24
100	000960	锡业股份	783,703.00	2.21
101	002563	森马服饰	781,968.00	2.20
102	600845	宝信软件	780,042.00	2.20
103	600372	中航电子	779,300.00	2.19
104	002439	启明星辰	776,435.00	2.19
105	600566	济川药业	775,350.00	2.18
106	000825	太钢不锈	772,372.00	2.17
107	600388	龙净环保	769,243.00	2.17
108	002092	中泰化学	758,864.00	2.14
109	600170	上海建工	752,380.00	2.12
110	002317	众生药业	739,537.00	2.08
111	600862	中航高科	728,228.00	2.05
112	000738	航发控制	720,769.00	2.03

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

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	603444	吉比特	2,511,929.03	7.07
2	000807	云铝股份	2,159,968.00	6.08
3	601615	明阳智能	2,036,188.00	5.73
4	600258	首旅酒店	1,986,981.69	5.59
5	002138	顺络电子	1,974,673.00	5.56

6	300207	欣旺达	1,916,542.00	5.40
7	603882	金城医学	1,886,378.00	5.31
8	600089	特变电工	1,810,671.00	5.10
9	600435	北方导航	1,741,113.98	4.90
10	603883	老百姓	1,714,698.00	4.83
11	002557	洽洽食品	1,649,683.00	4.64
12	600885	宏发股份	1,648,791.00	4.64
13	688002	睿创微纳	1,621,140.06	4.56
14	603225	新凤鸣	1,607,862.00	4.53
15	601233	桐昆股份	1,574,414.00	4.43
16	002867	周大生	1,574,062.00	4.43
17	000999	华润三九	1,556,880.00	4.38
18	600529	山东药玻	1,553,706.00	4.37
19	000039	中集集团	1,489,822.00	4.19
20	002572	索菲亚	1,479,172.65	4.16
21	600549	厦门钨业	1,473,511.00	4.15
22	603515	欧普照明	1,471,701.00	4.14
23	000400	许继电气	1,470,098.00	4.14
24	001979	招商蛇口	1,464,165.00	4.12
25	002946	新乳业	1,454,509.59	4.09
26	600219	南山铝业	1,442,850.00	4.06
27	002212	天融信	1,424,960.00	4.01
28	600380	健康元	1,418,659.00	3.99
29	603712	七一二	1,383,762.00	3.90
30	600201	生物股份	1,352,045.00	3.81
31	300316	晶盛机电	1,352,025.00	3.81
32	603056	德邦股份	1,341,928.00	3.78
33	002353	杰瑞股份	1,330,677.00	3.75

34	000100	TCL 科技	1,330,267.00	3.75
35	601598	中国外运	1,324,925.00	3.73
36	002920	德赛西威	1,318,426.00	3.71
37	600188	兖矿能源	1,309,342.00	3.69
38	600141	兴发集团	1,306,440.00	3.68
39	600739	辽宁成大	1,274,011.00	3.59
40	600765	中航重机	1,247,730.00	3.51
41	000887	中鼎股份	1,223,046.00	3.44
42	000031	大悦城	1,218,451.00	3.43
43	002266	浙富控股	1,216,322.03	3.42
44	600782	新钢股份	1,211,524.00	3.41
45	002966	苏州银行	1,210,915.00	3.41
46	002203	海亮股份	1,209,990.00	3.41
47	300223	北京君正	1,207,495.00	3.40
48	300595	欧普康视	1,199,971.40	3.38
49	300271	华宇软件	1,185,673.00	3.34
50	002690	美亚光电	1,177,115.00	3.31
51	002032	苏泊尔	1,172,895.00	3.30
52	000830	鲁西化工	1,165,899.00	3.28
53	002839	张家港行	1,159,845.00	3.27
54	600373	中文传媒	1,155,467.83	3.25
55	000519	中兵红箭	1,153,311.00	3.25
56	601128	常熟银行	1,153,032.00	3.25
57	002440	闰土股份	1,143,889.00	3.22
58	300251	光线传媒	1,134,261.00	3.19
59	603806	福斯特	1,128,288.00	3.18
60	600153	建发股份	1,121,624.56	3.16
61	002458	益生股份	1,106,000.00	3.11

62	002223	鱼跃医疗	1,102,183.00	3.10
63	002465	海格通信	1,092,356.00	3.08
64	600699	均胜电子	1,089,901.00	3.07
65	002818	富森美	1,089,351.00	3.07
66	600862	中航高科	1,074,763.00	3.03
67	600456	宝钛股份	1,071,746.00	3.02
68	002249	大洋电机	1,070,100.00	3.01
69	002202	金风科技	1,068,083.00	3.01
70	002048	宁波华翔	1,061,884.00	2.99
71	002583	海能达	1,061,871.00	2.99
72	300630	普利制药	1,061,787.86	2.99
73	600908	无锡银行	1,058,150.00	2.98
74	002340	格林美	1,055,450.00	2.97
75	600623	华谊集团	1,039,264.00	2.93
76	000636	风华高科	1,034,506.00	2.91
77	300244	迪安诊断	1,018,129.00	2.87
78	600570	恒生电子	1,013,931.00	2.85
79	002372	伟星新材	1,006,425.64	2.83
80	603786	科博达	1,004,144.35	2.83
81	300482	万孚生物	1,004,140.00	2.83
82	600566	济川药业	994,967.00	2.80
83	600779	水井坊	994,265.64	2.80
84	688208	道通科技	984,707.90	2.77
85	600426	华鲁恒升	983,716.38	2.77
86	002268	卫士通	968,045.00	2.73
87	002407	多氟多	961,456.00	2.71
88	002110	三钢闽光	951,974.00	2.68
89	002439	启明星辰	951,718.00	2.68

90	002791	坚朗五金	920,373.00	2.59
91	002056	横店东磁	905,081.00	2.55
92	300463	迈克生物	903,424.00	2.54
93	000990	诚志股份	901,874.00	2.54
94	000717	韶钢松山	898,175.00	2.53
95	603605	珀莱雅	883,401.00	2.49
96	600409	三友化工	880,563.00	2.48
97	000028	国药一致	880,346.00	2.48
98	600273	嘉化能源	863,932.00	2.43
99	002701	奥瑞金	863,618.00	2.43
100	300001	特锐德	859,442.00	2.42
101	600259	广晟有色	857,274.00	2.41
102	002028	思源电气	848,637.00	2.39
103	000825	太钢不锈	843,528.00	2.37
104	603866	桃李面包	838,447.20	2.36
105	000988	华工科技	835,533.00	2.35
106	603658	安图生物	831,658.71	2.34
107	600062	华润双鹤	829,195.00	2.33
108	000970	中科三环	822,250.00	2.31
109	002709	天赐材料	820,014.20	2.31
110	002745	木林森	814,746.00	2.29
111	300428	立中集团	796,451.00	2.24
112	300496	中科创达	796,252.00	2.24
113	600845	宝信软件	786,833.00	2.22
114	002390	信邦制药	785,053.00	2.21
115	002092	中泰化学	781,448.00	2.20
116	002317	众生药业	779,404.00	2.19
117	600039	四川路桥	777,921.34	2.19

118	002985	北摩高科	774,357.00	2.18
119	603290	斯达半导	772,500.00	2.17
120	600536	中国软件	772,429.00	2.17
121	000012	南玻 A	764,229.01	2.15
122	600563	法拉电子	763,059.00	2.15
123	600372	中航电子	743,234.00	2.09
124	603737	三棵树	737,434.00	2.08
125	600388	龙净环保	728,848.00	2.05
126	300285	国瓷材料	718,772.00	2.02
127	603345	安井食品	717,922.00	2.02
128	002128	电投能源	713,252.00	2.01

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

#### 8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	217,362,525.66
卖出股票收入（成交）总额	225,354,186.66

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

#### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本报告期末本基金未持有债券。

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

本报告期末本基金未持有债券。

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

本报告期末本基金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

本报告期末本基金未持有贵金属。

#### 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

本报告期末本基金未持有权证。

## 8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

### 8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本报告期末本基金未持有股指期货。

### 8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金在风险可控的前提下，以套期保值为目的，参与股指期货的投资。选择流动性较好且交易活跃的合约，根据对证券市场走势的判断，通过买入期货合约降低建仓期股票价格大幅上涨的风险，通过卖出期货合约对冲现货市场的下行风险。此外，通过股指期货的投资，还可以提升资金使用效率，降低仓位调整的交易成本以及跟踪误差。

## 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

根据基金合同对投资范围的规定，本基金不参与国债期货的投资。

### 8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本报告期末本基金未持有国债期货。

### 8.11.3 本期国债期货投资评价

本报告期末本基金未持有国债期货。

## 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受到调查以及处罚的情况的说明

本报告期内基金投资的前十名证券的发行主体无被监管部门立案调查，无在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚。

### 8.12.2 基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

基金投资的前十名股票，均为基金合同规定备选股票库之内股票。

### 8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	13,003.22
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	266.10
5	应收申购款	263,346.09
6	其他应收款	-

7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	276,615.41

#### 8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本报告期末本基金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

本基金指数投资中不存在流通受限情况的股票。

##### 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

本基金积极投资中不存在流通受限情况的股票。



## § 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
中 邮 中 证 500 指 数 增 强 A	3,978	4,947.86	974,019.06	4.95%	18,708,585.43	95.05%
中 邮 中 证 500 指 数 增 强 C	1,563	1,842.10	0.00	0.00%	2,879,201.98	100.00%
合计	5,541	4,071.79	974,019.06	4.32%	21,587,787.41	95.68%

### 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	中邮中证 500 指数 增强 A	10,538.73	0.0535%
	中邮中证 500 指数	107.03	0.0037%

	增强 C		
	合计	10,645.76	0.0472%

注：本公司从业人员持有本基金份额总量的数量区间为 0~10 万份。

### 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的情况

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	中邮中证 500 指数增 强 A	0
	中邮中证 500 指数增 强 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开 放式基金	中邮中证 500 指数增 强 A	0
	中邮中证 500 指数增 强 C	0
	合计	0

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	中邮中证 500 指数 增强 A	中邮中证 500 指数 增强 C
基金合同生效日（2019 年 12 月 25 日）基金份额总额	35,901,078.89	-
本报告期期初基金份额总额	25,810,460.80	1,027,275.09
本报告期基金总申购份额	31,197,798.64	19,942,623.91
减:本报告期基金总赎回份额	37,325,654.95	18,090,697.02
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-	-
本报告期期末基金份额总额	19,682,604.49	2,879,201.98

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期未召开基金份额持有人大会。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，无涉及本基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期本基金投资策略没有改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内未改聘为本基金进行审计的会计师事务所。报告期内应支付给会计师事务所的审计费用为人民币肆万元整，目前该会计师事务所为本基金提供审计服务为 2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日。

### 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

本报告期内，本基金管理人、基金托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

### 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元 数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票 成交总额的比 例	佣金	占当期佣金 总量的比例	
中泰证券	1	230,138,987.44	52.03%	214,328.96	52.03%	-
银河证券	1	211,601,756.46	47.84%	197,065.10	47.84%	-
天风证券	1	540,135.28	0.12%	502.94	0.12%	-

## 11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
中泰证券	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-

## 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	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金 2020 年第 4 季度报告	规定媒介	2021 年 1 月 22 日
2	风险揭示书	规定媒介	2021 年 1 月 28 日
3	中邮创业基金管理股份有限公司关于旗下部分基金开通定投业务并参加费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 1 月 28 日
4	中邮创业基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加中国农业银行股份有限公司费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 1 月 29 日
5	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金 2020 年年度报告	规定媒介	2021 年 3 月 11 日
6	中邮创业基金管理股份有限公司关于旗下部分基金开通定投业务并参加费率优惠活	规定媒介	2021 年 3 月 24 日

	动的公告		
7	中邮创业基金管理股份有限公司关于珠海盈米调整基金申购及定投起点金额下限的公告	规定媒介	2021 年 3 月 26 日
8	中邮创业基金管理股份有限公司关于旗下部分基金开通定投业务及参加费率优惠的公告	规定媒介	2021 年 3 月 26 日
9	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金招募说明书（更新）	规定媒介	2021 年 3 月 30 日
10	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金托管协议	规定媒介	2021 年 3 月 30 日
11	中邮创业基金管理股份有限公司中邮中证 500 指数增强型证券投资基金基金合同	规定媒介	2021 年 3 月 30 日
12	中邮创业基金管理股份有限公司关于旗下部分基金根据《公开募集证券投资基金运作指引第 3 号-指数基金指引》修改基金合同部分条款的公告	规定媒介	2021 年 3 月 30 日
13	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金（中邮中证 500 指数增强 A 份额）基金产品资料概要（更新）	规定媒介	2021 年 3 月 30 日
14	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金（中邮中证 500 指	规定媒介	2021 年 3 月 30 日

	数增强 C 份额) 基金产品资料概要 (更新)		
15	中邮创业基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加费率优惠活动及开通定投业务的公告	规定媒介	2021 年 4 月 15 日
16	中邮创业基金管理股份有限公司关于调整特定投资群体通过直销柜台申购旗下部分基金费率优惠方案的公告	规定媒介	2021 年 4 月 22 日
17	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金 2021 年第 1 季度报告	规定媒介	2021 年 4 月 22 日
18	中邮创业基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 5 月 6 日
19	中邮创业基金管理股份有限公司关于玄元保险调整基金申购起点金额下限的公告	规定媒介	2021 年 5 月 27 日
20	中邮创业基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加交通银行股份有限公司费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 6 月 10 日
21	中邮创业基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加中国邮政储蓄银行股份有限公司费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 6 月 17 日
22	中邮创业基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加	规定媒介	2021 年 6 月 30 日

	费率优惠活动的公告		
23	中邮创业基金管理股份有限公司关于同花顺开通定投业务并调整基金申购及定投起点金额下限的公告	规定媒介	2021 年 7 月 13 日
24	中邮创业基金管理股份有限公司关于平安银行开通定投业务并参加定投费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 7 月 15 日
25	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金 2021 年第 2 季度报告	规定媒介	2021 年 7 月 21 日
26	关于中邮创业基金管理股份有限公司旗下部分基金参加招商证券股份有限公司费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 7 月 29 日
27	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金托管协议	规定媒介	2021 年 7 月 30 日
28	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金基金合同	规定媒介	2021 年 7 月 30 日
29	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金招募说明书（更新）	规定媒介	2021 年 7 月 30 日
30	中邮创业基金管理股份有限公司关于根据《侧袋机制指引》修改旗下基金基金合同的公告	规定媒介	2021 年 7 月 30 日
31	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金（中邮中证 500 指	规定媒介	2021 年 7 月 30 日



	数增强 A 份额) 基金产品资料概要 (更新)		
32	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金 (中邮中证 500 指数增强 C 份额) 基金产品资料概要 (更新)	规定媒介	2021 年 7 月 30 日
33	关于调整中邮旗下部分基金申购及定投起点金额并参加其费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 8 月 3 日
34	关于调整中邮旗下部分基金申购及定投起点金额并参加其费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 8 月 17 日
35	关于调整中邮旗下部分基金申购及定投起点金额并参加其费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 8 月 19 日
36	关于调整中邮旗下部分基金申购及定投起点金额并参加其费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 8 月 23 日
37	关于调整中邮旗下部分基金申购及定投起点金额并参加其费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 8 月 24 日
38	关于中邮创业基金管理股份有限公司旗下部分基金参加工商银行股份有限公司费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 8 月 30 日
39	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金 2021 年中期报告	规定媒介	2021 年 8 月 31 日
40	关于调整中邮旗下部分基金申购及定投起点金额并参加	规定媒介	2021 年 9 月 15 日

	其费率优惠活动的公告		
41	中邮创业基金管理股份有限公司关于调整旗下部分基金在上海天天基金销售有限公司申购及定投起点金额的公告	规定媒介	2021 年 9 月 23 日
42	中邮创业基金管理股份有限公司关于增加泰信财富基金销售有限公司为代销机构并参加其费率优惠的公告	规定媒介	2021 年 9 月 28 日
43	中邮创业基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加国信证券股份有限公司费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 10 月 21 日
44	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金 2021 年第 3 季度报告	规定媒介	2021 年 10 月 27 日
45	中邮创业基金管理股份有限公司关于增加宁波银行股份有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 10 月 29 日
46	中邮创业基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加华安证券股份有限公司费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 11 月 16 日
47	中邮创业基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加西部证券股份有限公司费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 11 月 18 日

48	中邮创业基金管理股份有限公司关于旗下部分基金在中航证券有限公司开通定投业务并参加申购、定投费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 11 月 29 日
49	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金招募说明书（更新）	规定媒介	2021 年 12 月 30 日
50	中邮创业基金管理股份有限公司关于旗下部分基金增加腾安基金销售（深圳）有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告	规定媒介	2021 年 12 月 30 日
51	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金（中邮中证 500 指数增强 A 份额）基金产品资料概要（更新）	规定媒介	2021 年 12 月 30 日
52	中邮中证 500 指数增强型证券投资基金（中邮中证 500 指数增强 C 份额）基金产品资料概要（更新）	规定媒介	2021 年 12 月 30 日

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

### 12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20% 的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	-	-	-	-	-	-	-
个人	1	20210812-20211123	-	23,109,058.16	23,109,058.16	0.00	0.00%
产品特有风险							
单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%引起的风险，主要是由于持有人结构相对集中，机构同质化，资金呈现“大进大出”特点，在市场突变情况下，赎回行为高度一致，给基金投资运作可能会带来较大压力，使得基金资产的变现能力和投资者赎回管理的匹配与平衡可能面临较大考验，继而可能给基金带来潜在的流动性风险。							

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

1. 中国证监会批准中邮中证 500 指数增强型证券投资基金募集的文件
2. 《中邮中证 500 指数增强型证券投资基金基金合同》
3. 《中邮中证 500 指数增强型证券投资基金托管协议》
4. 《中邮中证 500 指数增强型证券投资基金招募说明书》
5. 基金管理人业务资格批件、营业执照
6. 基金托管人业务资格批件、营业执照
7. 报告期内基金管理人在规定报刊上披露的各项公告

### 13.2 存放地点

基金管理人或基金托管人住所。

### 13.3 查阅方式

投资者可于营业时间查阅，或登陆基金管理人网站查阅。

投资者可在营业时间免费查阅。也可在支付工本费后，在合理时间内取得上述文件的复印件。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询基金管理人中邮创业基金管理股份有限公司。

客户服务中心电话：010-58511618 400-880-1618

基金管理人网址：www.postfund.com.cn

中邮创业基金管理股份有限公司

2022 年 3 月 11 日