

国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基 金联接基金

2022 年中期报告

2022 年 6 月 30 日

基金管理人：国联安基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二二年八月三十一日

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。本中期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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 8 月 30 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2022 年 1 月 1 日起至 6 月 30 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.....	6
2.4 信息披露方式.....	7
2.5 其他相关资料.....	7
3 主要财务指标和基金净值表现	7
3.1 主要会计数据和财务指标.....	7
3.2 基金净值表现.....	8
4 管理人报告	10
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	10
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	13
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	13
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....	14
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	14
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	15
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	15
4.8 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.....	15
5 托管人报告	15
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	15
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.....	15
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见.....	16
6 半年度财务会计报告（未经审计）	16
6.1 资产负债表.....	16
6.2 利润表.....	17
6.3 净资产（基金净值）变动表.....	18
6.4 报表附注.....	20
7 投资组合报告	47
7.1 期末基金资产组合情况.....	47
7.2 期末投资目标基金明细.....	48
7.3 报告期末按行业分类的股票投资组合.....	48
7.4 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.....	49
7.5 报告期内股票投资组合的重大变动.....	49
7.6 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	51
7.7 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.....	51
7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....	52
7.9 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细.....	52
7.10 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.....	52
7.11 本基金投资股指期货的投资政策.....	52
7.12 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	52

7.13	本报告期投资基金情况	52
7.14	投资组合报告附注	53
8	基金份额持有人信息	54
8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	54
8.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	55
8.3	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	55
9	开放式基金份额变动	55
10	重大事件揭示	56
10.1	基金份额持有人大会决议	56
10.2	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	56
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	56
10.4	基金投资策略的改变	56
10.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	56
10.6	管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	56
10.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	56
10.8	其他重大事件	59
11	影响投资者决策的其他重要信息	60
12	备查文件目录	61
12.1	备查文件目录	61
12.2	存放地点	62
12.3	查阅方式	62

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	
基金简称	国联安沪深 300ETF 联接	
基金主代码	008390	
交易代码	008390	
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	国联安基金管理有限公司	
基金托管人	中国工商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	421,815,664.46 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	国联安沪深 300ETF 联接 A	国联安沪深 300ETF 联接 C
下属分级基金的交易代码	008390	008391
报告期末下属分级基金的份额总额	418,939,151.37 份	2,876,513.09 份

2.1.1 目标基金基本情况

基金名称	国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金
基金主代码	515660
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2019 年 11 月 25 日
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2019 年 12 月 24 日
基金管理人名称	国联安基金管理有限公司
基金托管人名称	中国工商银行股份有限公司

2.2 基金产品说明

投资目标	通过投资于目标 ETF，紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化，力争将日均跟踪偏离度的绝对值控制在 0.35% 以内，年化跟踪误差控制在 4% 以内。
投资策略	本基金为目标 ETF 的联接基金。目标 ETF 是采用完全复制法实现对标的指数紧密跟踪的全被动指数基金。本基金通过把全部或接近全部的基金资

	产投资于目标 ETF、标的指数成份股和备选成份股进行被动式指数化投资，实现对业绩比较基准的紧密跟踪。本基金力争将日均跟踪偏离度的绝对值控制在 0.35%以内，年化跟踪误差控制在 4%以内。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，基金管理人将采取合理措施避免跟踪偏离度、跟踪误差进一步扩大。
业绩比较基准	本基金业绩比较基准：沪深 300 指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%。
风险收益特征	本基金属于目标 ETF 的联接基金，目标 ETF 为股票型指数基金，因此本基金的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。本基金主要投资于目标 ETF，紧密跟踪标的指数，其风险收益特征与标的指数所代表的市场组合的风险收益特征相似。

2.2.1 目标基金产品说明

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。本基金力争将日均跟踪偏离度的绝对值控制在 0.2%以内，年化跟踪误差控制在 2%以内。如因标的指数编制规则调整或其他因素导致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误差进一步扩大。
投资策略	1、股票投资策略 本基金主要采取完全复制法，即完全按照标的指数的成份股组成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。但在因特殊情形导致基金无法完全投资于标的指数成份股时，基金管理人可采取包括抽样复制在内的其他指数投资技术适当调整基金投资组合，以达到紧密跟踪标的指数的目的。2、债券投资策略 本基金进行债券投资的目的是在保证基金资产流动性的基础上，使基金资产得到更加合理有效的利用，从而提高投资组合收益。3、资产支持证券投资策略 本基金将在宏观经济和基本面分析的基础上，对资产支持证券的质量和构成、利率风险、信用风险、流动性风险和提前偿付风险等进行定性和定量的全方面分析，评估其相对投资价值后作出相应的投资决策。4、可转换债券和可交换债券投资策略 本基金将对可转换债券和可交换债券的价值进行评估，选择具有较高投资价值的可转换债券、可交换债券，根据基金资产组合情况可适度进行投资。5、金融衍生品投资策略 本基金可根据风险管理原则，以套期保值为目的，追求对标的指数的紧密跟踪。6、融资及转融通证券出借业务投资策略 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。
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率
风险收益特征	本基金为股票型基金，其预期风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。本基金主要投资于标的指数成份股及备选成份股，具有与标的指数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	国联安基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司

信息披露 负责人	姓名	李华	郭明
	联系电话	021-38992888	010-66105799
	电子邮箱	customer.service@cpicfunds.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		021-38784766/4007000365	95588
传真		021-50151582	010-66105798
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区 陆家嘴环路1318号9楼	北京市西城区复兴门内大街55号
办公地址		中国（上海）自由贸易试验区 陆家嘴环路1318号9楼	北京市西城区复兴门内大街55号
邮政编码		200121	100140
法定代表人		于业明	陈四清

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
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	www.cpicfunds.com
基金中期报告备置地点	中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号 9 楼

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	国联安基金管理有限公司	中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号 9 楼

3 主要财务指标和基金净值表现

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	报告期（2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日）	
	国联安沪深 300ETF 联接 A	国联安沪深 300ETF 联接 C
本期已实现收益	25,911,486.11	147,326.92
本期利润	-42,084,548.72	-673,722.28
加权平均基金份额本期利润	-0.1199	-0.2508

本期加权平均净值利润率	-10.10%	-21.50%
本期基金份额净值增长率	-7.81%	-7.91%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2022 年 6 月 30 日)	
	国联安沪深 300ETF 联接 A	国联安沪深 300ETF 联接 C
期末可供分配利润	95,117,563.71	640,934.11
期末可供分配基金份额利润	0.2270	0.2228
期末基金资产净值	514,056,715.08	3,517,447.20
期末基金份额净值	1.2270	1.2228
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2022 年 6 月 30 日)	
	国联安沪深 300ETF 联接 A	国联安沪深 300ETF 联接 C
基金份额累计净值增长率	22.70%	22.28%

注：1、上述基金业绩指标不包括持有人交易基金的各项费用，例如，开放式基金的申购赎回费等，计入费用后实际收益要低于所列数字。

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）扣除相关费用和信用减值损失后的余额，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、对期末可供分配利润，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。

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

国联安沪深 300ETF 联接 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
过去一个月	9.10%	0.94%	9.12%	1.02%	-0.02%	-0.08%
过去三个月	6.31%	1.31%	5.93%	1.36%	0.38%	-0.05%
过去六个月	-7.81%	1.32%	-8.72%	1.38%	0.91%	-0.06%
过去一年	-10.91%	1.14%	-13.40%	1.18%	2.49%	-0.04%
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	22.70%	1.21%	12.01%	1.27%	10.69%	-0.06%

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

国联安沪深 300ETF 联接 C

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	9.08%	0.94%	9.12%	1.02%	-0.04%	-0.08%
过去三个月	6.26%	1.31%	5.93%	1.36%	0.33%	-0.05%
过去六个月	-7.91%	1.32%	-8.72%	1.38%	0.81%	-0.06%

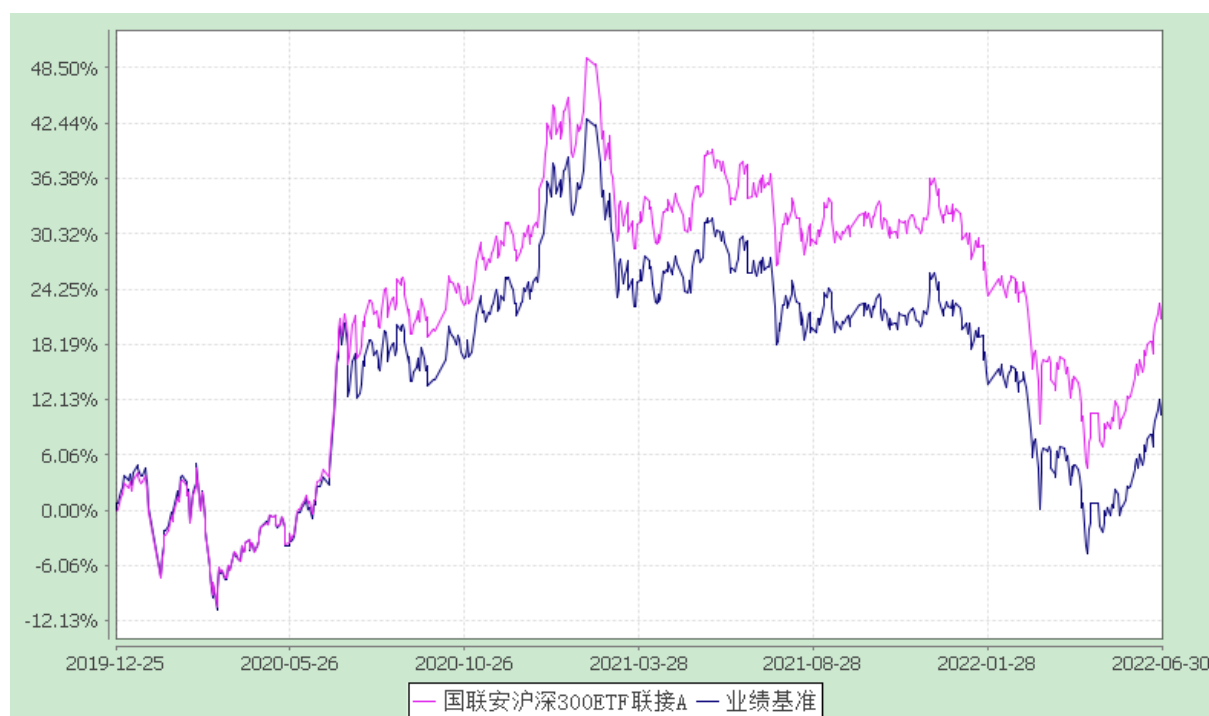
过去一年	-11.10%	1.14%	-13.40%	1.18%	2.30%	-0.04%
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	22.28%	1.21%	12.01%	1.27%	10.27%	-0.06%

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

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

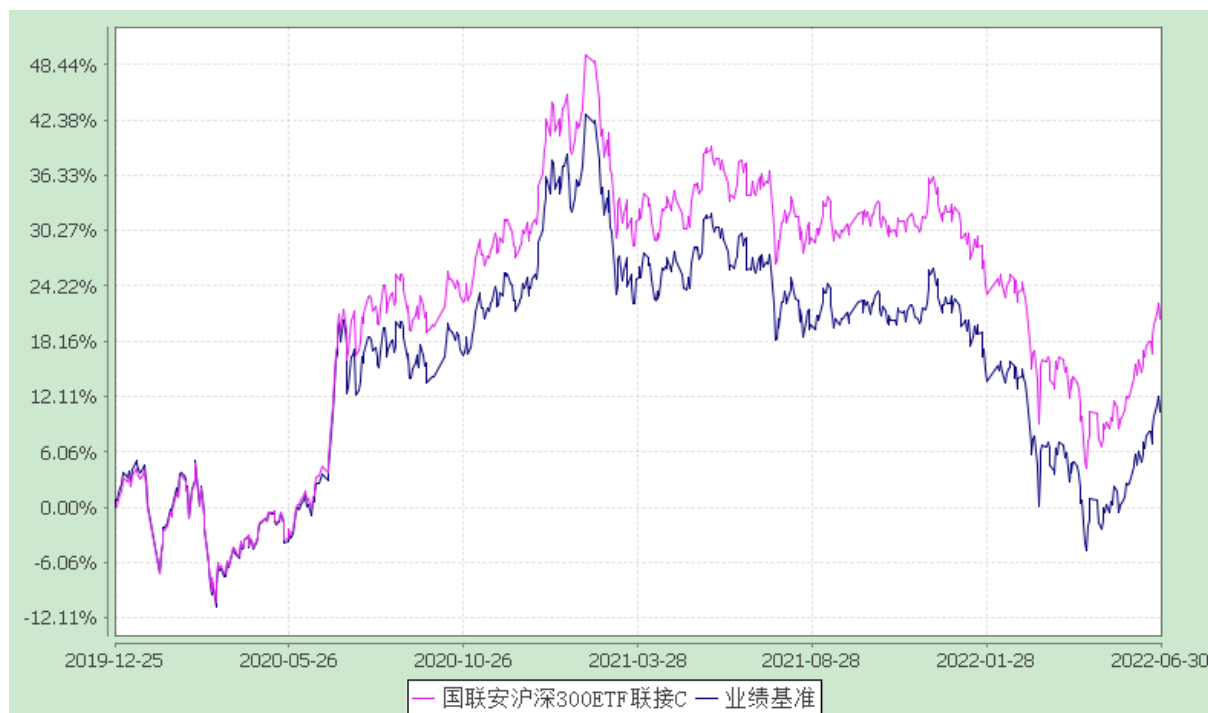
国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金
 份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
 (2019 年 12 月 25 日至 2022 年 6 月 30 日)

国联安沪深 300ETF 联接 A



注：1、本基金业绩比较基准为沪深 300 指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%；
 2、本基金基金合同于 2019 年 12 月 25 日生效；
 3、本基金建仓期为自基金合同生效之日起的 6 个月，建仓期结束时各项资产配置符合合同约定；
 4、上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

国联安沪深 300ETF 联接 C



注：1、本基金业绩比较基准为沪深 300 指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%；
 2、本基金基金合同于 2019 年 12 月 25 日生效；
 3、本基金建仓期为自基金合同生效之日起的 6 个月，建仓期结束时各项资产配置符合合同约定；
 4、上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

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

国联安基金管理有限公司是中国第一家获准筹建的中外合资基金管理公司，其中方股东为太平洋资产管理有限责任公司，是国内领先的“A+H”股上市综合性保险集团中国太平洋保险（集团）股份有限公司控股的资产管理公司；外方股东为德国安联集团，是全球顶级综合性金融集团之一。国联安基金管理有限公司拥有国际化的基金管理团队，借鉴外方先进的公司治理和风险管理经验，结合本地投资研究与客户服务的成功实践，秉持“稳健、专业、卓越、信赖”的经营理念，力争成为中国基金业最佳基金管理公司之一。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
黄欣	本基金基金经理、兼任国联安中证 100 指数证券投资基金（LOF）基金经理、上证大宗商品股票交易型开放式指数证券投资基金基金经理、国联安上证大宗商品股票交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理、国联安中证医药 100 指数证券投资基金基金经理、国联安中小企业综合指数证券投资基金(LOF)基金经理、国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金基金经理、国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理、国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金经理	2019-12-25	-	20 年（自 2002 年起）	黄欣先生，硕士研究生。2003 年 10 月加入国联安基金管理有限公司，历任产品开发部经理助理、总经理特别助理、债券投资助理、基金经理助理。现任量化投资部总监助理。2010 年 4 月起担任国联安中证 100 指数证券投资基金（LOF）的基金经理，2010 年 5 月至 2012 年 9 月兼任国联安德盛安心成长混合型证券投资基金的基金经理，2010 年 11 月起兼任上证大宗商品股票交易型开放式指数证券投资基金的基金经理，2010 年 12 月起兼任国联安上证大宗商品股票交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理，2013 年 6 月至 2017 年 3 月兼任国联安中证股债动态策略指数证券投资基金的基金经理，2016 年 8 月起兼任国联安中证医药 100 指数证券投资基金和国联安中小企业综合指数证券投资基金(LOF)的基金经理，2018 年 3 月至 2019 年 7 月兼任国联安添鑫灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2019 年 5 月起兼任国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金的基金经理，2019 年 6 月起兼任国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理，2019 年 11 月起兼任国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理，2019 年 12 月起兼任国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理，2021 年 2 月起兼任国联安中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金的基金经理，2021 年 5 月起兼任国联

	理、国联安中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金基金经理、国联安中证新材料主题交易型开放式指数证券投资基金基金经理、国联安上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金基金经理、国联安创业板科技交易型开放式指数证券投资基金基金经理、国联安上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理。				安中证新材料主题交易型开放式指数证券投资基金的基金经理，2021 年 6 月起兼任国联安上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金的基金经理，2021 年 9 月起兼任国联安创业板科技交易型开放式指数证券投资基金的基金经理，2022 年 5 月起兼任国联安上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理。
章榭元	本基金基金经理、兼任国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金基金经理、国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理、国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金经理、国联安中证全	2020-08-13	-	14 年（自 2008 年起）	章榭元先生，硕士研究生。2008 年 7 月至 2011 年 5 月就职于建信基金管理有限公司任研究员；2011 年 5 月至 2015 年 5 月就职于富国基金管理有限公司任基金经理助理、基金经理；2015 年 5 月至 2019 年 5 月就职于融通基金管理有限公司，历任专户投资经理、基金经理、指数与量化投资部总经理。2019 年 5 月加入国联安基金管理有限公司，任量化投资部总经理。2020 年 5 月起担任国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理，2020 年 8 月起兼任国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金、国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金联接基金和国联安沪深 300

	指证券公司交易型开放式指数证券投资基金基金经理、国联安中证新材料主题交易型开放式指数证券投资基金基金经理、国联安上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金基金经理、国联安创业板科技交易型开放式指数证券投资基金基金经理、国联安新精选灵活配置混合型证券投资基金基金经理、量化投资部总经理。				交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理，2021 年 2 月起兼任国联安中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金的基金经理，2021 年 5 月起兼任国联安中证新材料主题交易型开放式指数证券投资基金的基金经理，2021 年 6 月起兼任国联安上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金的基金经理，2021 年 9 月起兼任国联安创业板科技交易型开放式指数证券投资基金的基金经理，2021 年 10 月起兼任国联安新精选灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。
--	--	--	--	--	--

注：1、基金经理的任职日期和离职日期以公司对外公告为准；
2、证券从业年限的统计标准为证券行业的工作经历年限。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》及其他相关法律法规、法律文件的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金财产，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。本基金运作管理符合有关法律法规和基金合同的规定和约定，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 公平交易制度的执行情况

本基金管理人遵照相应法律法规和内部规章，制定并完善了《国联安基金管理有限公司公平交

易制度》(以下简称“公平交易制度”),用以规范包括投资授权、研究分析、投资决策、交易执行以及投资管理过程中涉及的实施效果与业绩评估等投资管理活动相关的各个环节。

本报告期内,本基金管理人严格执行公平交易制度的规定,公平对待不同投资组合,确保各投资组合在获得投资信息、投资建议和投资决策等方面均享有平等机会;在交易环节严格按照时间优先,价格优先的原则执行指令;如遇指令价位相同或指令价位不同但市场条件都满足时,及时执行交易系统内的公平交易模块;采用公平交易分析系统对不同投资组合的交易价差进行定期分析;对投资流程独立稽核等。

本报告期内,公司旗下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发现有超过该证券当日成交量 5%的情况。公平交易制度总体执行情况良好。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内未发现存在可能导致不公平交易和利益输送的无法解释的异常交易行为。

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

2022 年上半年,新冠病毒的奥米克戎变种在国内开始传播,对经济增长带来一定的影响,俄乌战争的爆发更是为全球经济复苏蒙上了一层阴影。全球范围内大宗商品价格大幅上涨,多国的通胀水平创了近十年来的新高。

在这样的宏观环境下,2022 年上半年 A 股市场普遍下跌,但在 4 月底之后出现一波较大的反弹。整个上半年来看,沪深 300 指数下跌约 9.22%,创业板综指下跌 15.91%。

依据基金合同的约定,沪深 300ETF 联接基金始终保持较高的仓位,将主要资产投资于沪深 300ETF 中,以跟踪沪深 300 指数,将跟踪误差控制在合理范围。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截止报告期末,国联安沪深 300ETF 联接 A 的份额净值为 1.2270 元,国联安沪深 300ETF 联接 C 的份额净值为 1.2228 元。本报告期内,国联安沪深 300ETF 联接 A 的份额净值增长率为-7.81%,同期业绩比较基准收益率为-8.72%;国联安沪深 300ETF 联接 C 的份额净值增长率为-7.91%,同期业绩比较基准收益率为-8.72%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

新冠疫情的发展以及俄乌战争的进程还存在很多不确定性,展望下半年,在投资上还需谨慎,

以风险控制为主，适当关注疫情控制后带来的消费、旅游等板块的机会，长期来看，继续关注科技发展这条主线，包括半导体、环保、新能源等方向。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

公司内部建立估值工作小组对证券估值负责。估值工作小组由公司运营部、权益投资部、交易部、监察稽核部、风险管理部、量化投资部、研究部部门经理组成，并根据业务分工履行相应的职责，所有成员都具备丰富的专业能力和估值经验，参与估值流程各方不存在重大利益冲突。基金经理不直接参与估值决策，估值决策由估值工作小组成员 1/2 以上多数票通过，量化投资部、研究部、权益投资部对估值决策必须达成一致，估值决策由公司总经理签署后生效。对于估值政策，公司和基金托管银行有充分沟通，积极商讨达成一致意见；对于估值结果，公司和基金托管银行有详细的核对流程，达成一致意见后才能对外披露。会计师事务所认可公司基金估值的政策和流程的适当性与合理性。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据法律法规的规定和本基金基金合同的约定，以及本基金实际运作情况，本基金本报告期未进行利润分配，符合本基金基金合同的相关规定。

4.8 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

无。

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，本基金托管人在对本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期内，本基金的管理人——国联安基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净

值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对国联安基金管理有限公司编制和披露的本基金 2022 年中期报告中财务指标、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进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金

报告截止日：2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2022 年 6 月 30 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
资 产：			
银行存款	6.4.7.1	39,803,626.90	26,481,552.25
结算备付金		13,377.52	-
存出保证金		32,775.99	32,536.14
交易性金融资产	6.4.7.2	477,736,305.97	480,415,134.45
其中：股票投资		2,355,500.20	73,274.00
基金投资		471,194,318.70	477,128,219.52
债券投资		4,186,487.07	3,213,640.93
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收清算款		-	543.98
应收股利		-	-
应收申购款		257,029.25	117,594.63
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	-	76,991.18
资产总计		517,843,115.63	507,124,352.63
负债和净资产	附注号	本期末	上年度末

		2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
负 债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		-	-
应付赎回款		29,902.55	3,018,860.35
应付管理人报酬		6,765.00	7,260.10
应付托管费		3,382.50	3,630.03
应付销售服务费		514.35	4,781.38
应付投资顾问费		-	-
应交税费		1,603.15	27,901.88
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.6	226,785.80	104,499.30
负债合计		268,953.35	3,166,933.04
净 资 产:			
实收基金	6.4.7.7	421,815,664.46	378,667,306.06
其他综合收益		-	-
未分配利润	6.4.7.8	95,758,497.82	125,290,113.53
净资产合计		517,574,162.28	503,957,419.59
负债和净资产总计		517,843,115.63	507,124,352.63

注：报告截止日 2022 年 6 月 30 日，基金份额总额 421,815,664.46 份，其中 A 类基金份额为 418,939,151.37 份，基金份额净值为 1.2270 元；C 类基金份额为 2,876,513.09 份，基金份额净值为 1.2228 元。

6.2 利润表

会计主体：国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
一、营业总收入		-42,606,252.78	10,102,136.05
1.利息收入		63,058.13	115,386.80
其中：存款利息收入	6.4.7.9	63,058.13	115,386.80
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）		26,146,298.51	45,840,781.84
其中：股票投资收益	6.4.7.10	-982,527.59	637,979.11
基金投资收益	6.4.7.11	27,120,307.12	45,195,476.29
债券投资收益	6.4.7.12	7,927.86	-
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.13	-	-
股利收益	6.4.7.14	591.12	7,326.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（若有）		-	-
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.15	-68,817,084.03	-35,857,089.18
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	1,474.61	3,056.59
减：二、营业总支出		152,018.22	436,518.07
1. 管理人报酬		33,164.94	64,328.91
2. 托管费		16,582.41	32,164.45
3. 销售服务费		3,156.43	2,307.73
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失		-	-
7. 税金及附加		800.29	563.96
8. 其他费用	6.4.7.17	98,314.15	337,153.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-42,758,271.00	9,665,617.98
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-42,758,271.00	9,665,617.98
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-42,758,271.00	9,665,617.98

6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日		
	实收基金	其他综合	未分配利润
			净资产合计

		收益（若有）		
一、上期期末净资产（基金净值）	378,667,306.06	-	125,290,113.53	503,957,419.59
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产（基金净值）	378,667,306.06	-	125,290,113.53	503,957,069.17
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	43,148,358.40	-	-29,531,615.71	13,616,742.69
（一）、综合收益总额	-	-	-42,758,271.00	-42,758,271.00
（二）、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	43,148,358.40	-	13,226,655.29	56,375,013.69
其中：1.基金申购款	272,105,788.36	-	58,901,597.87	331,007,386.23
2.基金赎回款	-228,957,429.96	-	-45,674,942.58	-274,632,372.54
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-	-
（四）、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产（基金净值）	421,815,664.46	-	95,758,497.82	517,574,162.28
项目	上年度可比期间 2021年1月1日至2021年6月30日			
	实收基金	其他综合收益（若有）	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产（基金净值）	798,736,794.07	-	281,424,997.80	1,080,161,791.87
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产（基金净值）	798,736,794.07	-	281,424,997.80	1,080,161,320.74
三、本期增减变动	-155,591,080.87	-	-38,794,245.85	-194,385,326.

额（减少以“-”号填列）				72
（一）、综合收益总额	-	-	9,665,617.98	9,665,617.98
（二）、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-155,591,080.87	-	-48,459,863.83	-204,050,944.70
其中：1.基金申购款	8,872,576.47	-	3,358,427.24	12,231,003.71
2.基金赎回款	-164,463,657.34	-	-51,818,291.07	-216,281,948.41
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-	-
（四）、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产（基金净值）	643,145,713.20	-	242,630,751.95	885,776,465.15

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：王琤，主管会计工作负责人：叶培智，会计机构负责人：仲晓峰

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2019]2061 号《关于准予国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金注册的批复》核准，由国联安基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 1,579,281,017.98 元，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2019)第 0774 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接

基金基金合同》于 2019 年 12 月 25 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 1,579,296,462.99 份基金份额，其中认购资金利息折合 15,445.01 份基金份额。本基金的基金管理人为国联安基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司(以下简称“中国工商银行”)。

根据《国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金招募说明书》，本基金根据认购/申购费用、销售服务费收取方式等的不同，将基金份额分为不同的类别。在投资者认购/申购时收取认购/申购费用，但不从本类别的基金资产中计提销售服务费的，称为 A 类基金份额；在投资者认购/申购时不收取认购/申购费用，而是从本类别基金资产中计提销售服务费的，称为 C 类基金份额。本基金 A 类和 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 类和 C 类基金份额将分别计算基金份额净值，计算公式为该计算日该类基金份额净值除以该计算日该类基金份额余额总数。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》的有关规定，本基金主要投资于目标 ETF 基金份额、标的指数成份股及其备选成份股。本基金还可投资于非成份股(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(国债、金融债、企业债、公司债、次级债、可转换债券(含分离交易可转债)、可交换债券、央行票据、短期融资券、超短期融资券、中期票据等)、资产支持证券、债券回购、同业存单、银行存款、货币市场工具、股指期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。本基金可以根据有关法律法规的规定参与融资及转融通证券出借业务。本基金的投资组合比例为：投资于目标 ETF 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，持有的现金或到期日在一年以内的政府债券的投资比例不低于基金资产净值的 5%，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。本基金的业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率×95%+银行活期存款利率(税后)×5%。

本基金为国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“目标 ETF”)的联接基金。目标 ETF 是采用完全复制法实现对标的指数紧密跟踪的被动指数基金，本基金主要通过投资于目标 ETF 实现对业绩比较基准的紧密跟踪，力争将日均跟踪偏离度的绝对值控制在 0.35%以内，年跟踪误差控制在 4%以内。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资

基金联接基金 基金合同》和在财务报表附注 6.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金中期财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2022 年 6 月 30 日的财务状况以及 2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间的经营成果和基金净资产变动情况等有关信息。

6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期与最近一期年度报告所采用的会计政策列示如下，除明确区分新金融工具准则与原金融工具准则段落外，其余会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

新金融工具准则

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

(1) 金融资产

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

债务工具

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

以摊余成本计量：

本基金管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要

为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

权益工具

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

(2) 金融负债

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

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

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

(1) 金融资产的分类

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

本基金目前以交易目的持有的股票投资、基金投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具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。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，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。

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

(2) 金融负债的分类

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

6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

新金融工具准则

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

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

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

对于其他各类应收款项，无论是否存在重大融资成分，本基金均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、基金投资、债券投资、资产支持证券投资 和衍生工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

(2) 当金融工具不存在活跃市场，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或

负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

6.4.4.8 损益平准金

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

6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

新金融工具准则

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

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

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

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

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

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率或票面利率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。基金投资在持有期间应取得的红利于除权日确认为投资收益。

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

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

6.4.4.10 费用的确认和计量

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

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

6.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

6.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

(1) 对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务

的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

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

(3) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13 号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券除外)，按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

(4) 对于基金投资，根据中基协发[2017]3 号《关于发布<基金中基金估值业务指引(试行)>的通知》之附件《基金中基金估值业务指引(试行)》，采用如下方法估值：

(a) 对于交易型开放式指数基金、境内上市定期开放式基金及封闭式基金，按所投资基金估值日的收盘价估值；

(b) 对于境内上市开放式基金(LOF)及其他境内非货币市场基金，按所投资基金估值日的份额净值估值；

(c) 对于境内上市交易型货币市场基金，如所投资基金披露份额净值，则按所投资基金估值日的份额净值估值；如所投资基金披露万份(百份)收益，则按所投资基金前一估值日后至估值日期间(含节假日)的万份(百份)收益计提估值日基金收益；

(d) 对于境内非上市货币市场基金按所投资基金前一估值日后至估值日期间(含节假日)的万份收益计提估值日基金收益。

如遇所投资基金不公布基金份额净值、进行折算或拆分、估值日无交易等特殊情况，本基金根据以下原则进行估值：

(a) 以所投资基金的基金份额净值估值的，若所投资基金与基金中基金估值频率一致但未公布估值日基金份额净值，按其最近公布的基金份额净值为基础估值；

(b) 以所投资基金的收盘价估值的，若估值日无交易，且最近交易日后市场环境未发生重大变化，

按最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后市场环境发生了重大变化的，可使用最新的基金份额净值为基础或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；

(c) 如果所投资基金前一估值日至估值日期间发生分红除权、折算或拆分，基金管理人应根据基金份额净值或收盘价、单位基金份额分红金额、折算拆分比例、持仓份额等因素合理确定公允价值。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下合称“新金融工具准则”)，财政部、中国银行保险监督管理委员会于 2020 年 12 月 30 日发布了《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》，公募证券投资基金自 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。此外，中国证监会于 2022 年颁布了修订后的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》，本基金的基金管理人已采用上述准则及通知编制本基金财务报表，对本基金财务报表的影响列示如下：(a)金融工具 根据新金融工具准则的相关规定，本基金对于首次执行该准则的累积影响数调整 2022 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2021 年度可比期间的比较财务报表未重列。于 2021 年 12 月 31 日及 2022 年 1 月 1 日，本基金均没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。于 2022 年 1 月 1 日，本财务报表中金融资产和金融负债按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果如下：原金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、存出保证金、应收利息、应收证券清算款和应收申购款，金额分别为 26,481,552.25 元、32,536.14 元、76,991.18 元、543.98 元和 117,594.63 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、存出保证金、其他资产-应收利息、应收清算款和应收申购款，金额分别为 26,484,913.17 元、32,552.20 元、0.00 元、543.98 元和 117,594.63 元。原金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融资产为交易性金融资产，金额为 480,415,134.45 元。新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融资产为交易性金融资产，金额为 480,488,748.65 元。原金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为应付赎回款、应付管理人报酬、应付托管费、应付销售服务费和应付交易费用，金额分别为 3,018,860.35 元、7,260.10 元、3,630.03 元、4,781.38 元和 39,999.30 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为应付赎回款、应付管理人报酬、应付托管费、应付销售服务费和其他负债-应付交易费用，金额分别为 3,018,860.35 元、7,260.10 元、3,630.03 元、4,781.38 元和 39,999.30 元。于 2021 年 12 月 31 日，“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“交易性金融资产”、“买入返售金融资产”、“卖出回购金融资产款”等对应的应计利息余额均列示在“应收利息”或

“应付利息”科目中。于 2022 年 1 月 1 日，根据新金融工具准则下的计量类别，将上述应计利息分别转入“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“交易性金融资产”、“买入返售金融资产”、“卖出回购金融资产款”等科目项下列示，本基金无期初留存收益影响。(b)修订后的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》根据中国证监会于 2022 年颁布的修订后的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》，本基金的基金管理人在编制本财务报表时调整了部分财务报表科目的列报和披露，这些调整未对本基金财务报表产生重大影响。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

6.4.6 税项

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

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

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

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

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，其股

息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的，暂减按 50%计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20%的税率计征个人所得税。

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

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

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日
活期存款	39,803,626.90
等于：本金	39,799,872.61
加：应计利息	3,754.29
定期存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
其中：存款期限 1 个月以内	-
存款期限 1-3 个月	-
存款期限 3 个月以上	-
其他存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
合计	39,803,626.90

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	2,476,048.68	-	2,355,500.20	-120,548.48
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券				
交易所		84,387.07		
市场	4,103,333.00		4,186,487.07	-1,233.00

	银行间		-		
	市场	-		-	-
	合计	4,103,333.00	84,387.07	4,186,487.07	-1,233.00
资产支持证券		-	-	-	-
基金		427,414,810.54	-	471,194,318.70	43,779,508.16
其他		-	-	-	-
合计		433,994,192.22	84,387.07	477,736,305.97	43,657,726.68

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本报告期末本基金未持有衍生金融资产/负债。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本报告期末本基金未持有买入返售金融资产。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本报告期末本基金未持有从买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 其他资产

本报告期末本基金无其他资产。

6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2022年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	1.85
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	133,023.80
其中：交易所市场	133,023.80
银行间市场	-
应付利息	-
预提审计费	29,752.78
预提信息披露费	59,507.37
预提账户维护费	4,500.00
合计	226,785.80

6.4.7.7 实收基金

国联安沪深 300ETF 联接 A

金额单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日	
	基金份额	账面金额
上年度末	370,547,642.50	370,547,642.50
本期申购	257,948,598.73	257,948,598.73
本期赎回（以“-”号填列）	-209,557,089.86	-209,557,089.86
本期末	418,939,151.37	418,939,151.37

国联安沪深 300ETF 联接 C

金额单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日	
	基金份额	账面金额
上年度末	8,119,663.56	8,119,663.56
本期申购	14,157,189.63	14,157,189.63
本期赎回（以“-”号填列）	-19,400,340.10	-19,400,340.10
本期末	2,876,513.09	2,876,513.09

注：申购含转换入份额；赎回含转换出份额。

6.4.7.8 未分配利润

国联安沪深 300ETF 联接 A

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	145,932,604.82	-23,304,727.11	122,627,877.71
本期利润	25,911,486.11	-67,996,034.83	-42,084,548.72
本期基金份额交易产生的变动数	27,351,017.27	-12,776,782.55	14,574,234.72
其中：基金申购款	121,641,469.66	-65,172,651.07	56,468,818.59
基金赎回款	-94,290,452.39	52,395,868.52	-41,894,583.87
本期已分配利润	-	-	-
本期末	199,195,108.20	-104,077,544.49	95,117,563.71

国联安沪深 300ETF 联接 C

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	3,169,045.83	-506,810.01	2,662,235.82
本期利润	147,326.92	-821,049.20	-673,722.28

本期基金份额交易产生的变动数	-1,963,403.07	615,823.64	-1,347,579.43
其中：基金申购款	6,633,400.77	-4,200,621.49	2,432,779.28
基金赎回款	-8,596,803.84	4,816,445.13	-3,780,358.71
本期已分配利润	-	-	-
本期末	1,352,969.68	-712,035.57	640,934.11

6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	60,940.72
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	1,831.20
其他	286.21
合计	63,058.13

注：此处其他列示的是结算保证金利息收入。

6.4.7.10 股票投资收益

6.4.7.10.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-1,002,369.56
股票投资收益——赎回差价收入	-
股票投资收益——申购差价收入	19,841.97
股票投资收益——证券出借差价收入	-
合计	-982,527.59

6.4.7.10.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	127,569,453.63
减：卖出股票成本总额	128,165,427.44
减：交易费用	406,395.75
买卖股票差价收入	-1,002,369.56

6.4.7.10.3 股票投资收益——申购差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
----	---------------------------------------

申购基金份额总额	259,722,450.00
减：现金支付申购款总额	120,636,456.35
减：申购股票成本总额	139,066,151.68
减：交易费用	-
申购差价收入	19,841.97

6.4.7.11 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
卖出/赎回基金成交总额	224,841,931.57
减：卖出/赎回基金成本总额	197,710,149.14
减：买卖基金差价收入应缴纳增值税额	6,668.98
减：交易费用	4,806.33
基金投资收益	27,120,307.12

6.4.7.12 债券投资收益

6.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
债券投资收益——利息收入	15,016.41
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	-7,088.55
债券投资收益——赎回差价收入	-
债券投资收益——申购差价收入	-
合计	7,927.86

6.4.7.12.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	5,740,834.80
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	5,611,931.03
减：应计利息总额	135,985.68
减：交易费用	6.64
买卖债券差价收入	-7,088.55

6.4.7.12.3 债券投资收益——赎回差价收入

本报告期内本基金无债券赎回差价收入。

6.4.7.12.4 债券投资收益——申购差价收入

本报告期内本基金无债券申购差价收入。

6.4.7.13 衍生工具收益

本报告期内本基金无衍生工具收益。

6.4.7.14 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
股票投资产生的股利收益	591.12
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	591.12

6.4.7.15 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
1.交易性金融资产	-68,817,084.03
——股票投资	-121,745.32
——债券投资	5,818.00
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-68,701,156.71
——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	-68,817,084.03

6.4.7.16 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
基金赎回费收入	1,474.61
合计	1,474.61

6.4.7.17 其他费用

单位：人民币元

项目	本期

	2022年1月1日至2022年6月30日
审计费用	29,752.78
信息披露费	59,507.37
证券出借违约金	-
账户维护费	9,000.00
银行汇划费用	54.00
合计	98,314.15

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

本基金管理人于 2022 年 8 月 29 日宣告 2022 年度第 1 次分红，向截至 2022 年 8 月 30 日止在本基金注册登记人国联安基金管理有限公司登记在册的全体持有人，按每 10 份基金份额派发红利 0.56 元。

6.4.9 关联方关系

6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方无变化。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 ("目标 ETF")	基金管理人管理的其他基金
国联安基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司 ("工商银行")	基金托管人
太平洋资产管理有限责任公司 ("太平洋资管")	基金管理人的股东
安联集团	基金管理人的股东
中国太平洋保险 (集团) 股份有限公司 ("太保集团")	基金管理人的最终控制人
中国太平洋人寿保险股份有限公司 ("太保人寿")	基金管理人的最终控制人控制的机构

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

本报告期内及上年度可比期间，本基金均未有通过关联方交易单元进行的股票交易。

6.4.10.1.2 权证交易

本报告期内及上年度可比期间，本基金均未有通过关联方交易单元进行的权证交易。

6.4.10.1.3 债券交易

本报告期内及上年度可比期间，本基金均未有通过关联方交易单元进行的债券交易。

6.4.10.1.4 债券回购交易

本报告期内及上年度可比期间，本基金均未有通过关联方交易单元进行的债券回购交易。

6.4.10.1.5 基金交易

本报告期内及上年度可比期间，本基金均未有通过关联方交易单元进行的基金交易。

6.4.10.1.6 应支付关联方的佣金

本报告期内及上年度可比期间，本基金均未有应支付关联方的佣金。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月 30日	上年度可比期间 2021年1月1日至2021年6月 30日
当期发生的基金应支付的管理费	33,164.94	64,328.91
其中：支付销售机构的客户维护费	5,938.52	4,705.44

注：1、本基金基金财产中投资于目标 ETF 的部分不收取管理费。

2、本基金的管理费按前一日基金资产净值扣除基金财产中目标 ETF 份额所对应资产净值后剩余部分（若为负数，则取 0）的 0.20% 年费率计提，逐日累计至每月月末，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬 = $E \times 0.20\% \div \text{当年天数}$ （E 为前一日的基金资产净值扣除基金财产中目标 ETF 份额所对应资产净值后的剩余部分；若为负数，则 E 取 0）。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月 30日	上年度可比期间 2021年1月1日至2021年6月 30日
当期发生的基金应支付的托管费	16,582.41	32,164.45

注：1、本基金基金财产中投资于目标 ETF 的部分不收取托管费。

2、本基金的托管费按前一日基金资产净值扣除基金财产中目标 ETF 份额所对应资产净值后剩余部分（若为负数，则取 0）的 0.10% 年费率计提，逐日累计至每月月末，按月支付。其计算公式为：

日托管费 = $E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$ （E 为前一日的基金资产净值扣除基金财产中目标 ETF 份额所对应资产净值后的剩余部分；若为负数，则 E 取 0）。

6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2022年1月1日至2022年6月30日	
	当期发生的基金应支付的销售服务费	
	国联安沪深 300ETF	国联安沪深 300ETF 联接
		合计

	联接 A	C	
国联安基金管理有限 公司	-	74.95	74.95
合计	-	74.95	74.95
获得销售服务费的各关 联方名称	上年度可比期间 2021年1月1日至2021年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	国联安沪深300ETF 联接A	国联安沪深300ETF联接 C	合计
国联安基金管理有限 公司	0.00	183.77	183.77
合计	0.00	183.77	183.77

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 0.20%。销售服务费按前一日 C 类基金资产净值的 0.20% 年费率计提，每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。其计算公式为：

日销售服务费 = 前一日 C 类基金资产净值 × 0.20% / 当年天数。

6.4.10.3 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，本基金均未发生与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

6.4.10.4 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

本报告期内及上年度可比期间，本基金均未与关联方进行转融通出借业务。

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用自有资金投资本基金的情况

本报告期内及上年度可比期间，基金管理人均未运用自有资金投资本基金。

6.4.10.5.2 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

国联安沪深 300ETF 联接 A

份额单位：份

关联方名称	国联安沪深300ETF联接A本期末 2022年6月30日		国联安沪深300ETF联接A上年度末 2021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
太平洋资管	33,669,516.86	7.98%	33,669,516.86	8.89%
太保人寿	240,045,589.90	56.91%	331,933,002.11	87.66%

国联安沪深 300ETF 联接 C

本报告期末及上年度末，除基金管理人之外的其他关联方均未投资本基金 C 类份额。

6.4.10.6 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	
	2022年1月1日至2022年6月30日		2021年1月1日至2021年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国工商银行股份有限公司	39,803,626.90	60,940.72	55,647,276.00	115,125.88

注：1、本基金的银行存款由基金托管行中国工商银行保管，按银行同业利率计息。本基金通过“中国工商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 2022 年 6 月 30 日的相关余额为人民币 13,377.52 元。（2021 年 6 月 30 日：人民币 0.00 元）。

6.4.10.7 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，本基金均未在承销期内购入过由关联方承销的证券。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本报告期末及上年度末，本基金持有 94,039,500.00 份和 87,810,700.00 份目标 ETF 基金份额，占其总份额的比例分别为 70.23% 和 68.82%。

6.4.11 利润分配情况

本报告期内本基金未进行利润分配。

6.4.12 期末（2022 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本报告期末本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本报告期末本基金未持有暂时停牌等流通受限股票。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2022 年 06 月 30 日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0 元，因此没有作为抵押的债券。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2022 年 06 月 30 日止，基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0 元，因此没有作为抵押的债券。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本报告期末本基金没有参与转融通证券出借业务的证券。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金金融工具的风险主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 市场风险

本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人的风险控制的组织体系分为三个层次：第一层次为董事会及督察长；第二层次为总经理、风险控制委员会、风险管理部及监察稽核部；第三层次为公司各业务相关部门对各自部门的风险控制。

风险管理的工作目标是通过建立并运用有效的策略、流程、方法和工具，识别和度量公司经营中所承受的投资风险、运作风险、信用风险等各类风险，向公司决策和管理层提供及时充分的风险报告，确保公司能对相关风险采取有效的防范控制和妥善的管理。

6.4.13.2 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。

本基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金管理人建立了存入银行合格名单，通过对存款行的信用评估来控制银行存款信用风险。本基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金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。

于 2022 年 6 月 30 日，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券、同业存单和资产支持证券合计占基金资产净值的比例为 0.00%（2021 年 12 月 31 日：0.00%）。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指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。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本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。

6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金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发行的证券不超过该证券的 10%。本报告期末，除完全按照有关指数的构成比例进行证券投资的开放式基金以及中国证监会认定的特殊投资组合以外，本基金管理人管理的全部开放式基金持有一家上市公司发行的可流通股股票未超过该上市公司可流通股股票的 15%，本基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股股票未超过该上市公司可流通股股票的 30%。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 6.4.12。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。

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

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

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期内流动性情

况良好。

6.4.13.4 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。

6.4.13.4.1 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、存出保证金及债券等固定收益类资产等。本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。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2022 年 6 月 30 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							
其他资产	-	-	-	-	-	-	-
银行存款	39,803,626.90	-	-	-	-	-	39,803,626.90
结算备付金	13,377.52	-	-	-	-	-	13,377.52
存出保证金	32,775.99	-	-	-	-	-	32,775.99
交易性金融资产	2,547,623.29	1,638,863.78	-	-	-	473,549,818.90	477,736,305.97
应收证券清算款	-	-	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-	257,029.25	257,029.25
资产总计	42,397,403.70	1,638,863.78	-	-	-	473,806,848.15	517,843,115.63
负债							
其他负债	-	-	-	-	-	228,388.95	228,388.95
卖出回购金融资产	-	-	-	-	-	-	-

款							
应付证券清算款	-	-	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-	29,902.55	29,902.55
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	6,765.00	6,765.00
应付托管费	-	-	-	-	-	3,382.50	3,382.50
应付销售服务费	-	-	-	-	-	514.35	514.35
应付交易费用	-	-	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-	-	-
负债总计	-	-	-	-	-	268,953.35	268,953.35
利率敏感度缺口	42,397,403.70	1,638,863.78	-	-	-	473,537,894.80	517,574,162.28
上年度末 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							
应收申购款	-	-	-	-	-	117,594.63	117,594.63
银行存款	26,481,552.25	-	-	-	-	-	26,481,552.25
结算备付金	-	-	-	-	-	-	-
存出保证金	32,536.14	-	-	-	-	-	32,536.14
交易性金融资产	3,205,641.00	-	7,999.93	-	-	477,201,493.52	480,415,134.45
其他资产	-	-	-	-	-	76,991.18	76,991.18
应收证券清算款	-	-	-	-	-	543.98	543.98
资产总计	29,719,729.39	-	7,999.93	-	-	477,396,623.31	507,124,352.63
负债							
其他负债	-	-	-	-	-	104,499.3	104,499.30

						0	
应付赎回款	-	-	-	-	-	3,018,860.35	3,018,860.35
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	7,260.10	7,260.10
应付托管费	-	-	-	-	-	3,630.03	3,630.03
应付销售服务费	-	-	-	-	-	4,781.38	4,781.38
应付税费	-	-	-	-	-	27,901.88	27,901.88
负债总计	-	-	-	-	-	3,166,933.04	3,166,933.04
利率敏感度缺口	29,719,729.39	-	7,999.93	-	-	474,229,690.27	503,957,419.59

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。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2022 年 6 月 30 日，本基金持有的债券、同业存单和资产支持证券公允价值占基金资产净值的比例为 0.81%(2021 年 12 月 31 日：0.64%)，市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响，因而未进行敏感性分析(2021 年 12 月 31 日：同)。银行存款、结算备付金及存出保证金之浮动利率根据中国人民银行的基准利率和相关机构的相关政策浮动。

6.4.13.4.2 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。

6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市的股票和债券以及银行间同业市场交易的债券，所面临的其他价格风险由所持有的金融工具公允价值的变动情况决定。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。投资于目标 ETF 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，持有的现金或到期日在一年以内的政府债券的投资比例不低于基金资产净值的 5%，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种

定量方法对基金进行风险度量，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日		上年度末 2021 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	2,355,500.20	0.46	73,274.00	0.01
交易性金融资产—基金投资	471,194,318.70	91.04	477,128,219.52	94.68
交易性金融资产—债券投资	-	-	7,999.93	0.00
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	473,549,818.90	91.49	477,209,493.45	94.69

注：由于四舍五入的原因，分项之和与合计项可能存在尾差。

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 2022 年 6 月 30 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
	业绩比较基准上升 5%	增加 24,784,608.92	增加 24,443,016.20
	业绩比较基准下降 5%	减少 24,784,608.92	减少 24,443,016.20

6.4.14 公允价值

6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2022 年 6 月 30 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
第一层次	473,549,818.90	477,201,493.52
第二层次	4,186,487.07	3,213,640.93
第三层次	-	-
合计	477,736,305.97	480,415,134.45

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

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

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2022 年 06 月 30 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2021 年 12 月 31 日：同)。

6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

7 投资组合报告

7.1 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	2,355,500.20	0.45
	其中：股票	2,355,500.20	0.45
2	基金投资	471,194,318.70	90.99
3	固定收益投资	4,186,487.07	0.81

	其中：债券	4,186,487.07	0.81
	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	39,817,004.42	7.69
8	其他各项资产	289,805.24	0.06
9	合计	517,843,115.63	100.00

注：1、本报告期末本基金未持有全国中小企业股份转让系统挂牌股票；

2、由于四舍五入的原因，分项之和与合计项可能存在尾差。

7.2 期末投资目标基金明细

金额单位：人民币元

序号	基金名称	基金类型	运作方式	管理人	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	国联安沪深 300ETF	股票型	交易型开放式	国联安基金管理有限公司	471,194,318.70	91.04

7.3 报告期末按行业分类的股票投资组合

7.3.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	2,176,622.20	0.42
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-

I	信息传输、软件和信息技术服务业	178,560.00	0.03
J	金融业	318.00	0.00
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	2,355,500.20	0.46

注：由于四舍五入的原因，分项之和与合计项可能存在尾差。

7.3.2 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持有港股通股票。

7.4 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

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	688169	石头科技	3,200	1,973,440.00	0.38
2	688561	奇安信	3,200	178,560.00	0.03
3	600690	海尔智家	4,700	129,062.00	0.02
4	688065	凯赛生物	334	37,341.20	0.01
5	688599	天合光能	400	26,100.00	0.01
6	603517	绝味食品	100	5,782.00	0.00
7	600872	中炬高新	100	3,461.00	0.00
8	601231	环旭电子	100	1,436.00	0.00
9	601162	天风证券	100	318.00	0.00

7.5 报告期内股票投资组合的重大变动

7.5.1 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	600519	贵州茅台	11,048,212.00	2.19
2	600036	招商银行	6,767,463.24	1.34
3	601318	中国平安	6,571,379.04	1.30
4	601012	隆基绿能	4,566,269.00	0.91
5	601166	兴业银行	3,604,607.00	0.72
6	600900	长江电力	3,245,357.00	0.64
7	600030	中信证券	2,677,299.00	0.53
8	603259	药明康德	2,614,084.00	0.52
9	600887	伊利股份	2,463,190.00	0.49
10	601888	中国中免	2,251,182.80	0.45
11	600276	恒瑞医药	2,250,890.67	0.45
12	688169	石头科技	2,118,813.26	0.42
13	601398	工商银行	2,075,066.00	0.41
14	601899	紫金矿业	1,782,825.00	0.35
15	600438	通威股份	1,698,042.00	0.34
16	601328	交通银行	1,686,703.00	0.33
17	600809	山西汾酒	1,665,323.28	0.33
18	600309	万华化学	1,646,887.48	0.33
19	603288	海天味业	1,622,955.66	0.32
20	601668	中国建筑	1,413,166.00	0.28

7.5.2 累计卖出金额超期初基金资产净值 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	600519	贵州茅台	9,407,855.00	1.87
2	600036	招商银行	6,005,049.00	1.19
3	601318	中国平安	5,769,452.48	1.14
4	601012	隆基绿能	3,698,973.00	0.73
5	601166	兴业银行	3,222,704.00	0.64
6	600900	长江电力	2,831,859.00	0.56
7	603259	药明康德	2,636,313.00	0.52
8	600030	中信证券	2,266,834.20	0.45
9	600887	伊利股份	2,154,574.00	0.43
10	600276	恒瑞医药	1,981,314.00	0.39
11	601888	中国中免	1,909,671.00	0.38
12	601398	工商银行	1,821,372.00	0.36
13	601899	紫金矿业	1,626,149.00	0.32
14	601328	交通银行	1,476,377.00	0.29

15	603288	海天味业	1,407,179.00	0.28
16	600809	山西汾酒	1,394,190.00	0.28
17	600309	万华化学	1,326,304.00	0.26
18	600048	保利发展	1,317,081.00	0.26
19	600031	三一重工	1,272,636.00	0.25
20	601668	中国建筑	1,270,595.00	0.25

7.5.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

金额单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	147,185,961.64
卖出股票收入（成交）总额	127,569,453.63

注：不考虑相关交易费用。

7.6 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	4,186,487.07	0.81
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	4,186,487.07	0.81

注：由于四舍五入的原因，分项之和与合计项可能存在尾差。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量(张)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	019658	21 国债 10	25,000	2,547,623.29	0.49
2	019641	20 国债 11	16,000	1,638,863.78	0.32

7.8 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。

7.9 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。

7.10 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。

7.11 本基金投资股指期货的投资政策

为有效控制指数的跟踪误差，本基金在注重风险管理的前提下，以套期保值为目的，将适度运用股指期货。

7.12 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.12.1 本期国债期货投资政策

本报告期末本基金未持有国债期货，没有相关投资政策。

7.12.2 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，没有相关投资评价。

7.13 本报告期投资基金情况

7.13.1 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的基金投资明细

序号	基金代码	基金名称	运作方式	持有份额(份)	公允价值(元)	占基金资产净值比例(%)	是否属于基金管理人及管理人关联方所管理的基金
1	515660	沪深	契约型开	94,039,50	471,194,3	91.04%	是

		300ETF	放式	0.00	18.70		
--	--	--------	----	------	-------	--	--

7.14 投资组合报告附注

7.14.1 本报告期内，经查询上海证券交易所、深圳证券交易所等机构公开信息披露平台，本基金投资的前十名证券的发行主体中除招商银行和兴业银行外，没有出现被监管部门立案调查的，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（600036）的发行主体招商银行股份有限公司，因招商银行监管标准化数据（EAST）系统数据质量及数据报送存在不良贷款余额 EAST 数据存在偏差、漏报贷款核销业务 EAST 数据等十三项违法违规行为，于 2022 年 3 月 21 日被银保监会处以罚款 300 万元。广州盈隆广场支行因贷前调查不尽职、贷款支付及贷后管理不尽职，于 2022 年 5 月 17 日被广东银保监局处以罚款 210 万元。广州分行因 1、未按照规定履行客户身份识别义务；2、未按照规定报送可疑交易报告，于 2022 年 6 月 20 日被央行广州分行处以罚款 224 万元。

兴业银行（601166）的发行主体兴业银行股份有限公司，因消保现场检查发现的侵害消费者权益违法违规问题，于 2021 年 7 月 7 日被中国银保监会消费者权益保护局采取通报批评的监管措施。因 1.违规办理内保外贷业务 2.未按规定报送财务会计报告、统计报表等资料 3.违反外汇市场交易管理规定 4.未按规定保存交易通讯记录 5.违规办理银行卡业务，于 2021 年 7 月 21 日被国家外汇管理局福建省分局责令改正、给予警告、没收违法所得并处 300.11 万元罚款。西安分行因基金销售业务存在部分支行基金销售业务负责人未取得基金从业资格，部分未取得基金从业资格人员参与基金销售，于 2021 年 8 月 18 日被陕西证监局采取责令改正的监管措施。新乡分行因贷款“三查”严重不尽职，于 2022 年 1 月 4 日被新乡银保监分局处以罚款 300 万元。济南分行因 1、基金销售业务负责人未取得基金从业资格；2、部分未取得基金从业资格人员参与基金销售活动，于 2022 年 2 月 16 日被山东证监局采取责令改正行政监管措施。因兴业银行监管标准化数据（EAST）系统数据质量及数据报送存在漏报贸易融资业务 EAST 数据、漏报贷款核销业务 EAST 数据等十四项违法违规行为，于 2022 年 3 月 21 日被银保监会处以罚款 350 万元。贵阳分行因 1、超过期限报送账户开立、撤销等资料；2、未按照规定履行客户身份识别义务，于 2022 年 6 月 10 日被央行贵阳中心支行处以罚款 179 万元。本基金管理人在严格遵守法律法规、本基金《基金合同》和公司管理制度的前提下履行了相关的投资决策程序，不存在损害基金份额持有人利益的行为。

7.14.2 本基金投资的前十名股票中，没有投资于超出基金合同规定备选股票库之外的股票。

7.14.3 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	32,775.99
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	257,029.25
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	289,805.24

7.14.4 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。

7.14.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本报告期末本基金前十名股票中不存在流通受限情况。

8 基金份额持有人信息

8.1 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
国联安沪深 300ETF 联接 A	796	526,305.47	411,966,518.54	98.34%	6,972,632.83	1.66%
国联安沪深 300ETF 联接 C	1,319	2,180.83	0.00	0.00%	2,876,513.09	100.00%
合计	2,115	199,440.03	411,966,518.54	97.67%	9,849,145.92	2.33%

8.2 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	国联安沪深 300ETF 联接 A	41,051.62	0.01%
	国联安沪深 300ETF 联接 C	137.72	0.00%
	合计	41,189.34	0.01%

8.3 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	国联安沪深 300ETF 联接 A	0
	国联安沪深 300ETF 联接 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	国联安沪深 300ETF 联接 A	0~10
	国联安沪深 300ETF 联接 C	0
	合计	0~10

注：截止本报告期末，本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本基金份额总量的数量区间均为 0。

9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	国联安沪深 300ETF 联接 A	国联安沪深 300ETF 联接 C
基金合同生效日（2019 年 12 月 25 日）基金份额总额	778,698,806.94	800,597,656.05
本报告期期初基金份额总额	370,547,642.50	8,119,663.56
本报告期基金总申购份额	257,948,598.73	14,157,189.63
减：本报告期基金总赎回份额	209,557,089.86	19,400,340.10
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	418,939,151.37	2,876,513.09

注：总申购份额包含本报告期内发生的转换入份额；总赎回份额包含本报告期内发生的转换出份额。

10 重大事件揭示

10.1 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。

10.2 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、基金托管人的专门基金托管部未发生重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内未发生涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内未发生基金投资策略的改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内基金未有改聘为其审计的会计师事务所的情况。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内基金管理人、托管人及其高级管理人员无受监管部门稽查或处罚的情形发生。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 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	
兴业证券股份有限公司	1	113,279,614.00	41.23%	105,497.92	41.23%	-
国泰君安证券股份有限公司	1	89,477,739.17	32.57%	83,330.74	32.57%	-
国信证券股份有限公司	1	71,998,062.10	26.20%	67,051.84	26.20%	-
华泰证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
平安证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
国金证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
光大证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
中信证券股份	2	-	-	-	-	-

有限公司						
中国国际金融 股份有限公司	1	-	-	-	-	-
招商证券股份 有限公司	1	-	-	-	-	-
东方证券股份 有限公司	1	-	-	-	-	-

注：1、专用交易单元的选择标准和程序

(1) 选择使用基金专用交易单元的证券经营机构的选择标准

基金管理人负责选择证券经营机构，选用其专用交易单元供本基金买卖证券专用，选用标准为：

A 实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于3亿元人民币。

B 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定。

C 经营行为规范，近一年未发生重大违规行为而受到证监会处罚。

D 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。

E 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设备符合代理本基金进行证券交易的要求，并能为本基金提供全面的信息服务。

F 研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供周到的咨询服务。

(2) 选择使用基金专用交易单元的证券经营机构的程序

基金管理人根据上述标准考察证券经营机构后，与被选中的证券经营机构签订交易单元使用协议，通知基金托管人协同办理相关交易单元租用手续。之后，基金管理人将根据各证券经营机构的研究报告、信息服务质量等情况，根据如下选择标准细化的评价体系进行评比排名：

A 提供的研究报告质量和数量；

B 研究报告被基金采纳的情况；

C 因采纳其报告而为基金运作带来的直接效益和间接效益；

D 因采纳其报告而为基金运作避免或减少的损失；

E 由基金管理人提出课题，证券经营机构提供的研究论文质量；

F 证券经营机构协助我公司研究员调研情况；

G 与证券经营机构研究员交流和共享研究资料情况；

H 其他可评价的量化标准。

基金管理人不但对已使用交易单元的证券经营机构进行排名，同时亦关注并接受其他证券经营机构的研究报告和信息资讯。对于达到有关标准的证券经营机构将继续保留，并对排名靠前的证券经营机构在交易量的分配上采取适当的倾斜政策。对于不能达到有关标准的证券经营机构则将退出

基金管理人的选择名单，基金管理人将重新选择其它经营稳健、研究能力强、信息服务质量高的证券经营机构，租用其交易单元。若证券经营机构所提供的研究报告及其他信息服务不符合要求，基金管理人有权提前中止租用其交易单元。

2、报告期内租用证券公司交易单元的变更情况

本报告期内租用证券公司交易单元无变更。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
兴业证券股份有限公司	2,391,239.10	36.77%	-	-	-	-	-	-
国泰君安证券股份有限公司	4,103,333.00	63.09%	-	-	-	-	1,701,039.90	37.65%
国信证券股份有限公司	8,852.00	0.14%	-	-	-	-	2,817,382.90	62.35%
华泰证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-
平安证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-	-	-

股份有限公司									
光大证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中信证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中国国际金融股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
招商证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
东方证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-

10.8 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	国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 2021 年第 4 季度报告	规定网站	2022-01-24
2	国联安基金管理有限公司旗下全部基金 2021 年第 4 季度报告提示性公告	规定报刊	2022-01-24
3	国联安基金管理有限公司关于旗下部分基金参加中国人寿股份有限公司相关费率优惠活动的公告	规定报刊、规定网站	2022-01-25
4	国联安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加万得基金为代销机构的公告	规定报刊、规定网站	2022-02-18

5	国联安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加中植基金为代销机构的公告	规定报刊、规定网站	2022-03-08
6	国联安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加华瑞保险为代销机构并参加相关费率优惠活动的公告	规定报刊、规定网站	2022-03-23
7	国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 2021 年年度报告	规定网站	2022-03-31
8	国联安基金管理有限公司旗下全部基金 2021 年年度报告提示性公告	规定报刊	2022-03-31
9	国联安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加宁波银行为代销机构的公告	规定报刊、规定网站	2022-04-12
10	国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 2022 年 1 季度报告	规定网站	2022-04-22
11	国联安基金管理有限公司旗下全部基金 2022 年 1 季度报告提示性公告	规定报刊	2022-04-22
12	国联安基金管理有限公司关于终止深圳前海凯恩斯基金销售有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告	规定报刊、规定网站	2022-04-28
13	国联安基金管理有限公司关于旗下部分基金参加泰信财富相关费率优惠活动的公告	规定报刊、规定网站	2022-05-10
14	国联安基金管理有限公司关于终止北京植信基金销售有限公司等办理旗下基金相关销售业务的公告	规定报刊、规定网站	2022-05-17
15	国联安基金管理有限公司关于旗下部分基金参加泰信财富基金相关费率优惠活动的公告	规定报刊、规定网站	2022-05-18
16	国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金招募说明书更新（2022 年第 1 号）	规定网站	2022-05-18
17	国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（A 份额）产品资料概要更新	规定网站	2022-05-18
18	国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（C 份额）产品资料概要更新	规定网站	2022-05-18
19	国联安基金管理有限公司关于旗下部分基金参加宁波银行费率优惠活动的公告	规定报刊、规定网站	2022-05-20
20	国联安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加交通银行为代销机构并参加相关费率优惠活动的公告	规定报刊、规定网站	2022-05-23

11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 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	期初份	申购份	赎回份额	持有份额	份额占比

		例达到或者超过 20%的时间区间	额	额			
机构	1	2022 年 01 月 17 日至 2022 年 01 月 25 日	0.00	116,60 6,787.7 9	98,750,00 0.00	17,856,787.7 9	4.23%
	2	2022 年 01 月 07 日至 2022 年 01 月 10 日	0.00	116,60 6,787.7 9	98,750,00 0.00	17,856,787.7 9	4.23%
	3	2022 年 01 月 13 日至 2022 年 01 月 13 日	0.00	116,60 6,787.7 9	98,750,00 0.00	17,856,787.7 9	4.23%
	4	2022 年 01 月 27 日至 2022 年 04 月 28 日	0.00	116,60 6,787.7 9	98,750,00 0.00	17,856,787.7 9	4.23%
	5	2022 年 01 月 01 日至 2022 年 06 月 30 日	207,00 0,000.0 0	0.00	0.00	207,000,000. 00	49.07%
	6	2022 年 06 月 17 日至 2022 年 06 月 30 日	0.00	138,25 1,411.7 8	0.00	138,251,411. 78	32.78%
产品特有风险							
<p>(1) 持有份额比例较高的投资者（“高比例投资者”）大额赎回时易使本基金发生巨额赎回或连续巨额赎回，中小投资者可能面临赎回申请需要与高比例投资者按同比例部分延期办理的风险，赎回款项延期获得。</p> <p>(2) 基金净值大幅波动的风险 高比例投资者大额赎回时，基金管理人进行基金财产变现可能会对基金资产净值造成较大波动；若高比例投资者赎回的基金份额收取赎回费，相应的赎回费用按约定将部分或全部归入基金资产，可能对基金资产净值造成较大波动。</p> <p>(3) 基金规模较小导致的风险 高比例投资者赎回后，可能导致基金规模较小，从而使得基金投资及运作管理的难度增加。本基金管理人将继续勤勉尽责，执行相关投资策略，力争实现投资目标。</p>							

12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金发行及募集的文件
- 2、《国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》
- 3、《国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金招募说明书》
- 4、《国联安沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金托管协议》
- 5、基金管理人业务资格批件和营业执照
- 6、基金托管人业务资格批件和营业执照
- 7、中国证监会要求的其他文件

12.2 存放地点

中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号 9 楼

12.3 查阅方式

网址：www.cpicfunds.com

国联安基金管理有限公司

二〇二二年八月三十一日