

民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券 投资基金 2021 年年度报告

2021 年 12 月 31 日

基金管理人：民生加银基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：2022 年 3 月 30 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 03 月 28 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2021 年 01 月 01 日起至 2021 年 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§ 2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况	9
§ 4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况	9
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	12
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	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	13
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	13
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	13
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	14
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	14
§ 5 托管人报告	14
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	14
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	14
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	15
§ 6 审计报告	15
6.1 审计报告基本信息	15
6.2 审计报告的基本内容	15
§ 7 年度财务报表	17
7.1 资产负债表	17
7.2 利润表	18
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	19
7.4 报表附注	21
§ 8 投资组合报告	51

8.1 期末基金资产组合情况	51
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	51
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	53
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	63
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细	63
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	63
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	64
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	64
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	64
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	64
8.12 投资组合报告附注	64
§ 9 基金份额持有人信息	65
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	65
9.2 期末上市基金前十名持有人	66
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	66
9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况	66
§ 10 开放式基金份额变动	67
§ 11 重大事件揭示	67
11.1 基金份额持有人大会决议	67
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	67
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	67
11.4 基金投资策略的改变	67
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	67
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	67
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	68
11.8 其他重大事件	69
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息	70
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	70
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	71
§ 13 备查文件目录	71
13.1 备查文件目录	71
13.2 存放地点	71
13.3 查阅方式	71

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	民生加银沪深 300ETF
场内简称	民生 300
基金主代码	515350
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2019 年 12 月 24 日
基金管理人	民生加银基金管理有限公司
基金托管人	中国农业银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	43,199,186.00 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2020 年 2 月 7 日

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化，力争实现与标的指数表现相一致的长期投资收益。
投资策略	本基金采用完全复制法，跟踪标的指数的表现，即按照成份股在标的指数中的权重来构建指数化投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变化进行相应调整。当预期成份股发生调整和成份股发生配股、增发、分红等行为时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致流动性不足时，或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整，从而使得投资组合紧密地跟踪标的指数。
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率
风险收益特征	本基金属于股票型基金，预期风险与预期收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		民生加银基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	邢颖	秦一楠
	联系电话	010-88566571	010-66060069
	电子邮箱	xingying@msjfund.com.cn	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		400-8888-388	95599
传真		0755-23999800	010-68121816
注册地址		深圳市福田区莲花街道福中三路	北京市东城区建国门内大街 69

	2005 号民生金融大厦 13 楼 13A	号
办公地址	深圳市福田区莲花街道福中三路 2005 号民生金融大厦 13 楼 13A	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F9
邮政编码	518038	100031
法定代表人	张焕南	谷澍

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.msjfund.com.cn
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东长安街 1 号东方广场东 2 办公楼 8 层
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2021 年	2020 年	2019 年 12 月 24 日（基金合同生效日）-2019 年 12 月 31 日
本期已实现收益	44,885,420.91	68,667,040.64	-212,807.65
本期利润	8,464,812.16	99,720,570.74	6,974,140.20
加权平均基金份额本期利润	0.1821	1.3701	0.0193
本期加权平均净值利润率	3.11%	38.40%	1.92%
本期基金份额净值增长率	4.05%	39.02%	1.93%
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	82,441,125.67	73,474,666.10	-212,807.65
期末可供分配基金	1.9084	1.4579	-0.0006

份额利润			
期末基金资产净值	256,226,869.41	287,304,865.74	369,031,320.20
期末基金份额净值	5.9313	5.7006	1.0193
3.1.3 累计期末指标	2021 年末	2020 年末	2019 年末
基金份额累计净值增长率	47.44%	41.71%	1.93%

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

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

③期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润期末余额和未分配利润中已实现部分的期末余额的孰低数。表中的“期末”均指报告期最后一日，即 12 月 31 日，无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

3.2 基金净值表现

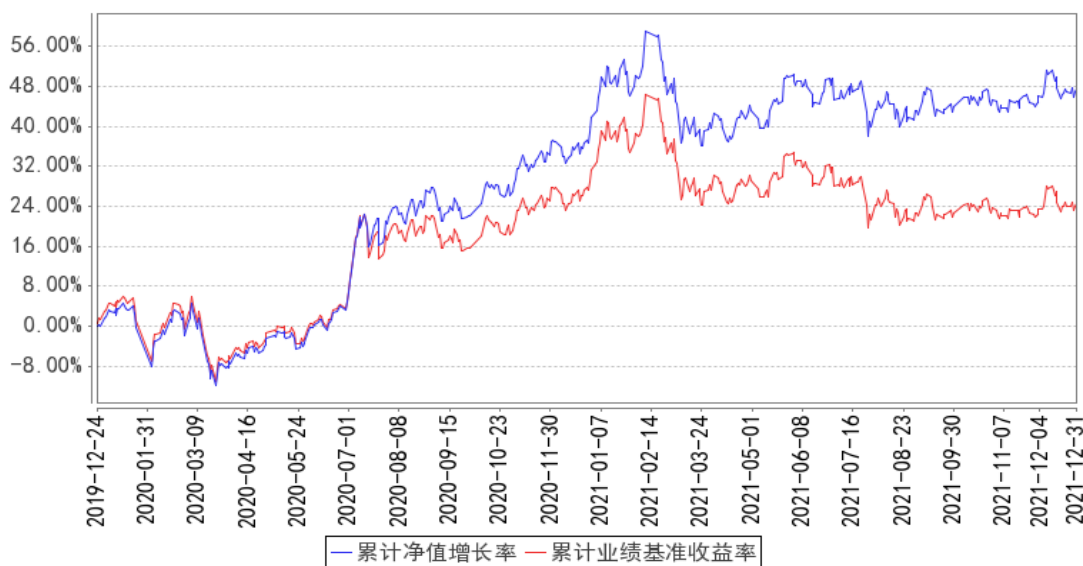
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	2.48%	0.78%	1.52%	0.79%	0.96%	-0.01%
过去六个月	-1.26%	1.01%	-5.43%	1.02%	4.17%	-0.01%
过去一年	4.05%	1.16%	-5.20%	1.17%	9.25%	-0.01%
自基金合同生效起至今	47.44%	1.28%	24.53%	1.30%	22.91%	-0.02%

注：本基金的业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率。

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

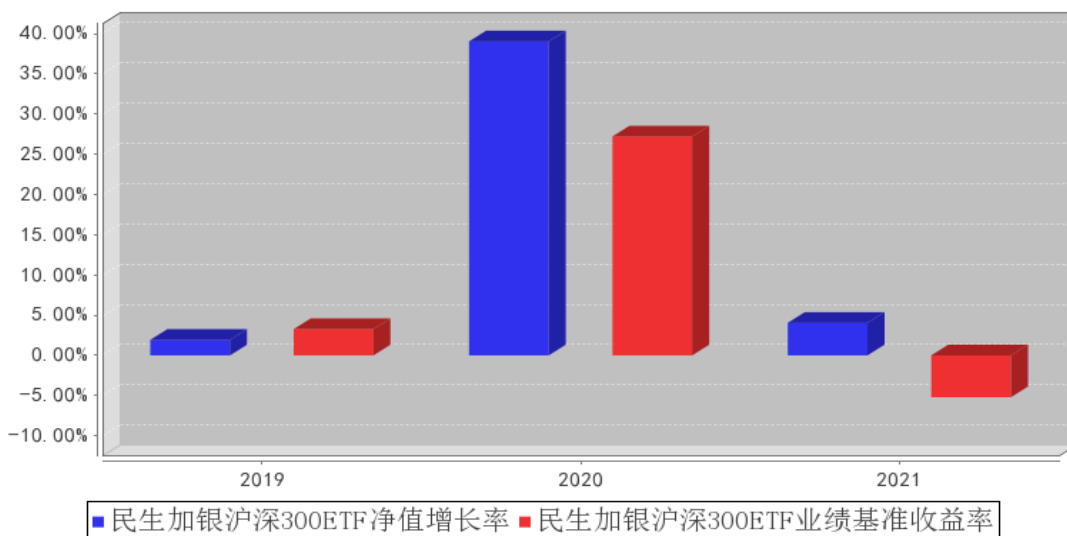
民生加银沪深300ETF 累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金合同于2019年12月24日生效，本基金建仓期为自基金合同生效日起的6个月。截至建仓期结束及本报告期末，本基金各项资产配置比例符合基金合同及招募说明书有关投资比例的约定。

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

民生加银沪深300ETF 基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：本基金合同于2019年12月24日生效，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

注：本基金自2019年12月24日（基金合同生效日）至本报告期末未实施利润分配。

§ 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

民生加银基金管理有限公司（以下简称“公司”）是由中国民生银行股份有限公司、加拿大皇家银行和三峡财务有限责任公司共同发起设立的中外合资基金管理公司。经中国证监会[2008]1187号文批准，于2008年11月3日在深圳正式成立，2012年注册资本增加至3亿元人民币。

基金管理情况：截至2021年12月31日，民生加银基金管理有限公司管理96只开放式基金：民生加银品牌蓝筹灵活配置混合型证券投资基金、民生加银增强收益债券型证券投资基金、民生加银精选混合型证券投资基金、民生加银稳健成长混合型证券投资基金、民生加银内需增长混合型证券投资基金、民生加银景气行业混合型证券投资基金、民生加银中证内地资源主题指数型证券投资基金、民生加银信用双利债券型证券投资基金、民生加银红利回报灵活配置混合型证券投资基金、民生加银平稳增利定期开放债券型证券投资基金、民生加银现金增利货币市场基金、民生加银积极成长混合型发起式证券投资基金、民生加银转债优选债券型证券投资基金、民生加银策略精选灵活配置混合型证券投资基金、民生加银岁岁增利定期开放债券型证券投资基金、民生加银平稳添利定期开放债券型证券投资基金、民生加银现金宝货币市场基金、民生加银城镇化灵活配置混合型证券投资基金、民生加银优选股票型证券投资基金、民生加银研究精选灵活配置混合型证券投资基金、民生加银新动力灵活配置混合型证券投资基金、民生加银新战略灵活配置混合型证券投资基金、民生加银和鑫定期开放债券型发起式证券投资基金、民生加银量化中国灵活配置混合型证券投资基金、民生加银鑫福灵活配置混合型证券投资基金、民生加银鑫安纯债债券型证券投资基金、民生加银养老服务灵活配置混合型证券投资基金、民生加银鑫享债券型证券投资基金、民生加银前沿科技灵活配置混合型证券投资基金、民生加银腾元宝货币市场基金、民生加银鑫喜灵活配置混合型证券投资基金、民生加银鑫升纯债债券型证券投资基金、民生加银汇鑫一年定期开放债券型证券投资基金、民生加银中证港股通高股息精选指数型证券投资基金、民生加银鑫元纯债债券型证券投资基金、民生加银智造2025灵活配置混合型证券投资基金、民生加银家盈半年定期宝理财债券型证券投资基金、民生加银鹏程混合型证券投资基金、民生加银恒益纯债债券型证券投资基金、民生加银新兴成长混合型证券投资基金、民生加银创新成长混合型证券投资基金、民生加银睿通3个月定期开放债券型发起式证券投资基金、民生加银康宁稳健养老目

标一年持有期混合型基金中基金（FOF）、民生加银兴盈债券型证券投资基金、民生加银恒裕债券型证券投资基金、民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金、民生加银聚益纯债债券型证券投资基金、民生加银添鑫纯债债券型证券投资基金、民生加银聚鑫三年定期开放债券型证券投资基金、民生加银持续成长混合型证券投资基金、民生加银嘉盈债券型证券投资基金、民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金、民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、民生加银聚享 39 个月定期开放纯债债券型证券投资基金、民生加银卓越配置 6 个月持有期混合型基金中基金（FOF）、民生加银丰鑫债券型证券投资基金、民生加银龙头优选股票型证券投资基金、民生加银鑫通债券型证券投资基金、民生加银瑞夏一年定期开放债券型发起式证券投资基金、民生加银品质消费股票型证券投资基金、民生加银睿智一年定期开放债券型发起式证券投资基金、民生加银中债 1-5 年政策性金融债指数证券投资基金、民生加银科技创新 3 年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金、民生加银聚利 6 个月持有期混合型基金中基金（FOF）、民生加银新动能一年定期开放混合型证券投资基金、民生加银高等级信用债债券型证券投资基金、民生加银家盈 6 个月持有期债券型证券投资基金、民生加银嘉益债券型证券投资基金、民生加银瑞盈纯债一年定期开放债券型发起式证券投资基金、民生加银医药健康股票型证券投资基金、民生加银康宁平衡养老目标三年持有期混合型基金中基金（FOF）、民生加银新兴产业混合型证券投资基金、民生加银康利混合型证券投资基金、民生加银成长优选股票型证券投资基金、民生加银恒泽债券型证券投资基金、民生加银中证 200 指数增强型发起式证券投资基金、民生加银质量领先混合型证券投资基金、民生加银汇智 3 个月定期开放债券型证券投资基金、民生加银汇利混合型证券投资基金、民生加银稳健配置 6 个月持有期混合型基金中基金（FOF）、民生加银价值发现一年持有期混合型基金中基金（FOF）、民生加银瑞利混合型证券投资基金、民生加银内核驱动混合型证券投资基金、民生加银价值优选 6 个月持有期股票型证券投资基金、民生加银周期优选混合型证券投资基金、民生加银稳健配置 9 个月持有期混合型基金中基金（FOF）、民生加银中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金、民生加银中证 500 指数增强型发起式证券投资基金、民生加银康泰养老目标日期 2040 三年持有期混合型基金中基金（FOF）、民生加银新能源智选混合型发起式证券投资基金、民生加银中证 800 指数增强型发起式证券投资基金、民生加银聚优精选混合型证券投资基金、民生加银核心资产股票型证券投资基金、民生加银优享 6 个月定期开放混合型基金中基金（FOF-LOF）、民生加银中债 3-5 年政策性金融债指数证券投资基金、民生加银积极配置 6 个月持有期混合型基金中基金（FOF）。

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		
何江	本基金基金经理、量化投资部总监	2019 年 12 月 24 日	-	16.0 年	清华大学流体力学硕士，16 年证券从业经历，曾在上海海狮资产管理有限公司任投资总监、副总经理；工银瑞信基金管理有限公司指数投资部任基金经理、副总监，风险管理部数量分析师、高级经理、业务主管；金诚国际信用评估有限公司任信用分析师；北京方速信融有限公司任高级分析师；北京色诺芬信息服务有限公司任合伙人、研究部负责人。2019 年 4 月加入民生加银基金管理有限公司，现任量化投资部总监、大类资产配置条线投资决策委员会联席主席、基金经理。自 2019 年 12 月至今担任民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金、民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理；自 2020 年 12 月至今担任民生加银中证 200 指数增强型发起式证券投资基金基金经理；自 2021 年 9 月至今担任民生加银新能源智选混合型发起式证券投资基金基金经理；自 2021 年 9 月至今担任民生加银中证 800 指数增强型发起式证券投资基金基金经理。
武杰	本基金基金经理	2019 年 12 月 24 日	-	9 年	北京大学工程硕士，9 年证券从业经历，2012 年 3 月加入民生加银基金管理有限公司，曾任高级研究员、基金经理助理，现任基金经理。自 2018 年 11 月至今担任民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金、民生加银中证内地资源主题指数型证券投资基金基金经理；自 2019 年 12 月至今担任民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金、民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理；自 2021 年 8 月至今担任民生加银中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金基金经理；自 2021 年 8 月至今担任民生加银中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金经理。

注：①上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。

②证券从业的含义遵从《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

③ 武杰于 2022 年 2 月 28 日离任。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他相关法律法规、证监会规定和基金合同的约定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，无损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

公司严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，完善了公司公平交易制度，制度的范围包括境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等所有投资管理活动，同时包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、监控等投资管理活动相关的各个环节，形成了有效的公平交易执行体系。

对于场内交易，公司启用了交易系统中的公平交易程序，在指令分发及指令执行阶段，均由系统强制执行公平委托；此外，公司严格控制不同投资组合之间的同日反向交易。

对于场外交易，公司完善银行间市场交易、交易所大宗交易等非集中竞价交易的交易分配制度，保证各投资组合获得公平的交易机会。对于部分债券一级市场申购、非公开发行股票申购等以公司名义进行的交易，各投资组合经理在交易前独立地确定各投资组合的交易价格和数量，公司按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

公司于每季度、每年度对旗下管理的不同投资组合的整体收益率、分投资类别（股票、债券）的收益率进行分析，对连续四个季度期间内不同时间窗下（日内、3日内、5日内）公司管理的不同投资组合同向交易的交易价差进行分析。本报告期内，本基金管理人公平交易制度得到良好地贯彻执行，未发现存在违反公平交易原则的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

公司严格控制不同投资组合之间的同日反向交易，禁止可能导致不公平交易和利益输送的同日反向交易。本报告期内，本基金未发现可能的异常交易情况，不存在所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边成交量超过该证券当日成交量的 5%的情况。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2021 年以来市场风格的轮动相对频繁，上半年小盘板块呈现更强的趋势，下半年以来大小盘风格出现了多轮快速的切换，整体来看小盘风格全年收益属性显著；价值成长维度方面来看，全

年市场风格相对均衡，价值、成长收益相对收敛，表现差异不大。行业方面，全年市场同样呈现出较显著的结构差异，“双碳”目标催化下，电新行业估值、盈利齐提升，迎来“戴维斯双击”，全年表现位居全行业第一；受益于全球经济持续复苏的化工、有色、煤炭、钢铁等周期中上游行业表现紧随其后。

报告期内基金申赎频繁，本基金严守基金合同认真对待投资者申购、赎回以及成分股配股等事项，保障基金的正常运作，基金跟踪误差以及日均偏离度等指标均控制在合同规定范围之内。

报告期内本基金积极参与 A 股打新，在保证流动性的基础上使基金收益得以增强。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为 5.9313 元；本报告期基金份额净值增长率为 4.05%，业绩比较基准收益率为-5.20%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 22 年，我们认为市场可能大概率会呈现出风格均衡的状态：

首先，风格表现收敛的动力之一是相对估值从分化到收敛：从估值分化度的角度观察，经历了 19 年-21 年风格极致分化的状态后，当前市场整体的估值分化无论是大小盘是价值成长维度均处于持续回落的状态，我们认为这种趋势将会在 22 年得到延续。

其次，市场的风险偏好与市场的风格存在密切的相关关系：21 年 12 月中央经济工作会议明确地提出了我国面临“需求收缩、供给冲击和预期转弱”的三重压力，预期 2022 年国内经济形势压力较大，经济增长韧性面临考验，因此，22 年财政政策和货币政策大概率会一同发力，共同支撑国内经济的发展。虽然面临全球金融环境整体收紧的环境，国内货币政策灵活度空间受到压缩，但我们认为市场流动性与宏观经济增速之间的仍将会处于一个动态平衡的过程，不会出现流动性水平显著走弱的情况，传导至风险偏好从而导致出现过大的市场风格分化。但我们认为稳增长的货币、信用、财政/产业政策推出时间及组合方式，会对 A 股盈利增速预期及投资者风险偏好造成节奏性的影响，从而形成市场风格的阶段性倾向。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

报告期内，管理人内部对本基金的监察稽核工作主要针对本基金投资运作的合法、合规性，由督察长领导独立于各业务部门的监察稽核部进行监察，通过实时监控、定期检查、专项检查、不定期抽查等方式，及时发现问题，提出整改意见并跟踪改进落实情况，并按照中国证监会的要求将《季度监察稽核报告》和《年度监察稽核报告》提交给公司全体董事审阅。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定及基金合同约定，本基金管理人严格按照相关会计准则、中国证监

会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。本基金管理人为确保估值工作的合规开展，已通过参考行业协会的估值指引及独立第三方估值服务机构的估值数据等方式，谨慎合理地制定了基金估值和份额净值计价的业务管理制度，明确基金估值的程序和技术；并建立了负责估值工作决策和执行的专门机构即估值委员会，组成人员包括分管投研的公司领导、督察长、分管运营的公司领导、运营管理部、交易部、研究各部门、投资各部门、监察稽核部、风险管理部各部门负责人及其指定的相关人员。研究各部门参加人员应包含相关行业研究员及固定收益信评人员。分管运营的公司领导任估值委员会主席。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值价格的最终决策。本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》及本基金的基金合同等规定，本基金本报告期可不进行利润分配。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

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

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

在托管本基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人—民生加银基金管理有限公司 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认为，民生加银基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、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问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

报告期内，本基金未实施利润分配。

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

本托管人认为，民生加银基金管理有限公司的信息披露事务符合《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的本基金年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有损害基金持有人利益的行为。

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	毕马威华振审字第 2202505 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	民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	<p>我们审计了后附的民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金（以下简称“民生加银沪深 300ETF 基金”）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中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的要求编制、同时按照附注 7.4.2 中所列示的中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制，公允反映了民生加银沪深 300ETF 基金 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果及基金净值变动情况。</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（以下简称“审计准则”）的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于民生加银沪深 300ETF 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>
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	<p>民生加银沪深 300ETF 基金管理人民生加银基金管理有限公司（以下简称“基金管理人”）管理层对其他信息负责。其他信息包括民生加银沪深 300ETF 基金 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</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</p>

	<p>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。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>
<p>管理层和治理层对财务报表的责任</p>	<p>基金管理人管理层负责按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则及财务报表附注 7.4.2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估民生加银沪深 300ETF 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，除非民生加银沪深 300ETF 基金计划进行清算、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民生加银沪深 300ETF 基金的财务报告过程。</p>
<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</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，根据获取的审计证据，就可能对民生加银沪深 300ETF 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</p>

	<p>得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致民生加银沪深 300ETF 基金不能持续经营。</p> <p>(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</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	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	
注册会计师的姓名	叶云晖	刘西茜
会计师事务所的地址	中国 北京	
审计报告日期	2022 年 03 月 28 日	

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

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
资产：			
银行存款	7.4.7.1	4,459,205.20	3,932,002.40
结算备付金		1,069,162.45	208,264.16
存出保证金		413,660.22	109,577.25
交易性金融资产	7.4.7.2	250,633,562.70	282,790,613.00
其中：股票投资		250,633,562.70	282,790,613.00
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		6,560,159.58	4,840,424.41
应收利息	7.4.7.5	1,687.63	1,180.63
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		263,137,437.78	291,882,061.85
负债和所有者权益	附注号	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
负债：			
短期借款		-	-

交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		5,863,430.40	3,891,511.60
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		34,397.92	33,264.25
应付托管费		11,465.97	11,088.07
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	53,282.45	39,857.19
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	947,991.63	601,475.00
负债合计		6,910,568.37	4,577,196.11
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	173,785,743.74	202,750,580.08
未分配利润	7.4.7.10	82,441,125.67	84,554,285.66
所有者权益合计		256,226,869.41	287,304,865.74
负债和所有者权益总计		263,137,437.78	291,882,061.85

注：报告截止日 2021 年 12 月 31 日，基金份额净值 5.9313 元，基金份额总额 43,199,186.00 份。

7.2 利润表

会计主体：民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

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
一、收入		10,107,176.03	101,479,834.78
1. 利息收入		50,848.08	38,671.72
其中：存款利息收入	7.4.7.11	50,848.08	38,671.72
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）		46,262,818.01	69,304,850.04

其中：股票投资收益	7.4.7.12	42,239,895.19	64,487,941.49
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	-432,900.00	-
股利收益	7.4.7.16	4,455,822.82	4,816,908.55
3. 公允价值变动收益（损失 以“-”号填列）	7.4.7.17	-36,420,608.75	31,053,530.10
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	214,118.69	1,082,782.92
减：二、费用		1,642,363.87	1,759,264.04
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	407,297.03	393,200.21
2. 托管费	7.4.10.2.2	135,765.58	131,066.80
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-
4. 交易费用	7.4.7.19	537,015.00	641,735.07
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	562,286.26	593,261.96
三、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）		8,464,812.16	99,720,570.74
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-” 号填列）		8,464,812.16	99,720,570.74

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

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）	202,750,580.08	84,554,285.66	287,304,865.74
二、本期经营活 动产生的基金净 值变动数（本期 利润）	-	8,464,812.16	8,464,812.16

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）	-28,964,836.34	-10,577,972.15	-39,542,808.49
其中：1. 基金申购款	257,062,923.01	119,056,188.44	376,119,111.45
2. 基金赎回款	-286,027,759.35	-129,634,160.59	-415,661,919.94
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）	173,785,743.74	82,441,125.67	256,226,869.41
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）	362,057,180.00	6,974,140.20	369,031,320.20
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	99,720,570.74	99,720,570.74
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）	-159,306,599.92	-22,140,425.28	-181,447,025.20
其中：1. 基金申购款	510,505,241.29	32,244,231.58	542,749,472.87
2. 基金赎回款	-669,811,841.21	-54,384,656.86	-724,196,498.07
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）	202,750,580.08	84,554,285.66	287,304,865.74

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>张焕南</u>	<u>朱永明</u>	<u>洪锐珠</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

民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）《关于准予民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》（证监许可[2019]1599 号）核准，由民生加银基金管理有限公司依照国家相关法律法规的规定、《民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》、《民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》及《民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金份额发售公告》的规定发售，基金合同于 2019 年 12 月 24 日生效。本基金为交易型开放式，存续期限不定，首次设立募集规模为 362,057,180.00 份基金份额。本基金的基金管理人为民生加银基金管理有限公司（以下简称“民生加银基金公司”），基金托管人为中国农业银行股份有限公司（以下简称“中国农业银行”）。

根据《民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书》，经上海证券交易所自律监管决定书[2020]26 号文审核同意，本基金 89,999,186.00 份基金份额于 2020 年 2 月 7 日在上交所挂牌交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金主要投资于标的指数的成份股及其备选成份股。为更好的实现投资目标，本基金还可投资于非成份股（包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的公司股票）、存托凭证、债券（包括国债、央行票据、地方政府债、金融债、企业债、公司债、次级债、可转换债券、可交换债券、分离交易可转债、中期票据、短期融资券、超短期融资券等）、货币市场工具、股指期货、银行存款、资产支持证券、债券回购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）。本基金可根据法律法规规定参与转融通证券出借业务。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金投资于标的指数成份股及其备选成份股的比例不低于基金资产净值的 90%。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，应当保持不低于交易保证金一倍的现金。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，本基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金的标的指数为沪深 300 指数，业绩比较基准为标的

指数收益率。

民生加银基金公司以本基金为目标 ETF，于 2019 年 12 月 26 日募集成立了民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（以下简称“民生加银沪深 300ETF 联接基金”）。民生加银沪深 300ETF 联接基金为契约型开放式基金，投资目标与本基金类似，将绝大多数资产投资于本基金。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金以持续经营为基础编制财务报表。本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，同时亦按照中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号〈年度和中期报告〉》以及中国证券投资基金业协会于 2012 年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》编制财务报表。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及附注 7.4.2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定的要求，真实、完整地反映了本基金 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和基金净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自公历 1 月 1 日至 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，编制财务报表采用的货币为人民币。本基金选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

本基金在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：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、应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。本基金现无金融资产分类为持有至到期投资和可供出售金融资产。本基金现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。

本基金持有的股票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。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产和金融负债在本基金成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

-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以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

-应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

-除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

满足下列条件之一时，本基金终止确认该金融资产：

-收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

-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；

-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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本基金将下列两项金额的差额计入当期损益：

-所转移金融资产的账面价值；

-因转移而收到的对价。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本基金终止确认该金融负债或其一部分。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

除特别声明外，本基金按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本基金在确定相关金融资产和金融负债的公允价值时，根据《企业会计准则》的规定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。

存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的金融工具，在估值日有报价的，除会计准则规定的情况外，将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，对报价进行调整，确定公允价值。与上述金融工具相同，但具有不同特征的，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，本基金不考虑因其大量持有相关资

产或负债所产生的溢价或折价。

对不存在活跃市场的金融工具，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，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。

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，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，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

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本基金具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本基金计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额折算引起的实收基金份额变动于基金份额折算日根据折算前的基金份额数及确定的折算比例计算认列。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金核算在基金份额发生变动时，申购、赎回、转入、转出及红利再投资等款项中包含的未分配利润和公允价值变动损益，包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日进行确认和计量，并全额转入未分配利润。

7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

股票投资收益和衍生工具收益按相关金融资产于处置日成交金额与其成本的差额确认。债券投资收益 /（损失）于卖出债券成交日确认，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账。

股利收益按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认。

债券利息收入按债券投资的票面价值与票面利率计算的金额扣除应由发行债券的企业代扣代

缴的个人所得税（如适用）后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后，逐日计提利息收入。如票面利率与实际利率出现重大差异，按实际利率计算利息收入。

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

买入返售金融资产收入按到期应收或实际收到的金额与初始确认金额的差额，在资金实际占用期间内按实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的收入差异较小的可采用直线法。

公允价值变动收益/（损失）核算基金持有的采用公允价值模式计量的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、衍生金融资产、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失。

7.4.4.10 费用的确认和计量

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

本基金的交易费用用于进行股票、债券、权证等交易发生时按照确定的金额确认。

本基金的利息支出按资金的本金和适用利率逐日计提。

卖出回购金融资产利息支出按到期应付或实际支付的金额与初始确认金额的差额，在资金实际占用期间内以实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的支出差异较小的可采用直线法。

本基金的其他费用如无需在收益期内预提或分摊，则于发生时直接计入基金损益；如需采用预提或待摊的方法，预提或待摊时计入基金损益。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金收益分配应遵循下列原则：

- (a) 本基金的每份基金份额享有同等分配权；
- (b) 基金收益评价日核定的基金净值增长率超过标的指数同期增长率达到 1% 以上时，基金管理人可以进行收益分配；
- (c) 在符合上述基金分红条件的前提下，本基金收益每年至多分配 4 次，每次基金收益分配数额的确定原则为：使收益分配后基金净值增长率尽可能贴近标的指数同期增长率；
- (d) 若基金合同生效不满 3 个月则可不进行收益分配；
- (e) 基于本基金的性质和特点，本基金收益分配不须以弥补亏损为前提，收益分配后有可能使基金份额净值低于面值，即基金收益分配基准日（即收益评价日）的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后可能低于面值；
- (f) 本基金收益分配采取现金分红；
- (g) 法律法规或监管机构另有规定的，从其规定。

在不违反法律法规的规定且对基金份额持有人利益无实质不利影响的前提下，基金管理人在与基金托管人协商一致并按照监管部门要求履行适当程序后，将对上述基金收益分配政策进行调整，并于变更实施日前在指定媒介公告。

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。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

对于证券交易所上市的股票，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《中国证券监督管理委员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。

对于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，不包括停牌、新发行未上市、回购交易中的质押券等流通受限股票，根据中基协发[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》，在估值日按照流通受限股票计算公式确定估值日流通受限股票的价值。

根据《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》(以下简称“估值处理标准”)，在上海证券交易所、深圳证券交易所及银行间同业市场上交易或挂牌转让的固定收益品种(估值处理标准另有规定的除外)，采用第三方估值机构提供的价格数据进行估值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计差错更正。

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〔2004〕78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税〔2012〕85号文《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〔2015〕101号《财政部、国家税务总局、证监会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》、《关于继续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》（财政部、税务总局、证监会公告2019年第78号）、财税〔2005〕103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、上证交字〔2008〕16号《关于做好调整证券交易印花税税率相关工作的通知》及深圳证券交易所于2008年9月18日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税〔2008〕1号文《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〔2016〕36号文《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《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号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税〔2017〕2号文《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》及其他相关税务法规和实务操作，本基金适用的主要税项列示如下：

(a)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，暂不征收企业所得税。

(b)自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税（以下称营改增）试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

2018年1月1日（含）以后，资管产品管理人（以下称管理人）运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，以管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在2018年1月1日以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，已纳税额从管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券收入取得的金融商品转让收入免征增值税；对国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来取得的利息收入免征增值税；同业存款利息收入免征增值税以及一般存款利息收入不征收增值税。

(c)基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金对价，暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

(d)对基金从上市公司取得的股息、红利所得，由上市公司在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税。自2013年1月1日起，对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个

人所得税的应纳税所得额：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% 计入个人所得税应纳税所得额。对基金从全国中小企业股份转让系统公开转让股票的非上市公众公司（“挂牌公司”）取得的股息、红利所得，由挂牌公司代扣代缴 20% 的个人所得税。对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：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，其股息红利所得暂减按 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。

(e) 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。

(f) 对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

(g) 对基金在 2018 年 1 月 1 日（含）以后运营过程中缴纳的增值税，分别按照证券投资基金管理人所在地适用的税率，计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

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	4,459,205.20		3,932,002.40
定期存款	-		-	
其中：存款期限 1 个月以内	-		-	
存款期限 1-3 个月	-		-	
存款期限 3 个月以上	-		-	
其他存款	-		-	
合计	4,459,205.20		3,932,002.40	

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	248,966,813.50	250,633,562.70	1,666,749.20
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债 交易所市场	-	-	-

券	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		248,966,813.50	250,633,562.70	1,666,749.20
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		244,550,135.05	282,790,613.00	38,240,477.95
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		244,550,135.05	282,790,613.00	38,240,477.95

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

单位：人民币元

项目	本期末 2021年12月31日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	
货币衍生工具	-	-	-	
权益衍生工具	2,817,240.00	-	-	
其中：股指期货投资	2,817,240.00	-	-	
其他衍生工具	-	-	-	
合计	2,817,240.00	-	-	
项目	上年度末 2020年12月31日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	
货币衍生	-	-	-	

工具				
权益衍生工具	-	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

注：按照股指期货每日无负债结算的结算规则、《证券投资基金股指期货投资会计核算业务细则（试行）》及《企业会计准则——金融工具列报》的相关规定，“其他衍生工具——股指期货投资”与“证券清算款——股指期货每日无负债结算暂收暂付款”，符合金融资产与金融负债相抵销的条件，故将“其他衍生工具——股指期货投资”的期末公允价值以抵销后的净额列报，净额为零。

股指期货投资明细如下：

单位：人民币元

本期末 2021 年 12 月 31 日

代码| 名称| 持仓量(买/卖)| 合约市值| 公允价值变动

IF2203| IF2203| 2.00| 2,970,360.00| 153,120.00

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

注：本基金于本报告期末及上年度末均未持有任何买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：本基金于本期末及上年度末均无买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	1,159.32	1,023.22
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	499.93	103.07
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	28.38	54.34
合计	1,687.63	1,180.63

注：其他为应收结算保证金利息。

7.4.7.6 其他资产

注：本基金于本报告期末及上年度末均无其他资产。

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	53,282.45	39,857.19
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	53,282.45	39,857.19

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	-	-
应付指数使用费	35,000.00	35,000.00
预提审计费	40,000.00	30,000.00
应退替代款	652,991.63	416,475.00
预提 IOPV 服务费	100,000.00	-
预提信息披露费	120,000.00	120,000.00
合计	947,991.63	601,475.00

注：应退替代款是指投资者采用可以现金替代方式申购（或赎回）本基金时，替代价格与实际买入成本（或卖出成本）或强制退款成本之差乘以替代数量的金额

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

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	50,399,186.00	202,750,580.08
本期申购	63,900,000.00	257,062,923.01
本期赎回（以“-”号填列）	-71,100,000.00	-286,027,759.35
- 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	43,199,186.00	173,785,743.74

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计

上年度末	73,474,666.10	11,079,619.56	84,554,285.66
本期利润	44,885,420.91	-36,420,608.75	8,464,812.16
本期基金份额交易产生的变动数	-14,916,024.24	4,338,052.09	-10,577,972.15
其中：基金申购款	136,725,289.57	-17,669,101.13	119,056,188.44
基金赎回款	-151,641,313.81	22,007,153.22	-129,634,160.59
本期已分配利润	-	-	-
本期末	103,444,062.77	-21,002,937.10	82,441,125.67

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	36,171.83	26,798.32
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	13,597.36	9,960.51
其他	1,078.89	1,912.89
合计	50,848.08	38,671.72

注：其他为保证金利息收入。

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

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
股票投资收益——买卖股票差价收入	34,403,360.63	45,083,361.90
股票投资收益——赎回差价收入	7,836,534.56	19,404,579.59
股票投资收益——申购差价收入	-	-
股票投资收益——证券出借差价收入	-	-
合计	42,239,895.19	64,487,941.49

7.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期	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

	日	月 31 日
卖出股票成交总额	270,715,814.70	343,134,339.81
减: 卖出股票成本总额	236,312,454.07	298,050,977.91
买卖股票差价收入	34,403,360.63	45,083,361.90

7.4.7.12.3 股票投资收益——赎回差价收入

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
赎回基金份额对价总额	415,661,919.94	724,196,498.07
减: 现金支付赎回款总额	160,195,402.94	270,262,721.07
减: 赎回股票成本总额	247,629,982.44	434,529,197.41
赎回差价收入	7,836,534.56	19,404,579.59

7.4.7.12.4 股票投资收益——申购差价收入

注: 本基金在本报告期内及上年度可比期间均无股票投资收益申购差价收入。

7.4.7.12.5 股票投资收益——证券出借差价收入

注: 本基金在本报告期内及上年度可比期间均无股票投资证券出借差价收入。

7.4.7.13 债券投资收益

7.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

注: 本基金在本报告期内及上年度可比期间均无债券投资收益。

7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

注: 无。

7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

注: 无。

7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

注: 无。

7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

注: 本基金在本报告期内及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益。

7.4.7.14 贵金属投资收益

7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

注：无。

7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

注：本基金在本报告期内及上年度可比期间均无贵金属投资收益。

7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

注：无。

7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入

注：无。

7.4.7.15 衍生工具收益

7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

注：本基金在本报告期内及上年度可比期间均无衍生工具收益买卖权证差价收入。

7.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期收益金额 2021年1月1日至2021年12月31日	上年度可比期间 收益金额 2020年1月1日至2020年12月31日
股指期货投资收益	-432,900.00	-

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	4,455,822.82	4,816,908.55
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	4,455,822.82	4,816,908.55

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	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
1. 交易性金融资产	-36,573,728.75	31,053,530.10
股票投资	-36,573,728.75	31,053,530.10
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	153,120.00	-
权证投资	-	-
股指期货	153,120.00	-
3. 其他	-	-
减：应税金融商品公允价值 变动产生的预估增值税	-	-
合计	-36,420,608.75	31,053,530.10

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	-	-
替代损益	214,118.69	1,082,782.92
合计	214,118.69	1,082,782.92

7.4.7.19 交易费用

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
交易所市场交易费用	537,015.00	641,735.07
银行间市场交易费用	-	-
合计	537,015.00	641,735.07

7.4.7.20 其他费用

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
审计费用	40,000.00	30,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
银行费用	12,286.26	13,371.25
指数使用费	140,000.00	140,000.00

中登登记结算费	150,000.00	150,000.00
IOPV 服务费	100,000.00	139,890.71
合计	562,286.26	593,261.96

注：指数使用费为支付标的指数供应商的标的指数许可使用费，按前一日基金资产净值的 0.03% 年费率计提，逐日累计，按季支付。如日均基金资产净值大于 5,000 万元时，指数许可使用费的收取下限金额为每季度 35,000 元；如日均基金资产净值小于 5,000 万元时，指数许可使用费不设下限。

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，本基金没有需要在财务报表附注中说明的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金没有需要在财务报表附注中说明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
民生加银基金公司	基金管理人
中国农业银行	基金托管人
中国民生银行股份有限公司	基金管理人的中方投资者
加拿大皇家银行	基金管理人的外方投资者
三峡财务有限责任公司	基金管理人的中方投资者
民生加银资产管理有限公司	基金管理人的控股子公司
民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	本基金的联接基金

注：本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

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

注：本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过股票交易。

7.4.10.1.2 债券交易

注：本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过债券交易。

7.4.10.1.3 债券回购交易

注：本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过债券回购交易。

7.4.10.1.4 权证交易

注：本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过权证交易。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

注：本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有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 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
当期发生的基金应支付的管理费	407,297.03	393,200.21
其中：支付销售机构的客户维护费	-	-

注：支付基金管理人民生加银基金公司的基金管理费按前一日基金资产净值 0.15% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

$$\text{日基金管理费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.15\% / \text{当年天数}$$

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 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
当期发生的基金应支付的托管费	135,765.58	131,066.80

注：支付基金托管人中国农业银行的基金托管费按前一日基金资产净值 0.05% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

$$\text{日基金托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.05\% / \text{当年天数}$$

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

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

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明**7.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况**

注：本基金在本报告期内及上年度可比期间均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

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

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

注：本报告期内及上年度可比期间基金管理人无运用固有资金投资本基金的情况。

7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

关联方名称	本期末 2021年12月31日		上年度末 2020年12月31日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的比 例(%)	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的比 例(%)
民生加银沪深300交易型开放式指数证券投资基金联接基金	5,721,929.00	13.2455	8,275,529.00	16.4200

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 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	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国农业银行	4,459,205.20	36,171.83	3,932,002.40	26,798.32

注：本基金通过“中国农业银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司的结算备付金，于2021年12月31日的相关余额为人民币347,115.42元。（2020年12月31日：人民币208,264.16元）

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金在本报告期内及上年度可比期间均未在承销期内购入过由关联方承销的证券。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无需要说明的其他关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

注：本基金在本报告期内未进行过利润分配。

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)	期末成本总额	期末估值总额	备注

							位：股)			
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	333	5,504.49	5,504.49	-
300774	倍杰特	2021年 7月26 日	2022年 02月 16日	新股流 通受限	4.57	21.08	444	2,029.08	9,359.52	-
300814	中富电路	2021年 8月4 日	2022年 2月14 日	新股流 通受限	8.40	23.88	328	2,755.20	7,832.64	-
300854	中兰环保	2021年 9月8 日	2022年 03月 16日	新股流 通受限	9.96	27.29	203	2,021.88	5,539.87	-
300994	久祺股份	2021年 8月2 日	2022年 2月14 日	新股流 通受限	11.90	45.45	420	4,998.00	19,089.00	-
301025	读客文化	2021年 7月6 日	2022年 01月 24日	新股流 通受限	1.55	20.88	403	624.65	8,414.64	-
301027	华蓝集团	2021年 7月8 日	2022年 01月 19日	新股流 通受限	11.45	16.65	286	3,274.70	4,761.90	-
301028	东亚机械	2021年 7月12 日	2022年 1月20 日	新股流 通受限	5.31	13.50	733	3,892.23	9,895.50	-
301029	怡合达	2021年 7月14 日	2022年 1月24 日	新股流 通受限	14.14	89.87	462	6,532.68	41,519.94	-
301030	仕净科技	2021年 7月15 日	2022年 1月24 日	新股流 通受限	6.10	31.52	242	1,476.20	7,627.84	-
301032	新柴股份	2021年 7月15 日	2022年 1月24 日	新股流 通受限	4.97	12.51	513	2,549.61	6,417.63	-
301033	迈普医学	2021年 7月15 日	2022年 1月26 日	新股流 通受限	15.14	59.97	108	1,635.12	6,476.76	-
301035	润丰股份	2021年 7月21 日	2022年 1月28 日	新股流 通受限	22.04	56.28	369	8,132.76	20,767.32	-
301036	双乐股份	2021年 7月21 日	2022年 02月 16日	新股流 通受限	23.38	29.93	205	4,792.90	6,135.65	-
301037	保立	2021年	2022年	新股流	14.82	24.26	193	2,860.26	4,682.18	-

	佳	7月21日	2月7日	通受限						
301038	深水规院	2021年7月22日	2022年2月7日	新股流通受限	6.68	20.23	266	1,776.88	5,381.18	-
301040	中环海陆	2021年7月26日	2022年2月7日	新股流通受限	13.57	38.51	241	3,270.37	9,280.91	-
301041	金百泽	2021年8月2日	2022年2月11日	新股流通受限	7.31	28.21	215	1,571.65	6,065.15	-
301045	天禄科技	2021年8月6日	2022年02月17日	新股流通受限	15.81	28.37	335	5,296.35	9,503.95	-
301046	能辉科技	2021年8月10日	2022年2月17日	新股流通受限	8.34	48.99	290	2,418.60	14,207.10	-
301048	金鹰重工	2021年8月11日	2022年02月28日	新股流通受限	4.13	12.96	843	3,481.59	10,925.28	-
301049	超越科技	2021年8月17日	2022年2月24日	新股流通受限	19.34	32.92	196	3,790.64	6,452.32	-
301052	果麦文化	2021年8月23日	2022年02月28日	新股流通受限	8.11	33.64	252	2,043.72	8,477.28	-
301053	远信工业	2021年8月25日	2022年3月1日	新股流通受限	11.87	28.78	155	1,839.85	4,460.90	-
301055	张小泉	2021年8月26日	2022年3月7日	新股流通受限	6.90	21.78	355	2,449.50	7,731.90	-
301056	森赫股份	2021年8月27日	2022年3月7日	新股流通受限	3.93	11.09	572	2,247.96	6,343.48	-
301057	汇隆新材	2021年8月31日	2022年3月9日	新股流通受限	8.03	19.02	218	1,750.54	4,146.36	-
301058	中粮工科	2021年9月1日	2022年3月9日	新股流通受限	3.55	18.24	1,386	4,920.30	25,280.64	-
301059	金三江	2021年9月3日	2022年3月14日	新股流通受限	8.09	19.30	259	2,095.31	4,998.70	-

301060	兰卫医学	2021年 9月6日	2022年 3月14日	新股流 通受限	4.17	30.94	587	2,447.79	18,161.78	-
301062	上海艾录	2021年 9月7日	2022年 3月14日	新股流 通受限	3.31	17.01	523	1,731.13	8,896.23	-
301063	海锅股份	2021年 9月9日	2022年 3月24日	新股流 通受限	17.40	36.11	153	2,662.20	5,524.83	-
301068	大地海洋	2021年 9月16日	2022年 3月28日	新股流 通受限	13.98	28.38	144	2,013.12	4,086.72	-
301069	凯盛新材	2021年 9月16日	2022年 3月28日	新股流 通受限	5.17	44.21	539	2,786.63	23,829.19	-
301072	中捷精工	2021年 9月22日	2022年 3月29日	新股流 通受限	7.46	33.41	181	1,350.26	6,047.21	-
301073	君亭酒店	2021年 9月22日	2022年 3月30日	新股流 通受限	12.24	32.00	144	1,762.56	4,608.00	-
301079	邵阳液压	2021年 10月11日	2022年 4月19日	新股流 通受限	11.92	24.82	140	1,668.80	3,474.80	-
301081	严牌股份	2021年 10月13日	2022年 4月20日	新股流 通受限	12.95	17.44	403	5,218.85	7,028.32	-
301083	百胜智能	2021年 10月13日	2022年 4月21日	新股流 通受限	9.08	14.21	416	3,777.28	5,911.36	-
301087	可孚医疗	2021年 10月15日	2022年 4月25日	新股流 通受限	93.09	75.34	144	13,404.96	10,848.96	-
301088	戎美股份	2021年 10月19日	2022年 4月28日	新股流 通受限	33.16	24.67	270	8,953.20	6,660.90	-
301089	拓新药业	2021年 10月20日	2022年 4月27日	新股流 通受限	19.11	67.93	220	4,204.20	14,944.60	-
301090	华润材料	2021年 10月19日	2022年 4月26日	新股流 通受限	10.45	11.22	914	9,551.30	10,255.08	-
301092	争光股份	2021年 10月21日	2022年 5月5日	新股流 通受限	36.31	35.52	180	6,535.80	6,393.60	-

		日	日								
301093	华兰股份	2021年 10月21 日	2022年 5月5 日	新股流 通受限	58.08	49.85	143	8,305.44	7,128.55		-
301096	百诚医药	2021年 12月13 日	2022年 6月20 日	新股流 通受限	79.60	78.53	82	6,527.20	6,439.46		-
301100	风光股份	2021年 12月10 日	2022年 6月17 日	新股流 通受限	27.81	31.14	281	7,814.61	8,750.34		-
301101	明月镜片	2021年 12月9 日	2022年 6月16 日	新股流 通受限	26.91	43.36	293	7,884.63	12,704.48		-
301108	洁雅股份	2021年 11月25 日	2022年 6月6 日	新股流 通受限	57.27	53.71	98	5,612.46	5,263.58		-
301111	粤万年青	2021年 11月30 日	2022年 6月7 日	新股流 通受限	10.48	36.68	379	3,971.92	13,901.72		-
301126	达嘉维康	2021年 11月30 日	2022年 6月7 日	新股流 通受限	12.37	19.23	623	7,706.51	11,980.29		-
301127	天源环保	2021年 12月23 日	2022年 6月30 日	新股流 通受限	12.03	17.12	895	10,766.85	15,322.40		-
301133	金钟股份	2021年 11月19 日	2022年 5月26 日	新股流 通受限	14.33	26.95	286	4,098.38	7,707.70		-
301136	招标股份	2021年 12月31 日	2022年 01月 11日	新股流 通受限	10.52	10.52	7,172	75,449.44	75,449.44		-
301138	华研精机	2021年 12月8 日	2022年 6月15 日	新股流 通受限	26.17	44.86	250	6,542.50	11,215.00		-
301149	隆华新材	2021年 11月3 日	2022年 5月10 日	新股流 通受限	10.07	16.76	1,214	12,224.98	20,346.64		-
301155	海力风电	2021年 11月17 日	2022年 5月24 日	新股流 通受限	60.66	96.75	229	13,891.14	22,155.75		-
301166	优宁维	2021年 12月21 日	2022年 6月28 日	新股流 通受限	86.06	94.50	97	8,347.82	9,166.50		-
301168	通灵	2021年	2022年	新股流	39.08	52.13	178	6,956.24	9,279.14		-

	股份	12月2日	6月10日	通受限						
301177	迪阿股份	2021年12月8日	2022年6月15日	新股流通受限	116.88	116.08	119	13,908.72	13,813.52	-
301179	泽宇智能	2021年12月1日	2022年6月8日	新股流通受限	43.99	50.77	119	5,234.81	6,041.63	-
301180	万祥科技	2021年11月9日	2022年5月16日	新股流通受限	12.20	22.72	654	7,978.80	14,858.88	-
301182	凯旺科技	2021年12月16日	2022年6月23日	新股流通受限	27.12	30.58	279	7,566.48	8,531.82	-
301185	鸥玛软件	2021年11月11日	2022年5月19日	新股流通受限	11.88	21.16	578	6,866.64	12,230.48	-
301188	力诺特玻	2021年11月4日	2022年5月11日	新股流通受限	13.00	20.48	647	8,411.00	13,250.56	-
301189	奥尼电子	2021年12月21日	2022年6月28日	新股流通受限	66.18	56.62	145	9,596.10	8,209.90	-
301190	善水科技	2021年12月17日	2022年6月24日	新股流通受限	27.85	27.46	264	7,352.40	7,249.44	-
301193	家联科技	2021年12月2日	2022年6月9日	新股流通受限	30.73	29.14	212	6,514.76	6,177.68	-
301198	喜悦智行	2021年11月25日	2022年6月2日	新股流通受限	21.76	29.20	262	5,701.12	7,650.40	-
301199	迈赫股份	2021年11月30日	2022年6月7日	新股流通受限	29.28	32.00	219	6,412.32	7,008.00	-
301211	亨迪药业	2021年12月14日	2022年6月22日	新股流通受限	25.80	33.65	411	10,603.80	13,830.15	-
301221	光庭信息	2021年12月15日	2022年6月22日	新股流通受限	69.89	88.72	120	8,386.80	10,646.40	-
688206	概伦电子	2021年12月20日	2022年6月28日	新股流通受限	28.28	33.01	2,960	83,708.80	97,709.60	-

688257	新锐股份	2021年 10月19 日	2022年 4月27 日	新股流 通受限	62.30	61.10	1,788	111,392.40	109,246.80	-
688262	国芯科技	2021年 12月28 日	2022年 1月6 日	新股流 通受限	41.98	41.98	2,243	94,161.14	94,161.14	-
688499	利元亨	2021年 6月23 日	2022年 1月4 日	新股流 通受限	38.85	293.00	2,149	83,488.65	629,657.00	-
688501	青达环保	2021年 7月9 日	2022年 1月17 日	新股流 通受限	10.57	21.11	1,759	18,592.63	37,132.49	-
688553	汇宇制药	2021年 10月14 日	2022年 4月26 日	新股流 通受限	38.87	32.11	2,321	90,217.27	74,527.31	-
688711	宏微科技	2021年 8月25 日	2022年 3月1 日	新股流 通受限	27.51	116.52	1,865	51,306.15	217,309.80	-
688786	悦安新材	2021年 8月18 日	2022年 2月28 日	新股流 通受限	11.76	54.01	1,513	17,792.88	81,717.13	-

注：根据中国证监会相关规定，证券投资基金参与网下配售，可与发行人、承销商自主约定网下配售股票的持有期限并公开披露。持有期自公开发行的股票上市之日起计算。在持有期内的股票为流动受限制而不能自由转让的资产。证券投资基金获配的科创板股票及创业板股票如经抽签方式确定需要锁定的，锁定期根据相关法规及交易所相关规定执行。证券投资基金还可作为特定投资者，认购由中国证监会规范的非公开发行股票，所认购的股票自发行结束之日起在法规规定的限售期内不得转让。证券投资基金对上述非公开发行股票的减持还需根据交易所相关规定执行。

上述流通受限证券的“可流通日”是根据证券上市公告书估算的流通日期，最终可流通日期以证券解禁上市流通的公告为准。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注：于 2021 年 12 月 31 日，本基金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

注：于 2021 年 12 月 31 日，本基金未持有从事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

截至本报告期末 2021 年 12 月 31 日止，本基金未持有从事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

注：于 2021 年 12 月 31 日，本基金未持有参与转融通证券出借业务的证券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 市场风险

本基金在下文主要论述上述风险敞口及其形成原因；风险管理目标、政策和过程以及计量风险的方法等。

本基金的基金管理人从事风险管理的目标是使本基金在风险和收益之间取得适当的平衡，以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。基于该风险管理目标，本基金的基金管理人已制定了政策和程序来辨别和分析这些风险，设定适当的风险限额并设计相应的内部控制程序，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立合规与风险管理委员会，负责制定风险管理的宏观政策，设定最高风险承受度以及审议批准防范风险和内部控制的政策等；在管理层层面设立风险控制委员会，实施董事会合规与风险管理委员会制定的各项风险管理和内部控制政策；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部和风险管理部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。监察稽核部和风险管理部向督察长负责，并向总经理汇报日常行政事务。

本基金管理人建立了以合规与风险管理委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、监察稽核部、风险管理部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。

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，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国农业银行，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，本基金投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。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管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券，不得超过该证券的 10%。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，

因此违约风险发生的可能性很小；本基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估并采用券款对付交割方式以控制相应的信用风险。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

注：本基金于本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的债券投资。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

注：本基金于本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的资产支持证券投资。

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

注：本基金于本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的同业存单投资。

7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

注：本基金于本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的债券投资。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

注：本基金于本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的资产支持证券投资。

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

注：本基金于本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的同业存单投资。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。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。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时通过独立的风险管理人员设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金管理人对流通受限证券的投资交易进行限制和控制，对缺乏流动性的证券投资比率事先确定最高上限，控制基金的流动性结构；加强对投资组合变现周期和冲击成本的定量分析，定期揭示基金的流动性风险；通过分散投资降低基金财产的非系统性风险，保持基金组合良好的流动性。本基金所持大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，除附注 7.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余金融资产均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券资产的公允价值。

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 2021 年 12 月 31 日，本基金所持有的全部金融负债无固定到期日或合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值（所有者权益）无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

7.4.13.4 市场风险

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

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。

本基金持有的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等。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。

下表统计了本基金面临的利率风险敞口，表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者进行了分类：

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 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	4,459,205.20	-	-	-	-	-	4,459,205.20
结算备付金	1,069,162.45	-	-	-	-	-	1,069,162.45
存出保证金	57,217.02	-	-	-	-	356,443.20	413,660.22
交易性金融资产	-	-	-	-	-	250,633,562.70	250,633,562.70
应收利息	-	-	-	-	-	1,687.63	1,687.63
应收证券清算款	-	-	-	-	-	6,560,159.58	6,560,159.58
资产总计	5,585,584.67	-	-	-	-	257,551,853.11	263,137,437.78

负债							
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	34,397.92	34,397.92
应付托管费	-	-	-	-	-	11,465.97	11,465.97
应付证券清算款	-	-	-	-	-	5,863,430.40	5,863,430.40
应付交易费用	-	-	-	-	-	53,282.45	53,282.45
其他负债	-	-	-	-	-	947,991.63	947,991.63
负债总计	-	-	-	-	-	6,910,568.37	6,910,568.37
利率敏感度缺口	5,585,584.67	-	-	-	-	250,641,284.74	256,226,869.41
上年度末 2020年12月31日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	3,932,002.40	-	-	-	-	-	3,932,002.40
结算备付金	208,264.16	-	-	-	-	-	208,264.16
存出保证金	109,577.25	-	-	-	-	-	109,577.25
交易性金融资产	-	-	-	-	-	282,790,613.00	282,790,613.00
应收利息	-	-	-	-	-	1,180.63	1,180.63
应收证券清算款	-	-	-	-	-	4,840,424.41	4,840,424.41
资产总计	4,249,843.81	-	-	-	-	287,632,218.04	291,882,061.85
负债							
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	33,264.25	33,264.25
应付托管费	-	-	-	-	-	11,088.07	11,088.07
应付证券清算款	-	-	-	-	-	3,891,511.60	3,891,511.60
应付交易费用	-	-	-	-	-	39,857.19	39,857.19
其他负债	-	-	-	-	-	601,475.00	601,475.00
负债总计	-	-	-	-	-	4,577,196.11	4,577,196.11
利率敏感度缺口	4,249,843.81	-	-	-	-	283,055,021.93	287,304,865.74

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

注：本基金相关报告期末未持有利率敏感性资产或所持有的利率敏感性资产账面金额较小，因此

市场利率变动而导致的利率敏感性资产的公允价值变动对基金资产净值的影响不重大。

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

本基金承受的其他价格风险，主要是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。本基金的其他价格风险，主要受到证券交易所上市的股票整体涨跌趋势的影响，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其他价格风险，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，通过组合估值、行业配置分析等进行市场价格风险管理。

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 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	250,633,562.70	97.82	282,790,613.00	98.43
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	250,633,562.70	97.82	282,790,613.00	98.43

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	本基金管理人运用定量分析方法对本基金的其他价格风险进行分析。下表为其他价格风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，证券投资价格发生合理、可能的变动时，将对基金资产净值产生的影响。正数表示可能增加基金资产净值，负数表示可能减少基金资产净值。		
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)
分析	1. 本基金业绩比较 基准上升 5%	12,681,299.83	13,350,650.43
	2. 本基金业绩比较 基准下降 5%	-12,681,299.83	-13,350,650.43

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

7.4.14.1 以公允价值计量的资产和负债

下表列示了本基金在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察到的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中划分为第一层次的余额为人民币 248,501,839.97 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 277,446,348.90 元)，划分为第二层次的余额为人民币 2,131,722.73 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 5,344,264.10 元)，无划分为第三层次余额(2020 年 12 月 31 日：无)。

(a) 第二层次的公允价值计量

对于本基金投资的证券交易所上市的证券，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时，本基金不会于停牌期间、交易不活跃期间及限售期间将相关证券的公允价值列入第一层次。本基金综合考虑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，确定相关证券公允价值的层次。

(b) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2021 年 12 月 31 日，本基金无非持续的以公允价值计量的金融工具(2020 年 12 月 31 日：无)。

7.4.14.2 其他金融工具的公允价值(期末非以公允价值计量的项目)

其他金融工具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之间无重大差异。

§ 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	250,633,562.70	95.25
	其中：股票	250,633,562.70	95.25
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	5,528,367.65	2.10
8	其他各项资产	6,975,507.43	2.65
9	合计	263,137,437.78	100.00

注：上表中股票投资项含可退替代款估值增值，而下表中的合计项中不含可退替代款估值增值。

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	2,700,108.48	1.05
B	采矿业	5,413,858.60	2.11
C	制造业	146,444,104.88	57.15
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	5,981,789.00	2.33
E	建筑业	4,159,835.70	1.62
F	批发和零售业	1,528,021.00	0.60
G	交通运输、仓储和邮政业	6,544,452.90	2.55
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	8,182,820.29	3.19
J	金融业	52,120,741.36	20.34
K	房地产业	4,340,286.20	1.69
L	租赁和商务服务业	3,339,799.00	1.30
M	科学研究和技术服务业	4,136,614.12	1.61

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	161,130.00	0.06
Q	卫生和社会工作	2,323,696.76	0.91
R	文化、体育和娱乐业	725,526.00	0.28
S	综合	-	-
	合计	248,102,784.29	96.83

8.2.2 报告期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	1,963,946.86	0.77
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	4,713.80	0.00
F	批发和零售业	41,621.21	0.02
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	26,710.08	0.01
I	信息传输、软件和信息技术服务业	220,789.25	0.09
J	金融业	69,749.68	0.03
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	131,519.72	0.05
N	水利、环境和公共设施管理业	36,674.11	0.01
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	18,161.78	0.01
R	文化、体育和娱乐业	16,891.92	0.01
S	综合	-	-
	合计	2,530,778.41	0.99

8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：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	600519	贵州茅台	6,900	14,145,000.00	5.52
2	300750	宁德时代	15,800	9,290,400.00	3.63
3	600036	招商银行	138,400	6,741,464.00	2.63
4	601318	中国平安	121,272	6,113,321.52	2.39
5	000858	五粮液	21,600	4,809,456.00	1.88
6	601012	隆基股份	48,580	4,187,596.00	1.63
7	000333	美的集团	54,644	4,033,273.64	1.57
8	300059	东方财富	92,440	3,430,448.40	1.34
9	601166	兴业银行	162,600	3,095,904.00	1.21
10	600900	长江电力	127,300	2,889,710.00	1.13
11	002415	海康威视	52,308	2,736,754.56	1.07
12	002594	比亚迪	10,200	2,734,824.00	1.07
13	603259	药明康德	22,964	2,723,071.12	1.06
14	002475	立讯精密	55,178	2,714,757.60	1.06
15	600276	恒瑞医药	49,978	2,534,384.38	0.99
16	600030	中信证券	95,200	2,514,232.00	0.98
17	601888	中国中免	11,000	2,413,510.00	0.94
18	600887	伊利股份	57,400	2,379,804.00	0.93
19	300760	迈瑞医疗	5,500	2,094,400.00	0.82
20	000568	泸州老窖	8,100	2,056,347.00	0.80
21	000651	格力电器	53,096	1,966,144.88	0.77
22	603501	韦尔股份	5,900	1,833,543.00	0.72
23	601398	工商银行	391,900	1,814,497.00	0.71
24	000001	平安银行	108,586	1,789,497.28	0.70
25	600309	万华化学	17,500	1,767,500.00	0.69
26	600809	山西汾酒	5,560	1,755,736.80	0.69
27	000725	京东方 A	336,100	1,697,305.00	0.66
28	002142	宁波银行	44,280	1,695,038.40	0.66
29	300274	阳光电源	11,500	1,676,700.00	0.65
30	002714	牧原股份	29,538	1,576,147.68	0.62
31	601899	紫金矿业	161,300	1,564,610.00	0.61
32	002812	恩捷股份	6,100	1,527,440.00	0.60
33	600031	三一重工	66,500	1,516,200.00	0.59
34	000002	万科 A	76,200	1,505,712.00	0.59
35	002352	顺丰控股	21,800	1,502,456.00	0.59
36	300014	亿纬锂能	12,600	1,489,068.00	0.58
37	603288	海天味业	14,164	1,488,778.04	0.58

38	002241	歌尔股份	26,700	1,444,470.00	0.56
39	600436	片仔癀	3,251	1,421,174.65	0.55
40	601328	交通银行	307,400	1,417,114.00	0.55
41	300124	汇川技术	20,650	1,416,590.00	0.55
42	600438	通威股份	30,100	1,353,296.00	0.53
43	600837	海通证券	108,300	1,327,758.00	0.52
44	601919	中远海控	71,010	1,327,176.90	0.52
45	002460	赣锋锂业	9,000	1,285,650.00	0.50
46	300015	爱尔眼科	30,117	1,273,346.76	0.50
47	600690	海尔智家	42,400	1,267,336.00	0.49
48	600048	保利发展	80,400	1,256,652.00	0.49
49	002466	天齐锂业	11,700	1,251,900.00	0.49
50	600406	国电南瑞	30,940	1,238,528.20	0.48
51	603799	华友钴业	11,000	1,213,410.00	0.47
52	000063	中兴通讯	35,500	1,189,250.00	0.46
53	601668	中国建筑	234,800	1,174,000.00	0.46
54	601288	农业银行	392,400	1,153,656.00	0.45
55	688981	中芯国际	21,500	1,139,285.00	0.44
56	002304	洋河股份	6,900	1,136,637.00	0.44
57	600111	北方稀土	24,500	1,122,100.00	0.44
58	600000	浦发银行	131,200	1,119,136.00	0.44
59	300122	智飞生物	8,900	1,108,940.00	0.43
60	002230	科大讯飞	20,750	1,089,582.50	0.43
61	600104	上汽集团	52,400	1,081,012.00	0.42
62	600585	海螺水泥	26,800	1,080,040.00	0.42
63	002049	紫光国微	4,800	1,080,000.00	0.42
64	603986	兆易创新	6,112	1,074,795.20	0.42
65	600745	闻泰科技	8,300	1,073,190.00	0.42
66	601816	京沪高铁	220,100	1,063,083.00	0.41
67	002129	中环股份	25,400	1,060,450.00	0.41
68	002271	东方雨虹	19,850	1,045,698.00	0.41
69	601601	中国太保	38,400	1,041,408.00	0.41
70	601688	华泰证券	57,800	1,026,528.00	0.40
71	300142	沃森生物	17,500	983,500.00	0.38
72	000661	长春高新	3,600	977,040.00	0.38
73	002371	北方华创	2,800	971,656.00	0.38
74	000100	TCL 科技	156,600	966,222.00	0.38
75	600016	民生银行	244,900	955,110.00	0.37
76	300498	温氏股份	49,580	954,910.80	0.37
77	600893	航发动力	15,000	951,900.00	0.37
78	000338	潍柴动力	53,200	951,748.00	0.37
79	002027	分众传媒	113,100	926,289.00	0.36

80	601211	国泰君安	50,400	901,656.00	0.35
81	300450	先导智能	12,100	899,877.00	0.35
82	601766	中国中车	136,100	828,849.00	0.32
83	601088	中国神华	36,700	826,484.00	0.32
84	300782	卓胜微	2,500	817,000.00	0.32
85	000776	广发证券	33,200	816,388.00	0.32
86	600050	中国联通	207,300	814,689.00	0.32
87	600570	恒生电子	12,983	806,893.45	0.31
88	601229	上海银行	111,500	794,995.00	0.31
89	002821	凯莱英	1,800	783,000.00	0.31
90	600919	江苏银行	132,250	771,017.50	0.30
91	300347	泰格医药	6,000	766,800.00	0.30
92	002709	天赐材料	6,500	745,225.00	0.29
93	600660	福耀玻璃	15,800	744,812.00	0.29
94	601169	北京银行	165,400	734,376.00	0.29
95	600999	招商证券	41,470	731,945.50	0.29
96	688599	天合光能	9,200	725,880.00	0.28
97	601988	中国银行	235,700	718,885.00	0.28
98	600905	三峡能源	95,600	717,956.00	0.28
99	600019	宝钢股份	100,100	716,716.00	0.28
100	600010	包钢股份	255,200	712,008.00	0.28
101	601669	中国电建	85,900	694,072.00	0.27
102	600958	东方证券	46,800	689,832.00	0.27
103	002410	广联达	10,700	684,586.00	0.27
104	002311	海大集团	9,300	681,690.00	0.27
105	601633	长城汽车	13,700	664,998.00	0.26
106	600196	复星医药	13,500	660,690.00	0.26
107	601390	中国中铁	113,900	659,481.00	0.26
108	600588	用友网络	18,330	657,680.40	0.26
109	601985	中国核电	78,300	649,890.00	0.25
110	000625	长安汽车	42,760	649,524.40	0.25
111	002459	晶澳科技	7,000	648,900.00	0.25
112	000166	申万宏源	126,300	646,656.00	0.25
113	601877	正泰电器	11,901	641,344.89	0.25
114	600028	中国石化	150,000	634,500.00	0.25
115	002179	中航光电	6,200	623,472.00	0.24
116	601658	邮储银行	121,700	620,670.00	0.24
117	002493	荣盛石化	34,050	618,348.00	0.24
118	000895	双汇发展	19,418	612,637.90	0.24
119	601818	光大银行	184,492	612,513.44	0.24
120	603659	璞泰来	3,800	610,318.00	0.24
121	000538	云南白药	5,800	606,970.00	0.24

122	601377	兴业证券	59,900	591,812.00	0.23
123	688111	金山办公	2,200	583,000.00	0.23
124	300408	三环集团	12,817	571,638.20	0.22
125	000768	中航西飞	15,600	569,400.00	0.22
126	601628	中国人寿	18,600	559,674.00	0.22
127	603806	福斯特	4,200	548,310.00	0.21
128	600346	恒力石化	23,600	542,092.00	0.21
129	002001	新和成	17,300	538,376.00	0.21
130	601989	中国重工	127,200	536,784.00	0.21
131	300896	爱美客	1,000	536,110.00	0.21
132	601600	中国铝业	88,000	535,920.00	0.21
133	601857	中国石油	108,800	534,208.00	0.21
134	601225	陕西煤业	43,300	528,260.00	0.21
135	601138	工业富联	44,300	528,056.00	0.21
136	002008	大族激光	9,600	518,400.00	0.20
137	600426	华鲁恒升	16,400	513,320.00	0.20
138	002050	三花智控	20,170	510,301.00	0.20
139	300433	蓝思科技	22,200	510,156.00	0.20
140	002202	金风科技	30,800	507,276.00	0.20
141	600009	上海机场	10,800	504,252.00	0.20
142	601009	南京银行	55,800	499,968.00	0.20
143	600741	华域汽车	17,525	495,957.50	0.19
144	600150	中国船舶	20,000	495,800.00	0.19
145	300316	晶盛机电	7,000	486,500.00	0.19
146	600176	中国巨石	26,618	484,447.60	0.19
147	601100	恒立液压	5,904	482,947.20	0.19
148	600011	华能国际	49,400	478,686.00	0.19
149	600763	通策医疗	2,400	477,600.00	0.19
150	002236	大华股份	20,239	475,211.72	0.19
151	300413	芒果超媒	8,300	474,926.00	0.19
152	001979	招商蛇口	35,500	473,570.00	0.18
153	600760	中航沈飞	6,760	459,950.40	0.18
154	300601	康泰生物	4,600	453,284.00	0.18
155	601939	建设银行	75,570	442,840.20	0.17
156	603993	洛阳钼业	79,000	440,820.00	0.17
157	688036	传音控股	2,800	439,320.00	0.17
158	600584	长电科技	14,000	434,280.00	0.17
159	600989	宝丰能源	24,800	430,528.00	0.17
160	601066	中信建投	14,600	427,050.00	0.17
161	600926	杭州银行	33,200	425,624.00	0.17
162	601006	大秦铁路	66,500	425,600.00	0.17
163	002602	世纪华通	49,920	418,828.80	0.16

164	000977	浪潮信息	11,600	415,628.00	0.16
165	003816	中国广核	132,600	415,038.00	0.16
166	000786	北新建材	11,500	412,045.00	0.16
167	688008	澜起科技	4,900	410,963.00	0.16
168	300759	康龙化成	2,900	409,683.00	0.16
169	601360	三六零	31,900	405,768.00	0.16
170	002555	三七互娱	14,947	403,867.94	0.16
171	601186	中国铁建	51,600	402,480.00	0.16
172	000157	中联重科	55,600	398,652.00	0.16
173	601868	中国能建	145,600	397,488.00	0.16
174	000963	华东医药	9,800	393,960.00	0.15
175	600132	重庆啤酒	2,600	393,432.00	0.15
176	600029	南方航空	56,800	386,808.00	0.15
177	000876	新希望	25,400	386,334.00	0.15
178	600600	青岛啤酒	3,900	386,100.00	0.15
179	600015	华夏银行	68,800	385,280.00	0.15
180	600886	国投电力	33,300	381,951.00	0.15
181	600547	山东黄金	20,280	381,669.60	0.15
182	002601	龙佰集团	13,300	380,247.00	0.15
183	603369	今世缘	6,900	375,360.00	0.15
184	600352	浙江龙盛	29,400	371,322.00	0.14
185	002736	国信证券	32,300	370,804.00	0.14
186	601238	广汽集团	24,400	370,636.00	0.14
187	000938	紫光股份	16,100	367,885.00	0.14
188	000425	徐工机械	61,400	367,786.00	0.14
189	688012	中微公司	2,900	367,140.00	0.14
190	000596	古井贡酒	1,500	366,000.00	0.14
191	601336	新华保险	9,400	365,472.00	0.14
192	603486	科沃斯	2,400	362,280.00	0.14
193	601901	方正证券	46,100	361,424.00	0.14
194	603019	中科曙光	13,060	360,064.20	0.14
195	002007	华兰生物	12,240	356,673.60	0.14
196	601799	星宇股份	1,700	347,225.00	0.14
197	601800	中国交建	39,700	340,626.00	0.13
198	600085	同仁堂	7,500	337,350.00	0.13
199	601865	福莱特	5,800	336,052.00	0.13
200	603882	金域医学	3,000	334,110.00	0.13
201	300595	欧普康视	5,800	332,746.00	0.13
202	603392	万泰生物	1,500	332,250.00	0.13
203	300033	同花顺	2,280	329,642.40	0.13
204	000783	长江证券	43,600	328,744.00	0.13
205	600383	金地集团	25,200	326,844.00	0.13

206	002938	鹏鼎控股	7,700	326,711.00	0.13
207	601916	浙商银行	93,200	326,200.00	0.13
208	300628	亿联网络	4,000	325,800.00	0.13
209	601788	光大证券	21,800	325,474.00	0.13
210	688169	石头科技	400	325,200.00	0.13
211	300003	乐普医疗	14,200	321,346.00	0.13
212	000069	华侨城 A	45,500	320,320.00	0.13
213	603833	欧派家居	2,160	318,600.00	0.12
214	600115	中国东航	61,400	316,824.00	0.12
215	000301	东方盛虹	16,300	315,242.00	0.12
216	600795	国电电力	99,300	314,781.00	0.12
217	601108	财通证券	28,300	314,696.00	0.12
218	600918	中泰证券	31,200	311,064.00	0.12
219	300999	金龙鱼	4,900	308,357.00	0.12
220	002252	上海莱士	45,200	308,264.00	0.12
221	601618	中国中冶	80,100	306,783.00	0.12
222	601111	中国国航	33,300	304,029.00	0.12
223	600183	生益科技	12,900	303,795.00	0.12
224	600109	国金证券	26,800	303,644.00	0.12
225	002841	视源股份	3,700	301,180.00	0.12
226	601155	新城控股	10,100	294,213.00	0.11
227	300529	健帆生物	5,500	293,150.00	0.11
228	601838	成都银行	24,300	291,600.00	0.11
229	688561	奇安信	3,300	290,136.00	0.11
230	000066	中国长城	19,800	280,368.00	0.11
231	002916	深南电路	2,300	280,186.00	0.11
232	603517	绝味食品	4,100	280,153.00	0.11
233	601966	玲珑轮胎	7,600	277,780.00	0.11
234	002791	坚朗五金	1,500	272,385.00	0.11
235	600489	中金黄金	32,500	267,475.00	0.10
236	002120	韵达股份	13,000	265,980.00	0.10
237	603899	晨光文具	4,100	264,491.00	0.10
238	002624	完美世界	12,990	263,826.90	0.10
239	600362	江西铜业	11,800	263,494.00	0.10
240	600332	白云山	7,700	263,340.00	0.10
241	000703	恒逸石化	24,740	262,738.80	0.10
242	603160	汇顶科技	2,400	258,648.00	0.10
243	601607	上海医药	12,900	256,323.00	0.10
244	002414	高德红外	10,520	254,689.20	0.10
245	600143	金发科技	20,200	254,116.00	0.10
246	002568	百润股份	4,200	251,286.00	0.10
247	603260	合盛硅业	1,900	250,743.00	0.10

248	300144	宋城演艺	17,500	250,600.00	0.10
249	600079	人福医药	11,100	249,972.00	0.10
250	601990	南京证券	24,900	246,759.00	0.10
251	300677	英科医疗	4,250	245,820.00	0.10
252	600872	中炬高新	6,340	240,729.80	0.09
253	002044	美年健康	30,400	238,640.00	0.09
254	300676	华大基因	2,700	237,060.00	0.09
255	600061	国投资本	28,676	235,716.72	0.09
256	000708	中信特钢	11,400	233,472.00	0.09
257	601021	春秋航空	4,100	232,880.00	0.09
258	002600	领益智造	31,600	232,576.00	0.09
259	600845	宝信软件	3,770	229,329.10	0.09
260	601728	中国电信	52,100	225,593.00	0.09
261	601878	浙商证券	17,100	225,378.00	0.09
262	603939	益丰药房	4,000	220,440.00	0.09
263	600161	天坛生物	7,600	220,096.00	0.09
264	600018	上港集团	39,300	215,364.00	0.08
265	688126	沪硅产业	8,265	213,402.30	0.08
266	601696	中银证券	15,600	209,820.00	0.08
267	603338	浙江鼎力	2,600	208,676.00	0.08
268	300558	贝达药业	2,600	207,558.00	0.08
269	688396	华润微	3,100	200,260.00	0.08
270	601216	君正集团	37,800	197,694.00	0.08
271	601162	天风证券	48,320	195,696.00	0.08
272	300866	安克创新	1,900	194,750.00	0.08
273	600606	绿地控股	42,605	184,905.70	0.07
274	600655	豫园股份	17,100	176,130.00	0.07
275	601995	中金公司	3,500	171,605.00	0.07
276	688363	华熙生物	1,100	170,830.00	0.07
277	002024	苏宁易购	41,400	170,568.00	0.07
278	002157	正邦科技	17,500	169,050.00	0.07
279	601933	永辉超市	40,300	163,215.00	0.06
280	600848	上海临港	10,960	162,975.20	0.06
281	601881	中国银河	14,500	162,255.00	0.06
282	002064	华峰化学	15,500	161,820.00	0.06
283	601998	中信银行	35,000	161,700.00	0.06
284	002607	中公教育	20,500	161,130.00	0.06
285	603195	公牛集团	900	150,570.00	0.06
286	601319	中国人保	32,000	150,400.00	0.06
287	603233	大参林	3,500	147,385.00	0.06
288	688009	中国通号	29,469	146,755.62	0.06
289	603087	甘李药业	2,000	140,680.00	0.05

290	603658	安图生物	2,480	136,548.80	0.05
291	600025	华能水电	20,300	133,777.00	0.05
292	601898	中煤能源	20,800	130,832.00	0.05
293	601236	红塔证券	10,600	126,352.00	0.05
294	002032	苏泊尔	1,900	118,256.00	0.05
295	601231	环旭电子	7,200	115,632.00	0.05
296	000800	一汽解放	10,600	109,074.00	0.04
297	601808	中海油服	7,000	105,000.00	0.04
298	605499	东鹏饮料	500	90,920.00	0.04
299	300888	稳健医疗	1,000	82,450.00	0.03
300	601698	中国卫通	4,900	70,511.00	0.03

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	688499	利元亨	2,149	629,657.00	0.25
2	688711	宏微科技	1,865	217,309.80	0.08
3	688167	炬光科技	661	144,759.00	0.06
4	688110	东芯股份	2,809	126,910.62	0.05
5	688257	新锐股份	1,788	109,246.80	0.04
6	688206	概伦电子	2,960	97,709.60	0.04
7	688262	国芯科技	2,243	94,161.14	0.04
8	688786	悦安新材	1,513	81,717.13	0.03
9	301136	招标股份	7,172	75,449.44	0.03
10	688553	汇宇制药	2,321	74,527.31	0.03
11	600927	永安期货	1,859	69,749.68	0.03
12	301029	怡合达	462	41,519.94	0.02
13	688501	青达环保	1,759	37,132.49	0.01
14	301072	中捷精工	991	36,867.71	0.01
15	301073	君亭酒店	788	26,710.08	0.01
16	301058	中粮工科	1,386	25,280.64	0.01
17	301069	凯盛新材	539	23,829.19	0.01
18	301155	海力风电	229	22,155.75	0.01
19	301035	润丰股份	369	20,767.32	0.01
20	301149	隆华新材	1,214	20,346.64	0.01
21	300994	久祺股份	420	19,089.00	0.01
22	301060	兰卫医学	587	18,161.78	0.01
23	301127	天源环保	895	15,322.40	0.01
24	301089	拓新药业	220	14,944.60	0.01
25	301180	万祥科技	654	14,858.88	0.01
26	301046	能辉科技	290	14,207.10	0.01
27	301111	粤万年青	379	13,901.72	0.01

28	301211	亨迪药业	411	13,830.15	0.01
29	301177	迪阿股份	119	13,813.52	0.01
30	301188	力诺特玻	647	13,250.56	0.01
31	301101	明月镜片	293	12,704.48	0.00
32	301185	鸥玛软件	578	12,230.48	0.00
33	301126	达嘉维康	623	11,980.29	0.00
34	301138	华研精机	250	11,215.00	0.00
35	301048	金鹰重工	843	10,925.28	0.00
36	301087	可孚医疗	144	10,848.96	0.00
37	301221	光庭信息	120	10,646.40	0.00
38	301090	华润材料	914	10,255.08	0.00
39	301028	东亚机械	733	9,895.50	0.00
40	301045	天禄科技	335	9,503.95	0.00
41	300774	倍杰特	444	9,359.52	0.00
42	301040	中环海陆	241	9,280.91	0.00
43	301168	通灵股份	178	9,279.14	0.00
44	301166	优宁维	97	9,166.50	0.00
45	301062	上海艾录	523	8,896.23	0.00
46	301100	风光股份	281	8,750.34	0.00
47	301182	凯旺科技	279	8,531.82	0.00
48	301052	果麦文化	252	8,477.28	0.00
49	301025	读客文化	403	8,414.64	0.00
50	301189	奥尼电子	145	8,209.90	0.00
51	300814	中富电路	328	7,832.64	0.00
52	301055	张小泉	355	7,731.90	0.00
53	301133	金钟股份	286	7,707.70	0.00
54	301198	喜悦智行	262	7,650.40	0.00
55	301030	仕净科技	242	7,627.84	0.00
56	301190	善水科技	264	7,249.44	0.00
57	301093	华兰股份	143	7,128.55	0.00
58	301081	严牌股份	403	7,028.32	0.00
59	301199	迈赫股份	219	7,008.00	0.00
60	301088	戎美股份	270	6,660.90	0.00
61	301033	迈普医学	108	6,476.76	0.00
62	301049	超越科技	196	6,452.32	0.00
63	301096	百诚医药	82	6,439.46	0.00
64	301032	新柴股份	513	6,417.63	0.00
65	301092	争光股份	180	6,393.60	0.00
66	301056	森赫股份	572	6,343.48	0.00
67	301193	家联科技	212	6,177.68	0.00
68	301036	双乐股份	205	6,135.65	0.00
69	301041	金百泽	215	6,065.15	0.00

70	301179	泽宇智能	119	6,041.63	0.00
71	301083	百胜智能	416	5,911.36	0.00
72	300854	中兰环保	203	5,539.87	0.00
73	301063	海锅股份	153	5,524.83	0.00
74	001234	泰慕士	333	5,504.49	0.00
75	301038	深水规院	266	5,381.18	0.00
76	301108	洁雅股份	98	5,263.58	0.00
77	301059	金三江	259	4,998.70	0.00
78	301027	华蓝集团	286	4,761.90	0.00
79	603176	汇通集团	1,924	4,713.80	0.00
80	301037	保立佳	193	4,682.18	0.00
81	301053	远信工业	155	4,460.90	0.00
82	301057	汇隆新材	218	4,146.36	0.00
83	301068	大地海洋	144	4,086.72	0.00
84	301079	邵阳液压	140	3,474.80	0.00

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	300750	宁德时代	11,393,697.00	3.97
2	000858	五粮液	10,350,722.67	3.60
3	000333	美的集团	8,024,156.00	2.79
4	600519	贵州茅台	7,392,361.00	2.57
5	002415	海康威视	5,470,656.00	1.90
6	300059	东方财富	5,441,933.38	1.89
7	000651	格力电器	4,869,506.00	1.69
8	002475	立讯精密	4,180,366.00	1.46
9	000001	平安银行	4,129,863.00	1.44
10	002594	比亚迪	3,924,168.00	1.37
11	000725	京东方 A	3,872,317.00	1.35
12	000568	泸州老窖	3,739,891.60	1.30
13	000002	万科 A	3,429,231.00	1.19
14	300274	阳光电源	3,408,475.00	1.19
15	002714	牧原股份	3,248,744.20	1.13
16	000661	长春高新	3,061,738.00	1.07
17	002304	洋河股份	3,040,396.00	1.06
18	300015	爱尔眼科	2,968,205.74	1.03
19	300122	智飞生物	2,845,216.49	0.99
20	002352	顺丰控股	2,816,949.00	0.98

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

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	000858	五粮液	11,564,834.00	4.03
2	000333	美的集团	9,144,871.01	3.18
3	300059	东方财富	6,139,841.00	2.14
4	000651	格力电器	5,610,480.00	1.95
5	002415	海康威视	5,359,350.00	1.87
6	002594	比亚迪	5,009,197.00	1.74
7	000001	平安银行	4,555,503.00	1.59
8	002475	立讯精密	4,418,184.00	1.54
9	688981	中芯国际	4,237,617.33	1.47
10	000568	泸州老窖	4,140,619.00	1.44
11	000725	京东方 A	4,057,697.00	1.41
12	000002	万科 A	3,878,191.00	1.35
13	002714	牧原股份	3,657,340.00	1.27
14	002304	洋河股份	3,244,438.00	1.13
15	000661	长春高新	3,161,601.00	1.10
16	002352	顺丰控股	3,147,883.00	1.10
17	300014	亿纬锂能	2,956,913.00	1.03
18	300015	爱尔眼科	2,775,526.00	0.97
19	002371	北方华创	2,771,072.00	0.96
20	300122	智飞生物	2,712,186.00	0.94

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

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	266,715,531.24
卖出股票收入（成交）总额	270,715,814.70

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

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

注：本基金本报告期末未持有债券。

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

注：本基金本报告期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

注：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

注：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

注：本基金本报告期末未持有权证。

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

代 码	名 称	持仓量（买/ 卖）	合约市值(元)	公允价值变动 (元)	风险说明
IF2203	IF2203	2	2,970,360.00	153,120.00	-
公允价值变动总额合计（元）					153,120.00
股指期货投资本期收益（元）					-432,900.00
股指期货投资本期公允价值变动（元）					153,120.00

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金投资股指期货将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，力争提高投资效率、降低交易成本、缩小跟踪误差，而非用于投机或用作杠杆工具放大基金的投资。

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**

本基金尚未在基金合同中明确国债期货的投资策略、比例限制、信息披露等，本基金暂不参与国债期货交易。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

注：本基金本报告期末未持有国债期货。

8.11.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末未持有国债期货。

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**

招商银行因违法违规被银保监会处罚（银保监罚决字(2021)16号，作出处罚决定日期：2021年5月17日）。

兴业银行因违法违规被中国人民银行处罚（银罚字(2021)26号，作出处罚决定日期：2021年8月13日）。

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

报告期内本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	413,660.22
2	应收证券清算款	6,560,159.58
3	应收股利	-
4	应收利息	1,687.63
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	6,975,507.43

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：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

注：本基金本报告期末指数投资前十名股票未存在流通受限的情况。

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	688499	利元亨	629,657.00	0.25	新股流通受限
2	688711	宏微科技	217,309.80	0.08	新股流通受限
3	688257	新锐股份	109,246.80	0.04	新股流通受限

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

9.1.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的 基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额比例 (%)	持有份额	占总份额比例 (%)
1,490	28,992.74	28,071,752.00	64.98	15,127,434.00	35.02

注：机构投资者“持有份额”和“占总份额比例”数据中已包含“民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金”的“持有份额”和“占总份额比例”数据。

9.1.2 目标基金的期末基金份额持有人户数及持有人结构

项目	持有份额（份）	占总份额比例（%）
民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	5,721,929.00	13.25

9.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例（%）
1	浙商证券股份有限公司	6,471,900.00	14.98
2	华泰证券股份有限公司	3,535,728.00	8.18
3	广发证券股份有限公司	1,925,712.00	4.46
4	申万菱信基金-光大银行-申万菱信光银阳光量化 1 号集合资产管理计划	1,502,000.00	3.48
5	申万菱信基金-财信证券有限责任公司-申万菱信万象配置稳健对冲单一资产管理计划	1,501,100.00	3.47
6	侯伯鑫	1,322,200.00	3.06
7	黄美景	1,200,300.00	2.78
8	中信证券股份有限公司	1,006,927.00	2.33
9	李林晖	868,100.00	2.01
10	中信建投证券股份有限公司	829,356.00	1.92
11	中国农业银行股份有限公司-民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	5,721,929.00	13.25

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例（%）
基金管理人所有从业人员持有本基金	0.00	0

9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研发部	0

门负责人持有本开放式基金	
本基金基金经理持有本开放式基金	0

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2019 年 12 月 24 日） 基金份额总额	362,057,180.00
本报告期期初基金份额总额	50,399,186.00
本报告期基金总申购份额	63,900,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	71,100,000.00
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	43,199,186.00

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，基金管理人未发生重大人事变动。

2021 年 5 月，中国农业银行总行决定谭敦宇任托管业务部总裁。

2021 年 8 月，中国农业银行总行决定王霄勇任托管业务部副总裁。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期基金管理人、基金财产、基金托管人基金托管业务没有发生诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期基金投资策略中增加了存托凭证投资策略。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期支付给毕马威华振会计师事务所的报酬为 40,000.00 元人民币。截至本报告期末，该事务所已向本基金提供 2 年的审计服务。

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、托管人及其高级管理人员没有发生受监管部门稽查或处罚的情形。

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	
中信建投	4	522,475,538.27	100.00%	181,761.68	100.00%	-
长江证券	2	-	-	-	-	-
天风证券	2	-	-	-	-	-

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
中信建投	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-

注：由于四舍五入的原因，百分比分项之和与合计可能有尾差。

①为了贯彻中国证监会的有关规定，我公司制定了选择券商的标准，即：

- i 实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于 3 亿元人民币；
- ii 研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为基金提供高质量的资讯服务，包括宏观经济报告、行业报告、市场分析、个股分析报告、市场数据统计及其它专门报告等，并能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告；
- iii 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- iv 经营行为规范，内部管理规范、严格，具备健全的内部控制制度，并能满足基金运作高度保密的要求；
- v 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理基金进行证券交易的要求，并能为基金提供全面的信息服务。

②券商专用交易单元选择程序：

i 投研能力打分：由投资、研究、交易部相关人员对券商投研及综合能力进行打分，填写《券商评价表》

ii 指定租用方案：由交易部根据评价结果，结合公司租用席位要求制定具体的席位租用方案；

- iii 公司领导审批：公司领导对席位租用方案进行审批或提供修改意见；
- iv 交易部洽谈：交易部指派专人就租用事宜等业务与券商一并进行洽谈，并起草相关书面协议；
- v 律师审议：席位租用协议交公司监察稽核部的律师进行法律审计；
- vi 交易部经办：席位租用协议生效后，由交易部专人与券商进行联系，具体办理租用手续；
- vii 连通测试：信息技术部接到交易部通知后，将联络券商技术人员对租用席位进行连通等方面的测试；
- viii 通知托管行：信息技术部测试通过后，应及时通知投资部、交易部及运营部，由运营部通知托管行有关席位的具体信息；
- ix 席位启用：交易席位正式使用，投资部、交易部、运营部有关人员须提前做好席位启用的准备工作。
- 本基金管理人与被选择的券商签订交易单元租用协议，并通知基金托管人。
- ③本基金本期新增天风证券上海及深圳交易单元各一个。

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	民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2020 年第 4 季度报告	中国证监会规定媒介	2021 年 1 月 21 日
2	民生加银基金管理有限公司旗下部分基金 2020 年第四季度报告提示性公告	中国证监会规定媒介	2021 年 1 月 21 日
3	民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2020 年年度报告	中国证监会规定媒介	2021 年 3 月 30 日
4	民生加银基金管理有限公司旗下部分基金 2020 年年度报告提示性公告	中国证监会规定媒介	2021 年 3 月 30 日
5	民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同	中国证监会规定媒介	2021 年 3 月 31 日
6	民生加银基金管理有限公司旗下 7 只公募基金根据《公开募集证券投资基金运作指引第 3 号—指数基金指引》修改基金合同的公告	中国证监会规定媒介	2021 年 3 月 31 日
7	民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金更新招募说明书（2021 年第 1 号）	中国证监会规定媒介	2021 年 4 月 6 日
8	民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要（更新）	中国证监会规定媒介	2021 年 4 月 6 日
9	民生加银沪深 300 交易型开放式指数	中国证监会规定媒介	2021 年 4 月 21 日

	证券投资基金 2021 年第 1 季度报告		
10	民生加银基金管理有限公司旗下部分基金 2021 年第一季度报告提示性公告	中国证监会规定媒介	2021 年 4 月 21 日
11	民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同	中国证监会规定媒介	2021 年 6 月 30 日
12	民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金托管协议	中国证监会规定媒介	2021 年 6 月 30 日
13	民生加银基金管理有限公司关于民生加银基金管理有限公司旗下部分基金修订基金合同、托管协议的公告	中国证监会规定媒介	2021 年 6 月 30 日
14	民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金更新招募说明书(2021 年第 2 号)	中国证监会规定媒介	2021 年 7 月 2 日
15	民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要更新	中国证监会规定媒介	2021 年 7 月 2 日
16	民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2021 年第 2 季度报告	中国证监会规定媒介	2021 年 7 月 21 日
17	民生加银基金管理有限公司旗下部分基金 2021 年第二季度报告提示性公告	中国证监会规定媒介	2021 年 7 月 21 日
18	民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2021 年中期报告	中国证监会规定媒介	2021 年 8 月 30 日
19	民生加银基金管理有限公司旗下部分基金 2021 年中期报告提示性公告	中国证监会规定媒介	2021 年 8 月 30 日
20	民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2021 年第 3 季度报告	中国证监会规定媒介	2021 年 10 月 27 日
21	民生加银基金管理有限公司旗下部分基金 2021 年第三季度报告提示性公告	中国证监会规定媒介	2021 年 10 月 27 日
22	民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金更新招募说明书(2021 年第 3 号)	中国证监会规定媒介	2021 年 12 月 24 日
23	民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要更新	中国证监会规定媒介	2021 年 12 月 24 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	报告期内持有基金份额变化情况	报告期末持有基金情况
------	----------------	------------

别	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	20210406~20210518	8,558,671.00	9,758,671.00	18,317,342.00	-	-
产品特有风险							
<p>本基金如果出现单一投资者持有基金份额比例达到或超过基金份额总份额的20%，由此可能导致的特有风险主要包括：当投资者持有份额占比较为集中时，个别投资者的大额赎回可能会对基金资产运作及净值表现产生较大影响；极端情况下基金管理人可能无法以合理价格及时变现基金资产以应对投资者的赎回申请，可能带来流动性风险和基金净值波动风险；如个别投资者大额赎回引发巨额赎回，基金管理人可能根据基金合同约定决定部分延期赎回或暂停接受基金的赎回申请，可能影响投资者赎回业务办理；在特定情况下，若持有基金份额占比较高的投资者大量赎回本基金，可能导致在其赎回后本基金资产规模持续低于正常运作水平，面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形。</p>							

注：申购份额包括申购或者买入基金份额，赎回份额包括赎回或者卖出基金份额。

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 中国证监会准予基金募集注册的文件；
- 2 《民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》；
- 3 《民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》；
- 4 《民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金托管协议》；
- 5 法律意见书；
- 6 基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 7 基金托管人业务资格批件、营业执照。

13.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

13.3 查阅方式

投资者可到基金管理人和/或基金托管人的办公场所、营业场所及网站免费查阅备查文件。在

支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件或复印件。

民生加银基金管理有限公司

2022 年 3 月 30 日