

# 摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资 基金(LOF) 2022 年年度报告

2022 年 12 月 31 日

基金管理人：摩根士丹利华鑫基金管理有限公司

基金托管人：中国光大银行股份有限公司

送出日期：2023 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。

基金托管人中国光大银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2023 年 3 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。

本报告中财务资料经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具了无保留意见的审计报告。

本报告期自 2022 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§ 1 重要提示及目录</b>	<b>2</b>
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
<b>§ 2 基金简介</b>	<b>5</b>
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	6
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
<b>§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b>	<b>6</b>
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况	8
<b>§ 4 管理人报告</b>	<b>9</b>
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	9
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	10
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	10
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	11
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	11
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	12
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	12
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	12
<b>§ 5 托管人报告</b>	<b>13</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	13
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	13
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	13
<b>§ 6 审计报告</b>	<b>13</b>
6.1 审计报告基本信息	13
6.2 审计报告的基本内容	13
<b>§ 7 年度财务报表</b>	<b>15</b>
7.1 资产负债表	15
7.2 利润表	17
7.3 净资产（基金净值）变动表	18
7.4 报表附注	21
<b>§ 8 投资组合报告</b>	<b>49</b>

8.1 期末基金资产组合情况 .....	49
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 .....	50
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 .....	50
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....	52
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	60
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 .....	60
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 .....	60
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 .....	60
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 .....	60
8.10 本基金投资股指期货的投资政策 .....	60
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	60
8.12 投资组合报告附注 .....	60
<b>§ 9 基金份额持有人信息 .....</b>	<b>61</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	61
9.2 期末上市基金前十名持有人 .....	61
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	61
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 .....	62
<b>§ 10 开放式基金份额变动 .....</b>	<b>62</b>
<b>§ 11 重大事件揭示 .....</b>	<b>62</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	62
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 .....	62
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	63
11.4 基金投资策略的改变 .....	63
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	63
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 .....	63
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	63
11.8 其他重大事件 .....	66
<b>§ 12 备查文件目录 .....</b>	<b>68</b>
12.1 备查文件目录 .....	68
12.2 存放地点 .....	68
12.3 查阅方式 .....	68

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金 (LOF)
基金简称	大摩资源优选混合 (LOF)
场内简称	大摩资源 LOF
基金主代码	163302
交易代码	163302
基金运作方式	契约型上市开放式 (LOF)
基金合同生效日	2005 年 9 月 27 日
基金管理人	摩根士丹利华鑫基金管理有限公司
基金托管人	中国光大银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	541,158,769.11 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2007 年 7 月 5 日

### 2.2 基金产品说明

投资目标	<p>将中国资源的经济价值转换为持续的投资收益，为基金份额持有人谋求长期、稳定的投资回报。</p> <p>本基金将把握资源的价值变化规律，对各类资源的现状和发展进行分析判断，及时适当调整各类资源行业的配置比例，重点投资于各类资源行业中的优势企业，分享资源长期价值提升所带来的投资收益。</p>
投资策略	<p>本基金将中长期持有以资源类股票为主的股票投资组合，并注重资产在资源类各相关行业的配置，适当进行时机选择。采用“自上而下”为主、结合“自下而上”的投资方法，将资产管理策略体现在资产配置、行业配置、股票及债券选择的过程中。</p> <p>(1) 股票投资策略</p> <p>A、根据资源的经济价值，注重对资源类上市公司所拥有的资源价值评估和公司证券价值的估值分析；对于精选个股将坚持中长期持有为主的策略。</p> <p>B、我国证券市场处于新兴加转轨的阶段，市场的波动性较强，所以本基金将依据市场判断和政策分析，同时根据类别行业的周期性特点，采取适当的时机选择策略，以优化组合表现。</p> <p>(2) 债券投资策略</p> <p>本基金采取“自上而下”为主，“自下而上”为辅的投资策略，以长期利率趋势分析为基础，兼顾中短期经济周期、政策方向等因素在类别资产配置、市场资产配置、券种选择 3 个层面进行主动性投资管理。积极运用“久期管理”，动态调整组合的投资品种，以达到预期投资目标。</p> <p>(3) 权证投资策略</p> <p>对权证的投资建立在对标的证券和组合收益风险进行分析的基础之</p>

	上，权证在基金的投资中将主要起到锁定收益和控制风险的作用。以 BS 模型和二叉树模型为基础来对权证进行定价，并根据市场情况对定价模型和参数进行适当修正。 在组合构建和操作中运用的投资策略主要包括但不限于保护性看跌策略、抛补的认购权证、双限策略等。
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率×70%+标普中国债券指数收益率×30%
风险收益特征	本基金为混合型基金，长期平均风险介于股票型和债券型基金之间，适于能承担一定风险、追求较高收益和长期资本增值的投资者投资。

### 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		摩根士丹利华鑫基金管理有限公司	中国光大银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	许菲菲	石立平
	联系电话	(0755)88318883	(010)63639180
	电子邮箱	xxpl@msfunds.com.cn	shiliping@cebbank.com
客户服务电话		400-8888-668	95595
传真		(0755)82990384	(010)63639132
注册地址		深圳市福田区中心四路 1 号嘉里建设广场第二座第 17 层 01-04 室	北京市西城区太平桥大街 25 号、甲 25 号中国光大中心
办公地址		深圳市福田区中心四路 1 号嘉里建设广场第二座第 17 层	北京市西城区太平桥大街 25 号中国光大中心
邮政编码		518048	100033
法定代表人		王鸿嫔	王江

### 2.4 信息披露方式

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

### 2.5 其他相关资料

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

## § 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间 数据和指标	2022 年	2021 年	2020 年
本期已实现 收益	-240,332,816.46	154,255,995.09	334,236,228.98
本期利润	-271,268,483.93	107,300,137.03	360,166,063.92

加权平均基金份额本期利润	-0.5045	0.2492	0.8235
本期加权平均净值利润率	-46.06%	14.13%	54.28%
本期基金份额净值增长率	-35.01%	15.34%	71.02%
3.1.2 期末数据和指标	2022 年末	2021 年末	2020 年末
期末可供分配利润	-90,543,987.54	288,473,829.03	301,116,093.95
期末可供分配基金份额利润	-0.1673	0.6844	0.7810
期末基金资产净值	491,879,624.81	769,152,228.49	780,288,632.92
期末基金份额净值	0.9089	1.8249	2.0237
3.1.3 累计期末指标	2022 年末	2021 年末	2020 年末
基金份额累计净值增长率	946.96%	1,510.93%	1,296.72%

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

2. 期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，而非当期发生数）；

3. 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 基金净值表现

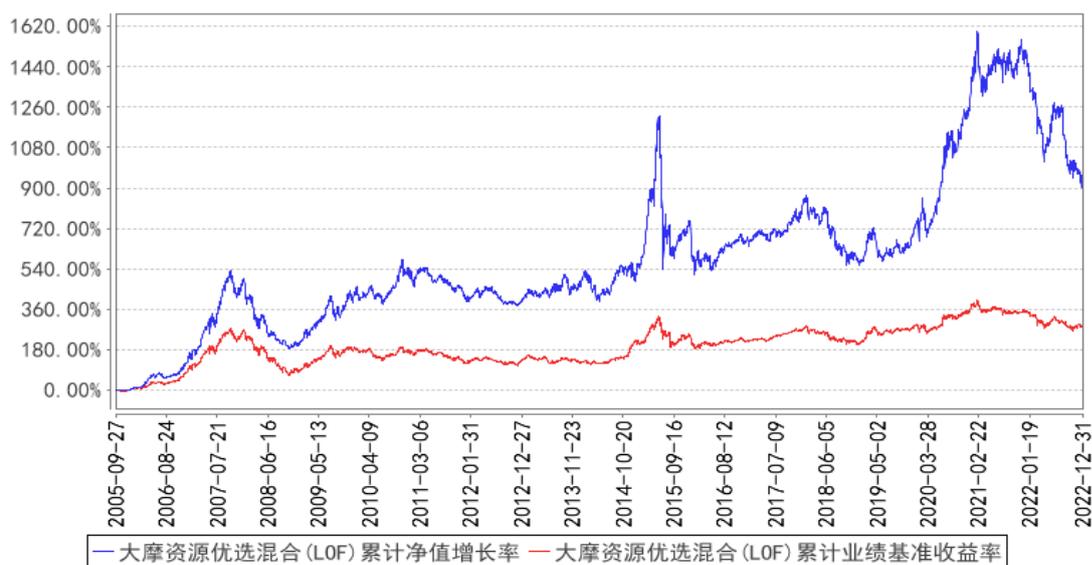
### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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	-3.84%	1.33%	1.34%	0.90%	-5.18%	0.43%
过去六个月	-22.84%	1.27%	-9.28%	0.77%	-13.56%	0.50%
过去一年	-35.01%	1.38%	-14.57%	0.90%	-20.44%	0.48%

					%	
过去三年	28.19%	1.50%	0.44%	0.91%	27.75%	0.59%
过去五年	16.14%	1.42%	6.01%	0.91%	10.13%	0.51%
自基金合同生效起至今	946.96%	1.51%	286.15%	1.15%	660.81%	0.36%

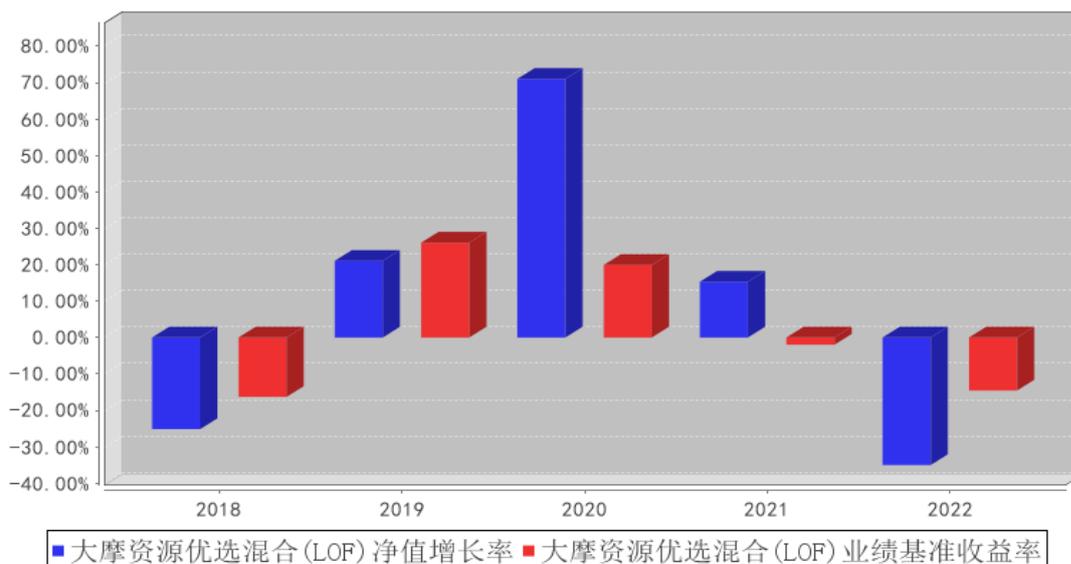
### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

大摩资源优选混合 (LOF) 累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



### 3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

大摩资源优选混合 (LOF) 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



### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

年度	每 10 份基金份额分 红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总 额	年度利润分配合计	备注
2022 年	4.1070	99,737,615.21	99,990,003.40	199,727,618.61	-
2021 年	4.6860	80,752,419.31	97,550,224.68	178,302,643.99	-
2020 年	0.1600	3,687,965.52	4,530,206.11	8,218,171.63	-
合计	8.9530	184,178,000.04	202,070,434.19	386,248,434.23	-

## § 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

摩根士丹利华鑫基金管理有限公司（以下简称“公司”）是一家中外合资基金管理公司，前身为经中国证监会证监基金字[2003]33 号文批准设立并于 2003 年 3 月 14 日成立的巨田基金管理有限公司。公司的主要股东包括摩根士丹利国际控股公司、华鑫证券有限责任公司等国内外机构。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司旗下共管理 35 只公募基金，其中股票型基金 4 只，混合型基金 19 只，指数型基金 2 只，债券型基金 9 只，基金中基金 1 只。同时，公司还管理着多个私募资产管理计划。

#### 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		
徐达	权益投资 部总监助 理、基金 经理	2016 年 6 月 17 日	-	10 年	美国弗吉尼亚大学经济学和商业学学士。2012 年 7 月加入本公司，历任研究管理部研究员、基金经理助理，现任权益投资部总监助理、基金经理。2016 年 6 月起担任摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金 (LOF) 基金经理，2017 年 1 月至 2019 年 9 月担任摩根士丹利华鑫领先优势混合型证券投资基金基金经理，2017 年 12 月至 2019 年 9 月担任摩根士丹利华鑫科技领先灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2022 年 2 月起担任摩根士丹利华鑫现代服务业混合型证券投资基金基金经理。

注：1、基金经理的任职日期为根据本公司决定确定的聘任日期；

2、基金经理的任职已按规定在中国证券投资基金业协会办理完毕基金经理注册；

3、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。

### 4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

报告期内，基金管理人严格按照《中华人民共和国证券投资基金法》、基金合同及其他相关法

法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在认真控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益，没有损害基金份额持有人利益的行为。

### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

#### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

基金管理人遵照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等相关法律法规的要求，制订了《摩根士丹利华鑫基金管理有限公司公平交易管理办法》、《摩根士丹利华鑫基金管理有限公司异常交易报告管理办法》、《摩根士丹利华鑫基金管理有限公司公平交易分析报告实施细则》等内部制度，形成较为完备的公平交易制度及异常交易分析体系。

基金管理人的公平交易管理涵盖了所管理的所有投资组合，管理的范围包括境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动，同时也包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等与投资管理活动相关的各个环节。基金管理人通过投资交易以及其他相关系统实现了有效系统控制，通过投资交易行为的监控、异常交易的识别与分析、公平交易的分析与报告等方式实现了有效的人工控制，并通过定期及不定期的回顾不断完善相关制度及流程，实现公平交易管理控制目标。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及内部相关制度和流程，通过流程和系统控制保证有效实现公平交易管理要求，并通过对投资交易行为的监控和分析，确保基金管理人旗下各投资组合在研究、决策、交易执行等各方面均得到公平对待。本报告期，基金管理人严格执行各项公平交易制度及流程。

经对报告期内公司管理所有投资组合的整体收益率差异、分投资类别（股票、债券）的收益率差异，连续四个季度期间内、不同时间窗下（如日内、3日内、5日内）不同投资组合同向交易的交易价差进行分析，未发现异常情况。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，本基金未出现基金管理人管理的所有投资组合参与交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的情况，基金管理人未发现异常交易行为。

### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

#### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2022 年，外有俄乌冲突爆发，通胀数据高企，美联储加速加息，内有疫情反复，经济承压，权益市场预期较为混乱，表现在指数走势总体收跌，振幅巨大，轮动加快，最终上证综指收跌 15.13%，深圳综指收跌 21.92%。行业方面，煤炭、餐饮旅游、交运排名前三，银行、商贸零售、

地产紧随其后，主要反映了稳增长和经济复苏预期。电子、计算机、军工排名垫底，传媒、建材、化工也表现不佳，排名靠后行业指数跌幅均超越 20%。总体看，市场风险偏好下移，成长风格板块跑输。

本基金平均仓位在 2022 年一直处于中高水平。从持仓结构来看，本基金倾向于相对均衡，自下而上精选个股，在市值上偏重中小盘股。从选股方面，着重考察个股业绩增长与估值的匹配情况，偏重估值合理偏低的品种，对于高景气行业则偏重于寻找相对低估的机会。行业方面，在周期板块中主要关注竞争格局较好的中游行业，如建材、化工等，在消费板块中主要关注食品饮料、家电和家居，而在成长板块中主要关注以电子、通信、汽车、新能源为代表的先进制造业。

#### 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 0.9089 元，累计份额净值为 4.6308 元，报告期内基金份额净值增长率为-35.01%，同期业绩比较基准收益率为-14.57%。

#### 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 2023 年，我们对于市场保持谨慎乐观，虽然经济复苏的预期已经部分反映，但依然有超预期可能，结构性机会可期，而外围的负面因素相比 2022 年有望大幅缓解，有望对权益市场估值形成有力支撑。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期，基金管理人在完善内部控制制度的同时，通过开展日常监控、例行检查、专项检查等方式，检查内控制度的执行情况、基金运作的合法合规情况，及时发现问题，提出改进建议并跟踪落实。

本报告期，基金管理人完成的主要监察稽核工作如下：

(1) 开展专项检查工作。检查范围覆盖投资研究交易、基金销售、基金运营等方面。同时，开展合规管理有效性评估情况、廉洁从业管理、新法规落实情况自查、网络安全专项治理工作自查、公司股权质押情况自查、个人信息安全管理和自查、重复投诉专项治理等监管机构要求的自查工作。(2) 做好日常监控工作。通过监控基金投资运作、优化关键业务流程、审核宣传推介材料、监督后台运营业务等工作，加强日常风险监控，规范基金投资、销售以及运营等各项业务管理，保障公司和基金运作合法合规。(3) 通过制度定期回顾机制持续完善公司内控制度体系；同时，适时解读监管政策与要求，组织落实公司治理、人员管理、考核与薪酬管理、声誉风险管理、基金关联交易管理、反洗钱等法律法规的相关要求。公司已建立起覆盖公司业务各个方面，更为全面、完善的内控制度体系，保障公司合规、安全、高效运营。(4) 加强员工合规行为管理。根据法律法规和业务环境的变化不断修订、充实培训材料并组织开展培训工作，进一步提升员工风

控意识及合规意识。(5) 加强新产品和新业务的风险管理。组织对新产品、新业务的合规性进行评估, 保障新产品和新业务合规落地。

2023 年, 基金管理人将继续本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产, 加强风险控制, 保障公司和基金的合法合规运作, 保障基金份额持有人的合法权益。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会相关指引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。本基金管理人改变估值技术, 导致基金资产净值的变化在 0.25% 以上的, 则及时就所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性等咨询会计师事务所的专业意见。

本基金管理人设有基金估值委员会, 委员会由主任委员(分管基金运营部的公司领导)以及相关成员(包括研究管理部负责人、基金运营部负责人、基金会计、风险管理部及监察稽核部相关业务人员)构成。估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序, 指导和监督整个估值流程。估值委员会的相关人员均具有一定年限的专业从业经验, 具有良好的专业能力, 并能在相关工作中保持独立性。基金经理可参与估值原则和方法的讨论, 但不参与估值原则和估值方法的最终决策和日常估值的执行。

由于基金经理、相关投资研究人员、债券信用分析师对特定投资品种的估值有深入的理解, 经估值委员会主任委员同意, 在需要时可以列席估值委员会议并提出估值建议, 估值委员会对特定品种估值方法需经委员充分讨论后确定。

本报告期内, 参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司及中证指数有限公司签署服务协议, 由其按约定分别提供银行间同业市场及交易所交易的债券品种的估值数据。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金合同约定, 在符合有关基金分红条件的前提下, 基金收益每年至少分配一次, 最多 6 次, 基金每次收益分配比例最低不低于已实现收益的 60%。

报告期内, 本基金实施利润分配金额 199,727,618.61 元。

#### 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

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

## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明

本报告期内，中国光大银行股份有限公司在摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金（LOF）（以下称“本基金”）托管过程中，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》及其他法律法规、基金合同、托管协议等的规定，依法安全保管了基金的全部资产，对本基金的投资运作进行了全面的会计核算和应有的监督，对发现的问题及时提出了意见和建议。同时，按规定如实、独立地向监管机构提交了本基金运作情况报告，没有发生任何损害基金份额持有人利益的行为，诚实信用、勤勉尽责地履行了作为基金托管人所应尽的义务。

### 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

本报告期内，中国光大银行股份有限公司依据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》及其他法律法规、基金合同、托管协议等的规定，对基金管理人的投资运作、信息披露等行为进行了复核、监督，未发现基金管理人在投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等方面存在损害基金份额持有人利益的行为。该基金在运作中遵守了有关法律法规的要求，各重要方面由投资管理人依据基金合同及实际运作情况进行处理。

### 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

中国光大银行股份有限公司依法对基金管理人编制的《摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金 (LOF) 2022 年年度报告》进行了复核，认为报告中相关财务指标、净值表现、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等内容真实、准确。

## § 6 审计报告

### 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2023)第 22031 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	摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金 (LOF) 全体基金份额持有人：
审计意见	(一) 我们审计的内容

	<p>我们审计了摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金 (LOF) (以下简称“摩根士丹利华鑫资源优选基金”) 的财务报表, 包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表, 2022 年度的利润表和净资产 (基金净值) 变动表以及财务报表附注。</p> <p>(二) 我们的意见</p> <p>我们认为, 后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会 (以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会 (以下简称“中国基金业协会”) 发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制, 公允反映了摩根士丹利华鑫资源优选基金 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和净资产变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。</p> <p>按照中国注册会计师职业道德守则, 我们独立于摩根士丹利华鑫资源优选基金, 并履行了职业道德方面的其他责任。</p>
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	-
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>摩根士丹利华鑫资源优选基金的基金管理人摩根士丹利华鑫基金管理有限公司 (以下简称“基金管理人”) 管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时, 基金管理人管理层负责评估摩根士丹利华鑫资源优选基金的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项 (如适用), 并运用持续经营假设, 除非基金管理人管理层计划清算摩根士丹利华鑫资源优选基金、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督摩根士丹利华鑫资源优选基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证, 并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证, 但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致, 如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策, 则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中, 我们运用职业判断, 并保持职业怀疑。同时, 我们也执行以下工作:</p> <p>(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险; 设计和实施审计程序以应对这些风险, 并获取充分、</p>

	<p>适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(三) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(四) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对摩根士丹利华鑫资源优选基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致摩根士丹利华鑫资源优选基金不能持续经营。</p> <p>(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</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	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	单峰 仲文渊
会计师事务所的地址	上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座普华永道中心 11 楼
审计报告日期	2023 年 03 月 21 日

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金 (LOF)

报告截止日：2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	71,805,695.38	68,659,321.40
结算备付金		6,352,402.19	9,230,200.23
存出保证金		632,248.36	768,640.89
交易性金融资产	7.4.7.2	433,468,471.54	696,933,052.40
其中：股票投资		433,468,471.54	696,933,052.40
基金投资		-	-

债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
债权投资	7.4.7.5	-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资	7.4.7.6	-	-
其他权益工具投资	7.4.7.7	-	-
应收清算款		-	6,202.30
应收股利		-	-
应收申购款		92,064.95	111,074.86
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.8	-	16,281.54
资产总计		512,350,882.42	775,724,773.62
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2022年12月31日</b>	<b>上年度末 2021年12月31日</b>
<b>负 债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		16,242,688.41	-
应付赎回款		181,558.10	647,897.57
应付管理人报酬		635,515.43	972,445.20
应付托管费		105,919.25	162,074.18
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		191,147.20	191,147.20
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.9	3,114,429.22	4,598,980.98
负债合计		20,471,257.61	6,572,545.13
<b>净资产：</b>			
实收基金	7.4.7.10	541,158,769.11	421,478,727.51
其他综合收益	7.4.7.11	-	-
未分配利润	7.4.7.12	-49,279,144.30	347,673,500.98
净资产合计		491,879,624.81	769,152,228.49
负债和净资产总计		512,350,882.42	775,724,773.62

注：报告截止日 2022 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.9089 元，基金份额总额 541,158,769.11

份。

## 7.2 利润表

会计主体：摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金 (LOF)

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
<b>一、营业总收入</b>		-260,702,284.59	152,351,077.00
1. 利息收入		651,613.46	632,657.35
其中：存款利息收入	7.4.7.13	651,613.46	632,482.69
债券利息收入		-	174.66
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）		-230,539,561.31	198,476,862.94
其中：股票投资收益	7.4.7.14	-236,742,107.26	195,234,599.33
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.15	34,282.37	347,031.26
资产支持证券投资	7.4.7.16	-	-
收益			
贵金属投资收益	7.4.7.17	-	-
衍生工具收益	7.4.7.18	-	-
股利收益	7.4.7.19	6,168,263.58	2,895,232.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益		-	-
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.20	-30,935,667.47	-46,955,858.06
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.21	121,330.73	197,414.77
<b>减：二、营业总支出</b>		10,566,199.34	45,050,939.97
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	8,857,713.71	11,406,486.39
2. 托管费	7.4.10.2.2	1,476,285.63	1,901,081.13
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-

4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失	7.4.7.22	-	-
7. 税金及附加		-	0.63
8. 其他费用	7.4.7.23	232,200.00	31,743,371.82
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-271,268,483.93	107,300,137.03
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-271,268,483.93	107,300,137.03
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		-271,268,483.93	107,300,137.03

### 7.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金 (LOF)

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产(基金净值)	421,478,727.51	-	347,673,500.98	769,152,228.49
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)	421,478,727.51	-	347,673,500.98	769,152,228.49
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	119,680,041.60	-	-396,952,645.28	-277,272,603.68

(一)、综合收益总额	-	-	-271,268,483.93	-271,268,483.93
(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)	119,680,041.60	-	74,043,457.26	193,723,498.86
其中:1.基金申购款	224,857,758.44	-	83,204,897.29	308,062,655.73
2.基金赎回款	-105,177,716.84	-	-9,161,440.03	-114,339,156.87
(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)	-	-	-199,727,618.61	-199,727,618.61
(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)	541,158,769.11	-	-49,279,144.30	491,879,624.81
项目	上年度可比期间			
	2021年1月1日至2021年12月31日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计

一、上期期末净资产(基金净值)	385,571,885.68	-	394,716,747.24	780,288,632.92
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)	385,571,885.68	-	394,716,747.24	780,288,632.92
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	35,906,841.83	-	-47,043,246.26	-11,136,404.43
(一)、综合收益总额	-	-	107,300,137.03	107,300,137.03
(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)	35,906,841.83	-	23,959,260.70	59,866,102.53
其中:1.基金申购款	147,776,583.47	-	112,700,334.63	260,476,918.10
2.基金赎回款	-111,869,741.64	-	-88,741,073.93	-200,610,815.57
(三)、本期向基金份额持有	-	-	-178,302,643.99	-178,302,643.99

人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)				
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期末净资产(基金净值)	421,478,727.51	-	347,673,500.98	769,152,228.49

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

王鸿斌

贺草

杜志强

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

摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金(LOF)(原名为巨田资源优选混合型证券投资基金(LOF),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”)证监基金字[2005]第79号《关于同意巨田资源优选混合型证券投资基金募集的批复》核准,由原巨田基金管理有限公司(现已更名为摩根士丹利华鑫基金管理有限公司)依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《巨田资源优选混合型证券投资基金(LOF)基金合同》(后更名为《摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金(LOF)基金合同》)负责公开募集。本基金为上市契约型开放式,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309,455,317.98元,业经德勤华永会计师事务所有限公司德师报(验)字(05)第SZ001号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《巨田资源优选混合型证券投资基金(LOF)基金合同》于2005年9月27日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为309,568,999.66份基金份额,其中认购资金利息折合113,681.68份基金份额。本基金的基金管理人为摩根士丹利华鑫基金管理有限公司,基金托管人为中国光大银行股份有限

公司。

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)深证上字[2007]第 98 号文审核同意,本基金 7,579,696 份基金份额于 2007 年 7 月 5 日在深交所挂牌交易。未上市交易的基金份额托管在场外,基金份额持有人可通过跨系统转托管业务将其转至深交所场内后即可上市流通。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金(LOF)基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为国内依法公开发行、上市的 A 股、债券及中国证监会批准的允许基金投资的其他金融工具。在正常市场情况下,本基金的投资组合范围为:股票投资占基金净值的 30%-95%;债券投资占基金净值的 0-65%;现金或到期日在一年以内的政府债券比例不低于基金资产净值的 5%。其中投资于资源类上市公司股票的比例不低于基金股票资产的 80%。自基金合同生效日至 2015 年 9 月 28 日止期间,本基金的业绩比较基准为:70%×中信标普 300 指数+30%×中信标普全债指数。根据本基金的基金管理人于 2015 年 9 月 29 日发布的《摩根士丹利华鑫基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金变更业绩比较基准及修改相关基金合同的公告》,自 2015 年 9 月 29 日起,本基金的业绩比较基准变更为:70%×沪深 300 指数收益率+30%×标普中国债券指数收益率。

本财务报表由本基金的基金管理人摩根士丹利华鑫基金管理有限公司于 2023 年 3 月 21 日批准报出。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、本基金基金合同和在财务报表附注所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2022 年度财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和净资产变动情况等有关信息。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

##### 新金融工具准则

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

##### (1) 金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金管理金融资产的业务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业务模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

##### 权益工具

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

##### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融负债。本基金持有的以摊余成本计量的金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

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

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

#### (1) 金融资产的分类

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

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

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项,包括银行存款、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。

### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

#### 新金融工具准则

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

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

本基金对于以摊余成本计量的金融资产,以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

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

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

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券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。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资和资产支持证券投资按如下原则确定公允价值并进行估值:

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

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

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

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时, 申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占净资产比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时, 申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占净资产比例计算的金额。

损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

##### 新金融工具准则

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动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。

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

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

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

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

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

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

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

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

#### 7.4.4.12 分部报告

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

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

(3) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(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。

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

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

###### (a) 金融工具

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

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

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、结算备付金、存出保证金、应收利息、应收证券清算款和应收申购款，金额分别为68,659,321.40元、9,230,200.23元、768,640.89元、16,281.54元、6,202.30元和111,074.86元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、结算备付金、存出保证金、其他资产-应收利息、应收清算款和应收申购款，金额分别为68,671,103.44元、9,234,353.83元、768,986.79元、0.00元、6,202.30元和111,074.86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696,933,052.40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 696,933,052.40 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、应付交易费用和其他负债-其他应付款，金额分别为 647,897.57 元、972,445.20 元、162,074.18 元、4,393,416.92 元和 1,564.06 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、其他负债-应付交易费用和其他负债-其他应付款，金额分别为 647,897.57 元、972,445.20 元、162,074.18 元、4,393,416.92 元和 1,564.06 元。

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

#### (b) 《资产管理产品相关会计处理规定》

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

### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

### 7.4.6 税项

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

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管

理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。资管产品管理人运营资管产品转让 2017 年 12 月 31 日前取得的基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

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

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

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

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

#### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
活期存款	71,805,695.38	68,659,321.40
等于：本金	71,791,716.31	68,659,321.40
加：应计利息	13,979.07	-
减：坏账准备	-	-
定期存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
减：坏账准备	-	-
其中：存款期限 1 个月以内	-	-
存款期限 1-3 个月	-	-

存款期限 3 个月以上	-	-
其他存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
减：坏账准备	-	-
合计	71,805,695.38	68,659,321.40

#### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 12 月 31 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	432,853,202.54	-	433,468,471.54	615,269.00
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	432,853,202.54	-	433,468,471.54	615,269.00
项目	上年度末 2021 年 12 月 31 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	665,382,115.93	-	696,933,052.40	31,550,936.47
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	665,382,115.93	-	696,933,052.40	31,550,936.47

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末未持有衍生金融资产/负债。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末未持有买入返售金融资产。

#### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.4.7.5 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2022年12月31日	上年度末 2021年12月31日
应收利息	-	16,281.54
其他应收款	-	-
待摊费用	-	-
合计	-	16,281.54

#### 7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2022年12月31日	上年度末 2021年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	364.06	864.06
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	2,909,365.16	4,393,416.92
其中：交易所市场	2,909,365.16	4,393,416.92
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	204,000.00	204,000.00
其他	700.00	700.00
合计	3,114,429.22	4,598,980.98

#### 7.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	421,478,727.51	421,478,727.51
本期申购	224,857,758.44	224,857,758.44
本期赎回（以“-”号填列）	-105,177,716.84	-105,177,716.84
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	541,158,769.11	541,158,769.11

注：1. 申购含红利转投份额。

2. 截至2022年12月31日止，本基金于深交所上市的基金份额为27,531,778.00份（2021年12月31日：15,825,257.00份），托管在场外未上市交易的基金份额为513,626,991.11份（2021

年 12 月 31 日：405,653,470.51 份)。上市的基金份额登记在证券登记结算系统，可选择按市价流通或按基金份额净值申购或赎回；未上市的基金份额登记在注册登记系统，按基金份额净值申购或赎回。通过跨系统转登记可实现基金份额在两个系统之间的转换。

#### 7.4.7.8 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
本期期初	288,473,829.03	59,199,671.95	347,673,500.98
本期利润	-240,332,816.46	-30,935,667.47	-271,268,483.93
本期基金份额交易产生的变动数	61,042,618.50	13,000,838.76	74,043,457.26
其中：基金申购款	66,696,088.13	16,508,809.16	83,204,897.29
基金赎回款	-5,653,469.63	-3,507,970.40	-9,161,440.03
本期已分配利润	-199,727,618.61	-	-199,727,618.61
本期末	-90,543,987.54	41,264,843.24	-49,279,144.30

#### 7.4.7.9 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12月31日	上年度可比期间 2021年1月1日至2021年12月31日
活期存款利息收入	531,924.21	482,989.95
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	105,682.19	136,143.48
其他	14,007.06	13,349.26
合计	651,613.46	632,482.69

#### 7.4.7.10 股票投资收益

##### 7.4.7.10.1 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12月31日	上年度可比期间 2021年1月1日至2021年12月31日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-236,742,107.26	195,234,599.33
股票投资收益——赎回差价收入	-	-
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	-236,742,107.26	195,234,599.33
----	-----------------	----------------

#### 7.4.7.10.2 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12月31日	上年度可比期间 2021年1月1日至2021年12月31日
卖出股票成交总额	8,730,943,067.22	11,683,285,372.88
减：卖出股票成本总额	8,944,722,881.31	11,488,050,773.55
减：交易费用	22,962,293.17	-
买卖股票差价收入	-236,742,107.26	195,234,599.33

#### 7.4.7.11 债券投资收益

##### 7.4.7.11.1 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12月31日	上年度可比期间 2021年1月1日至2021年12月31日
债券投资收益——利息收入	41,642.94	-
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	-7,360.57	347,031.26
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	34,282.37	347,031.26

##### 7.4.7.11.2 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12月31日	上年度可比期间 2021年1月1日至2021年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	21,458,635.82	1,202,411.20
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	20,999,592.20	855,200.00
减：应计利息总额	466,373.82	179.94
减：交易费用	30.37	-

买卖债券差价收入	-7,360.57	347,031.26
----------	-----------	------------

#### 7.4.7.12 资产支持证券投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间无资产支持证券投资收益。

#### 7.4.7.13 贵金属投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间无贵金属投资收益。

#### 7.4.7.14 衍生工具收益

本基金本报告期及上年度可比期间无衍生工具收益。

#### 7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12月 31日	上年度可比期间 2021年1月1日至2021年12月 31日
股票投资产生的股利收益	6,168,263.58	2,895,232.35
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	6,168,263.58	2,895,232.35

#### 7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2022年1月1日至2022年 12月31日	上年度可比期间 2021年1月1日至2021 年12月31日
1. 交易性金融资产	-30,935,667.47	-46,955,858.06
股票投资	-30,935,667.47	-46,955,858.06
债券投资	-	-
资产支持证券投资	-	-
基金投资	-	-
贵金属投资	-	-
其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
权证投资	-	-
3. 其他	-	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-	-
合计	-30,935,667.47	-46,955,858.06

#### 7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
----	----	---------

	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	121,330.73	197,414.77
合计	121,330.73	197,414.77

#### 7.4.7.18 信用减值损失

本基金本报告期及上年度可比期间无信用减值损失。

#### 7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
审计费用	75,000.00	75,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
债券账户维护费	36,000.00	36,000.00
上市费	-	60,000.00
交易费用	-	31,451,171.82
其他	1,200.00	1,200.00
合计	232,200.00	31,743,371.82

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无须作披露的或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本基金无须作披露的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
摩根士丹利华鑫基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
中国光大银行股份有限公司（“中国光大银行”）	基金托管人、基金销售机构
华鑫证券有限责任公司（“华鑫证券”）	基金管理人的股东、基金销售机构
摩根士丹利国际控股公司	基金管理人的股东
深圳市基石创业投资有限公司	基金管理人的股东

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2022年1月1日至2022年12月 31日		上年度可比期间 2021年1月1日至2021年12月31日	
	成交金额	占当期股票 成交总额的比 例 (%)	成交金额	占当期股票 成交总额的比 例 (%)
华鑫证券	781,730,179.85	4.49	1,583,815,150.36	6.83

#### 7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期内及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的权证交易。

#### 7.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2022年1月1日至2022年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例 (%)	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例 (%)
华鑫证券	571,675.49	4.49	35,748.04	1.23
关联方名称	上年度可比期间 2021年1月1日至2021年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例 (%)	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例 (%)
华鑫证券	1,284,055.37	7.26	369,667.21	8.41

注：1. 上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费和经手费后的净额列示。

2. 该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

#### 7.4.10.2 关联方报酬

##### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12 月31日	上年度可比期间 2021年1月1日至2021年 12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	8,857,713.71	11,406,486.39
其中：支付销售机构的客户维护费	3,373,503.09	4,700,966.49

注：支付基金管理人摩根士丹利华鑫基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值1.50%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 1.50\% / \text{当年天数}。$$

##### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2022年1月1日至2022年12月31日	2021年1月1日至2021年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	1,476,285.63	1,901,081.13

注：支付基金托管人中国光大银行的托管费按前一日基金资产净值 0.25%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.25\% / \text{当年天数}。$$

#### 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

本基金本报告期及上年度可比期间无与关联方进行的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

本基金本报告期及上年度可比期间未与关联方进行证券出借业务。

#### 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

本基金本报告期及上年度可比期间无基金管理人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

本基金本报告期末及上年度末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

#### 7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期		上年度可比期间	
	2022年1月1日至2022年12月31日		2021年1月1日至2021年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国光大银行	71,805,695.38	531,924.21	68,659,321.40	482,989.95

注：本基金的银行存款由基金托管人中国光大银行保管，按银行同业利率计息。

#### 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金本报告期及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销证券。

#### 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期及上年度可比期间无须作说明的其他关联交易事项。

#### 7.4.11 利润分配情况

单位：人民币元

序号	权益登记日	除息日		每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	本期利润分配合计	备注
		场内	场外					

1	2022年1月11日	2022年1月12日	2022年1月11日	4.1070	99,737,615.21	99,990,003.40	199,727,618.61	-
合计	-	-	-	4.1070	99,737,615.21	99,990,003.40	199,727,618.61	-

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

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

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	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量 (单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
688506	百利天恒	2022年12月28日	1个月内(含)	新股未上市	24.70	24.70	15,622	385,863.40	385,863.40	-
688401	路维光电	2022年8月10日	6个月	新股流通受限	25.08	41.55	4,947	124,070.76	205,547.85	-
688381	帝奥微	2022年8月15日	6个月	新股流通受限	41.68	37.98	4,378	182,475.04	166,276.44	-
688152	麒麟信安	2022年10月18日	6个月	新股流通受限	68.89	130.72	1,189	81,910.21	155,426.08	-
301269	华大九天	2022年7月21日	6个月	新股流通受限	32.69	87.94	494	16,148.86	43,442.36	-
301239	普瑞眼科	2022年6月22日	6个月	新股流通受限	33.65	69.68	575	19,348.75	40,066.00	-
301327	华宝新能	2022年9月8日	6个月	新股流通受限	237.50	176.97	218	51,775.00	38,579.46	-
301095	广立微	2022年7月28日	6个月	新股流通受限	58.00	86.49	444	25,752.00	38,401.56	-
301367	怡和嘉业	2022年10月21日	6个月	新股流通受限	119.88	175.78	143	17,142.84	25,136.54	-
301267	华夏眼科	2022年10月26日	6个月	新股流通受限	50.88	66.20	313	15,925.44	20,720.60	-

301391	卡莱特	2022年11月24日	6个月	新股流通受限	96.00	80.97	183	17,568.00	14,817.51	-
301328	维峰电子	2022年8月30日	6个月	新股流通受限	78.80	76.96	191	15,050.80	14,699.36	-
301339	通行宝	2022年9月2日	6个月	新股流通受限	18.78	15.59	913	17,146.14	14,233.67	-
301277	新天地	2022年11月9日	6个月	新股流通受限	27.00	25.78	439	11,853.00	11,317.42	-
301306	西测测试	2022年7月19日	6个月	新股流通受限	43.23	42.29	255	11,023.65	10,783.95	-
301318	维海德	2022年8月3日	6个月	新股流通受限	64.68	41.74	206	13,324.08	8,598.44	-
301227	森鹰窗业	2022年9月16日	6个月	新股流通受限	38.25	29.49	284	10,863.00	8,375.16	-

注：1、根据《深圳证券交易所创业板首次公开发行证券发行与承销业务实施细则》，发行人和主承销商可以采用摇号限售方式或比例限售方式，安排基金通过网下发行获配的部分创业板股票设置不低于6个月的限售期。

2、根据《上海证券交易所科创板股票公开发行自律委员会促进科创板初期企业平稳发行行业倡导建议》，本基金获配的科创板股票如经抽签方式确定需要锁定的，锁定期限为自发行人股票上市之日起6个月；

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

#### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注：本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限的股票。

#### 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：本基金本报告期末未持有银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

##### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末未持有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：本基金本报告期末未持有参与转融通证券出借业务的证券。

#### 7.4.13 金融工具风险及管理

##### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为混合型基金，风险和收益高于债券型基金而低于股票型基金。本基金投资的金融工具主要包括股票投资和债券投资等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括市场风险、流动性风险及信用风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将相对风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡，以实现“谋求超过业绩比较基准的投资业绩”的风险收益目标。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，公司董事会对公司建立内部控制系统和维持其有效性承担最终责任，其下设的风险控制和审计委员会负责制定风险管理政策，检查公司和基金运作的合法合规情况；公司经营层对内部控制制度的有效执行承担责任，其下设的风险管理委员会负责讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；督察长监督检查基金和公司运作的合法合规情况及公司内部风险控制情况；监察稽核部、风险管理部分工负责风险监督与控制，前者负责合规风险管理，后者主要负责操作风险和基金投资的信用风险、市场风险以及流动性风险的监督管理；基金经理、投资总监以及投资决策委员会负责对基金投资业务风险进行直接管理。本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

##### 7.4.13.2 信用风险

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

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

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发

行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

于 2022 年 12 月 31 日，本基金无债券投资（2021 年 12 月 31 日，同）。

#### 7.4.13.3 流动性风险

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

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

于 2022 年 12 月 31 日，本基金所承担的全部金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值（净资产）无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

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

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%（完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受该比例限制），本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 7.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。于 2022 年 12 月 31 日，本基金持有的流动性受限资产的估值占基金资产净值的比例未超过 15%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。于 2022 年 12 月 31 日，本基金最近工作日确认的净赎回金额未超过组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值。

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

#### 7.4.13.4 市场风险

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

##### 7.4.13.4.1 利率风险

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

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

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

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2022 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	71,805,695.38	-	-	-	71,805,695.38
结算备付金	6,352,402.19	-	-	-	6,352,402.19
存出保证金	632,248.36	-	-	-	632,248.36
交易性金融资产	-	-	-	433,468,471.54	433,468,471.54
应收申购款	-	-	-	92,064.95	92,064.95

资产总计	78,790,345.93	-	-	-433,560,536.49	512,350,882.42
负债					
应付赎回款	-	-	-	181,558.10	181,558.10
应付管理人报酬	-	-	-	635,515.43	635,515.43
应付托管费	-	-	-	105,919.25	105,919.25
应付清算款	-	-	-	16,242,688.41	16,242,688.41
应交税费	-	-	-	191,147.20	191,147.20
其他负债	-	-	-	3,114,429.22	3,114,429.22
负债总计	-	-	-	20,471,257.61	20,471,257.61
利率敏感度缺口	78,790,345.93	-	-	-413,089,278.88	491,879,624.81
上年度末 2021年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	68,659,321.40	-	-	-	68,659,321.40
结算备付金	9,230,200.23	-	-	-	9,230,200.23
存出保证金	768,640.89	-	-	-	768,640.89
交易性金融资产	-	-	-	-696,933,052.40	696,933,052.40
应收申购款	-	-	-	111,074.86	111,074.86
应收清算款	-	-	-	6,202.30	6,202.30
其他资产	-	-	-	16,281.54	16,281.54
资产总计	78,658,162.52	-	-	-697,066,611.10	775,724,773.62
负债					
应付赎回款	-	-	-	647,897.57	647,897.57
应付管理人报酬	-	-	-	972,445.20	972,445.20
应付托管费	-	-	-	162,074.18	162,074.18
应交税费	-	-	-	191,147.20	191,147.20
其他负债	-	-	-	4,598,980.98	4,598,980.98
负债总计	-	-	-	6,572,545.13	6,572,545.13
利率敏感度缺口	78,658,162.52	-	-	-690,494,065.97	769,152,228.49

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

注：于2022年12月31日，本基金未持有交易性债券投资和资产支持证券投资(2021年12月31日：同)，因此市场利率的变动对于本基金净资产无重大影响(2021年12月31日：同)。

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以

外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

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

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的 10%。此外，本基金的基金管理人日常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、跟踪和控制。

#### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2022年12月31日		上年度末 2021年12月31日	
	公允价值	占基金资产净值 比例 (%)	公允价值	占基金资产净值 比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	433,468,471.54	88.12	696,933,052.40	90.61
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	433,468,471.54	88.12	696,933,052.40	90.61

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准(附注 7.4.1)以外的其他市场变量保持不变		
	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额(单位:人民币元)	
		本期末(2022年12月31日)	上年度末(2021年12月31日)
分析	业绩比较基准(附	25,310,000.00	46,070,000.00

	注 7.4.1) 上升 5%		
	业绩比较基准 (附注 7.4.1) 下降 5%	-25,310,000.00	-46,070,000.00

#### 7.4.14 公允价值

##### 7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

##### 7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

###### 7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
第一层次	432,266,185.74	695,399,242.64
第二层次	385,863.40	544,580.04
第三层次	816,422.40	989,229.72
合计	433,468,471.54	696,933,052.40

###### 7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

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

###### 7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

###### 7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日		
	交易性金融资产		合计
	债券投资	股票投资	
期初余额	-	989,229.72	989,229.72
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	2,023,105.63	2,023,105.63
转出第三层次	-	2,687,662.55	2,687,662.55
当期利得或损失总额	-	491,749.60	491,749.60
其中：计入损益的利得或损失	-	491,749.60	491,749.60
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	816,422.40	816,422.40
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	185,044.83	185,044.83
项目	上年度可比同期		
	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日		
	交易性金融资产		合计
债券投资	股票投资		
期初余额	-	-	-
当期购买	-	412,554.91	412,554.91
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	-	-
转出第三层次	-	-	-
当期利得或损失总额	-	576,674.81	576,674.81
其中：计入损益的利得或损失	-	576,674.81	576,674.81
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	989,229.72	989,229.72
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	576,674.81	576,674.81

注：于 2022 年 12 月 31 日，本基金持有的第三层次的交易性金融资产均为证券交易所上市交易但尚在限售期内的股票投资。于 2022 年度，本基金从第三层次转出的交易性金融资产均为限售期结

束可正常交易的股票投资。计入损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动损益、投资收益等项目。

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

单位：人民币元

项目	本期末公允价值	采用的估值技术	不可观察输入值		
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
限售股票	816,422.40	平均价格亚式期权模型	预期波动率	23.19%-207.13%	负相关
项目	上年度末公允价值	采用的估值技术	不可观察输入值		
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
限售股票	989,229.72	平均价格亚式期权模型	预期波动率	30.22%-244.42%	负相关

#### 7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

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

#### 7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

#### 7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	433,468,471.54	84.60
	其中：股票	433,468,471.54	84.60
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	78,158,097.57	15.25
8	其他各项资产	724,313.31	0.14
9	合计	512,350,882.42	100.00

## 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	380,599,924.54	77.38
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	8,992,844.00	1.83
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	11,268,831.00	2.29
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	278,677.25	0.06
J	金融业	-	-
K	房地产业	24,994,502.00	5.08
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	10,783.95	0.00
N	水利、环境和公共设施管理业	7,262,122.20	1.48
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	60,786.60	0.01
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	433,468,471.54	88.12

### 8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

## 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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	601222	林洋能源	3,184,000	27,350,560.00	5.56

2	603337	杰克股份	1,369,465	26,074,613.60	5.30
3	688121	卓然股份	1,027,151	25,103,570.44	5.10
4	000069	华侨城 A	4,689,400	24,994,502.00	5.08
5	002734	利民股份	2,594,391	24,283,499.76	4.94
6	688599	天合光能	379,106	24,171,798.56	4.91
7	601636	旗滨集团	1,941,400	22,112,546.00	4.50
8	300014	亿纬锂能	248,263	21,822,317.70	4.44
9	002126	银轮股份	1,651,900	20,500,079.00	4.17
10	603806	福斯特	300,280	19,950,603.20	4.06
11	600966	博汇纸业	1,914,300	17,018,127.00	3.46
12	300041	回天新材	1,032,500	16,850,400.00	3.43
13	688680	海优新材	89,154	16,520,236.20	3.36
14	000657	中钨高新	994,720	15,756,364.80	3.20
15	002648	卫星化学	939,860	14,567,830.00	2.96
16	300373	扬杰科技	260,500	13,702,300.00	2.79
17	300327	中颖电子	356,010	12,592,073.70	2.56
18	301319	唯特偶	215,500	12,531,325.00	2.55
19	601877	正泰电器	423,800	11,739,260.00	2.39
20	001965	招商公路	1,450,300	11,268,831.00	2.29
21	300623	捷捷微电	528,600	10,899,732.00	2.22
22	601117	中国化学	1,132,600	8,992,844.00	1.83
23	688608	恒玄科技	64,027	7,299,078.00	1.48
24	600475	华光环能	826,180	7,262,122.20	1.48
25	603043	广州酒家	256,300	6,617,666.00	1.35
26	002011	盾安环境	366,800	4,816,084.00	0.98
27	603915	国茂股份	122,500	2,552,900.00	0.52
28	002979	雷赛智能	109,400	2,473,534.00	0.50
29	002623	亚玛顿	80,100	2,414,214.00	0.49
30	688506	百利天恒	15,622	385,863.40	0.08
31	688401	路维光电	4,947	205,547.85	0.04
32	688381	帝奥微	4,378	166,276.44	0.03
33	688152	麒麟信安	1,189	155,426.08	0.03
34	301269	华大九天	494	43,442.36	0.01
35	301239	普瑞眼科	575	40,066.00	0.01
36	301327	华宝新能	218	38,579.46	0.01
37	301095	广立微	444	38,401.56	0.01
38	688325	赛微微电	667	27,173.58	0.01
39	301367	怡和嘉业	143	25,136.54	0.01
40	301267	华夏眼科	313	20,720.60	0.00
41	301391	卡莱特	183	14,817.51	0.00
42	301328	维峰电子	191	14,699.36	0.00
43	301339	通行宝	913	14,233.67	0.00
44	301277	新天地	439	11,317.42	0.00

45	301306	西测测试	255	10,783.95	0.00
46	301318	维海德	206	8,598.44	0.00
47	301227	森鹰窗业	284	8,375.16	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	300347	泰格医药	162,877,177.83	21.18
2	600522	中天科技	161,878,468.61	21.05
3	300737	科顺股份	158,800,080.78	20.65
4	603456	九洲药业	147,143,820.82	19.13
5	000887	中鼎股份	127,924,132.86	16.63
6	601636	旗滨集团	124,462,285.27	16.18
7	603666	亿嘉和	123,487,525.60	16.06
8	601117	中国化学	123,039,871.20	16.00
9	300014	亿纬锂能	122,478,947.80	15.92
10	300019	硅宝科技	111,260,105.32	14.47
11	300408	三环集团	110,146,301.70	14.32
12	002705	新宝股份	105,702,459.48	13.74
13	603915	国茂股份	102,996,541.71	13.39
14	688202	美迪西	99,816,032.43	12.98
15	601222	林洋能源	97,704,257.76	12.70
16	002126	银轮股份	97,241,642.48	12.64
17	603369	今世缘	92,399,896.15	12.01
18	002487	大金重工	91,281,765.13	11.87
19	601012	隆基绿能	91,114,539.48	11.85
20	688499	利元亨	88,839,981.66	11.55
21	688033	天宜上佳	86,116,141.30	11.20
22	601615	明阳智能	83,800,460.65	10.90
23	002984	森麒麟	82,551,038.20	10.73
24	300327	中颖电子	82,408,866.52	10.71
25	603337	杰克股份	81,321,736.62	10.57
26	603305	旭升集团	79,527,710.78	10.34
27	688778	厦钨新能	78,266,790.41	10.18
28	300438	鹏辉能源	78,074,794.84	10.15
29	600803	新奥股份	74,362,335.04	9.67
30	300832	新产业	72,930,445.30	9.48
31	601877	正泰电器	72,399,904.16	9.41
32	002637	赞宇科技	71,593,548.56	9.31
33	300122	智飞生物	71,281,215.76	9.27
34	688680	海优新材	69,418,869.22	9.03
35	002493	荣盛石化	69,272,866.58	9.01

36	600745	闻泰科技	69,061,775.34	8.98
37	002027	分众传媒	67,081,537.26	8.72
38	001965	招商公路	66,483,886.59	8.64
39	300041	回天新材	65,980,727.99	8.58
40	688121	卓然股份	65,432,954.25	8.51
41	300373	扬杰科技	62,242,062.35	8.09
42	002245	蔚蓝锂芯	60,928,757.87	7.92
43	603920	世运电路	60,529,844.08	7.87
44	688131	皓元医药	59,564,442.01	7.74
45	000069	华侨城 A	58,706,540.20	7.63
46	688608	恒玄科技	57,309,620.45	7.45
47	002876	三利谱	52,875,125.02	6.87
48	002384	东山精密	51,960,385.38	6.76
49	002965	祥鑫科技	50,709,510.24	6.59
50	000568	泸州老窖	50,434,553.56	6.56
51	600732	爱旭股份	50,391,367.00	6.55
52	300360	炬华科技	50,360,661.25	6.55
53	603589	口子窖	48,726,822.00	6.34
54	001979	招商蛇口	48,429,291.40	6.30
55	002734	利民股份	47,213,379.36	6.14
56	688153	唯捷创芯	46,720,062.36	6.07
57	603035	常熟汽饰	45,636,768.66	5.93
58	600309	万华化学	43,919,348.40	5.71
59	002859	洁美科技	43,611,149.00	5.67
60	002753	永东股份	43,344,391.63	5.64
61	688599	天合光能	41,685,060.70	5.42
62	300409	道氏技术	40,785,907.00	5.30
63	603086	先达股份	39,980,891.24	5.20
64	600487	亨通光电	39,956,419.94	5.19
65	301168	通灵股份	39,931,256.71	5.19
66	603393	新天然气	39,115,069.64	5.09
67	300767	震安科技	38,966,532.17	5.07
68	002603	以岭药业	38,732,724.40	5.04
69	000657	中钨高新	38,611,951.61	5.02
70	600887	伊利股份	38,556,241.68	5.01
71	600219	南山铝业	37,074,751.75	4.82
72	600132	重庆啤酒	36,734,592.98	4.78
73	002011	盾安环境	36,472,080.59	4.74
74	000895	双汇发展	36,466,404.44	4.74
75	301319	唯特偶	36,345,203.76	4.73
76	688300	联瑞新材	35,352,437.18	4.60
77	688180	君实生物	35,136,440.18	4.57
78	300316	晶盛机电	34,248,803.34	4.45

79	688187	时代电气	34,039,286.54	4.43
80	002540	亚太科技	33,079,902.00	4.30
81	300363	博腾股份	32,096,707.06	4.17
82	000819	岳阳兴长	32,024,429.19	4.16
83	603228	景旺电子	32,022,426.31	4.16
84	688052	纳芯微	31,643,186.42	4.11
85	688208	道通科技	31,586,606.83	4.11
86	600873	梅花生物	31,121,979.81	4.05
87	300274	阳光电源	31,027,078.00	4.03
88	000333	美的集团	30,248,586.78	3.93
89	300554	三超新材	30,199,416.79	3.93
90	300054	鼎龙股份	29,998,596.06	3.90
91	000002	万 科 A	28,603,392.00	3.72
92	605555	德昌股份	28,318,177.67	3.68
93	300587	天铁股份	28,289,272.00	3.68
94	603885	吉祥航空	27,884,289.49	3.63
95	000400	许继电气	27,712,036.10	3.60
96	002507	涪陵榨菜	27,580,181.69	3.59
97	300571	平治信息	27,477,166.00	3.57
98	603982	泉峰汽车	27,437,164.00	3.57
99	002271	东方雨虹	27,388,166.00	3.56
100	600795	国电电力	27,162,651.68	3.53
101	002648	卫星化学	27,101,409.17	3.52
102	601686	友发集团	27,038,908.94	3.52
103	002897	意华股份	26,920,232.00	3.50
104	300763	锦浪科技	26,762,997.94	3.48
105	300772	运达股份	26,486,153.84	3.44
106	002979	雷赛智能	26,421,904.40	3.44
107	688390	固德威	26,277,956.36	3.42
108	603806	福斯特	26,080,214.00	3.39
109	300752	隆利科技	25,865,998.54	3.36
110	002594	比亚迪	25,850,161.00	3.36
111	300833	浩洋股份	25,815,808.00	3.36
112	603565	中谷物流	25,719,971.25	3.34
113	300416	苏试试验	25,610,579.66	3.33
114	688628	优利德	25,500,058.29	3.32
115	001308	康冠科技	25,403,231.40	3.30
116	300144	宋城演艺	25,212,959.00	3.28
117	600966	博汇纸业	25,204,691.32	3.28
118	601166	兴业银行	25,199,119.00	3.28
119	600475	华光环能	24,890,731.06	3.24
120	600426	华鲁恒升	24,509,335.00	3.19
121	600741	华域汽车	24,331,032.00	3.16

122	600419	天润乳业	24,313,253.00	3.16
123	300035	中科电气	24,185,930.31	3.14
124	603179	新泉股份	24,139,576.16	3.14
125	603738	泰晶科技	24,106,511.20	3.13
126	300759	康龙化成	23,827,046.08	3.10
127	688059	华锐精密	23,638,259.06	3.07
128	600196	复星医药	23,163,055.00	3.01
129	300059	东方财富	23,055,063.84	3.00
130	300623	捷捷微电	22,832,226.00	2.97
131	603348	文灿股份	21,555,228.00	2.80
132	300450	先导智能	21,111,927.00	2.74
133	300806	斯迪克	21,061,975.20	2.74
134	688308	欧科亿	19,932,565.47	2.59
135	601128	常熟银行	19,489,712.00	2.53
136	301268	铭利达	19,258,911.78	2.50
137	688012	中微公司	19,225,953.40	2.50
138	600999	招商证券	19,207,076.00	2.50
139	300463	迈克生物	19,182,461.51	2.49
140	002444	巨星科技	18,776,414.62	2.44
141	601800	中国交建	18,760,900.00	2.44
142	688323	瑞华泰	18,681,695.06	2.43
143	300760	迈瑞医疗	18,585,247.00	2.42
144	002623	亚玛顿	18,560,726.18	2.41
145	301206	三元生物	18,417,048.14	2.39
146	301266	宇邦新材	18,213,010.00	2.37
147	601238	广汽集团	17,969,154.84	2.34
148	301035	润丰股份	17,780,787.00	2.31
149	300782	卓胜微	17,753,946.80	2.31
150	688111	金山办公	17,716,979.58	2.30
151	600377	宁沪高速	17,256,788.69	2.24
152	600409	三友化工	17,132,313.53	2.23
153	002092	中泰化学	17,082,847.00	2.22
154	600233	圆通速递	16,853,368.00	2.19
155	002241	歌尔股份	16,782,293.00	2.18
156	002531	天顺风能	16,765,532.99	2.18
157	300980	祥源新材	16,729,947.00	2.18
158	603055	台华新材	16,481,381.60	2.14
159	688667	菱电电控	16,472,839.38	2.14
160	603628	清源股份	16,318,923.58	2.12
161	688008	澜起科技	16,288,292.84	2.12
162	688226	威腾电气	16,141,685.45	2.10
163	600079	人福医药	15,983,237.12	2.08
164	688626	翔宇医疗	15,945,073.17	2.07

165	600129	太极集团	15,889,283.98	2.07
166	688025	杰普特	15,615,482.39	2.03

注：“买入金额”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。

#### 8.4.2 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	600522	中天科技	190,330,368.24	24.75
2	300737	科顺股份	175,466,104.67	22.81
3	000887	中鼎股份	155,821,146.22	20.26
4	300347	泰格医药	150,892,486.28	19.62
5	603456	九洲药业	134,497,279.81	17.49
6	300408	三环集团	131,106,912.74	17.05
7	603666	亿嘉和	115,517,215.20	15.02
8	300019	硅宝科技	113,124,567.00	14.71
9	601117	中国化学	108,664,092.14	14.13
10	601636	旗滨集团	107,965,469.21	14.04
11	002705	新宝股份	107,065,163.96	13.92
12	601012	隆基绿能	106,098,204.53	13.79
13	688202	美迪西	97,522,527.52	12.68
14	603915	国茂股份	95,712,220.42	12.44
15	300014	亿纬锂能	94,584,787.98	12.30
16	002487	大金重工	93,379,870.40	12.14
17	688499	利元亨	92,042,857.83	11.97
18	688033	天宜上佳	91,617,334.61	11.91
19	002637	赞宇科技	91,373,563.41	11.88
20	603369	今世缘	87,178,949.68	11.33
21	603305	旭升集团	86,761,874.07	11.28
22	300122	智飞生物	86,661,646.98	11.27
23	600745	闻泰科技	86,577,213.90	11.26
24	601615	明阳智能	83,081,925.48	10.80
25	002984	森麒麟	81,111,019.36	10.55
26	300438	鹏辉能源	76,591,250.64	9.96
27	688778	厦钨新能	76,204,364.93	9.91
28	600803	新奥股份	74,786,965.89	9.72
29	601222	林洋能源	71,821,014.44	9.34
30	300832	新产业	71,051,169.60	9.24
31	300327	中颖电子	70,475,903.51	9.16
32	002859	洁美科技	69,958,388.18	9.10
33	001979	招商蛇口	69,772,062.00	9.07
34	002126	银轮股份	69,473,569.00	9.03
35	002493	荣盛石化	67,338,649.98	8.75
36	603337	杰克股份	67,136,653.28	8.73

37	002027	分众传媒	65,335,705.00	8.49
38	603086	先达股份	64,456,450.94	8.38
39	688121	卓然股份	61,431,051.60	7.99
40	603228	景旺电子	61,180,255.11	7.95
41	600887	伊利股份	60,923,381.83	7.92
42	600732	爱旭股份	60,305,828.00	7.84
43	601877	正泰电器	60,149,192.17	7.82
44	002245	蔚蓝锂芯	59,729,027.00	7.77
45	603920	世运电路	58,808,701.00	7.65
46	688608	恒玄科技	57,904,903.98	7.53
47	688680	海优新材	57,860,901.11	7.52
48	688131	皓元医药	57,772,624.47	7.51
49	001965	招商公路	56,131,761.48	7.30
50	600873	梅花生物	53,872,993.50	7.00
51	300360	炬华科技	52,428,547.60	6.82
52	002876	三利谱	51,109,857.96	6.64
53	002384	东山精密	50,907,414.28	6.62
54	002965	祥鑫科技	50,539,911.58	6.57
55	300373	扬杰科技	49,334,586.78	6.41
56	300041	回天新材	49,113,442.88	6.39
57	000568	泸州老窖	48,992,854.93	6.37
58	688208	道通科技	48,931,919.14	6.36
59	688153	唯捷创芯	47,274,987.37	6.15
60	301168	通灵股份	44,522,759.57	5.79
61	603035	常熟汽饰	44,457,109.13	5.78
62	300760	迈瑞医疗	44,213,232.00	5.75
63	600309	万华化学	43,919,534.40	5.71
64	002753	永东股份	42,880,136.00	5.57
65	603589	口子窖	42,408,405.19	5.51
66	300409	道氏技术	41,575,127.60	5.41
67	300571	平治信息	41,050,552.00	5.34
68	002603	以岭药业	40,317,424.68	5.24
69	300767	震安科技	38,878,815.56	5.05
70	300054	鼎龙股份	37,996,179.00	4.94
71	600132	重庆啤酒	37,934,827.94	4.93
72	688626	翔宇医疗	37,736,784.44	4.91
73	600219	南山铝业	37,020,860.25	4.81
74	603393	新天然气	36,940,306.65	4.80
75	600487	亨通光电	36,248,583.60	4.71
76	000819	岳阳兴长	35,484,611.74	4.61
77	688052	纳芯微	35,482,648.23	4.61
78	000895	双汇发展	35,465,895.73	4.61
79	688187	时代电气	34,769,941.00	4.52

80	002540	亚太科技	34,739,013.75	4.52
81	605555	德昌股份	34,119,034.68	4.44
82	300316	晶盛机电	33,508,189.30	4.36
83	002011	盾安环境	33,260,976.61	4.32
84	688180	君实生物	32,740,789.40	4.26
85	300363	博腾股份	31,529,243.90	4.10
86	600795	国电电力	31,464,488.42	4.09
87	000069	华侨城 A	31,058,137.57	4.04
88	000657	中钨高新	30,666,586.00	3.99
89	688300	联瑞新材	29,876,264.34	3.88
90	000400	许继电气	29,640,028.42	3.85
91	300554	三超新材	29,617,834.79	3.85
92	300833	浩洋股份	28,813,965.80	3.75
93	000333	美的集团	28,760,851.00	3.74
94	300772	运达股份	28,622,636.86	3.72
95	000002	万 科 A	28,207,247.00	3.67
96	600529	山东药玻	27,940,606.32	3.63
97	300274	阳光电源	27,929,881.00	3.63
98	300587	天铁股份	27,876,039.09	3.62
99	300763	锦浪科技	27,201,584.02	3.54
100	603885	吉祥航空	26,966,422.40	3.51
101	002271	东方雨虹	26,930,242.43	3.50
102	002897	意华股份	26,269,389.00	3.42
103	002507	涪陵榨菜	26,260,359.00	3.41
104	603565	中谷物流	25,941,063.46	3.37
105	300144	宋城演艺	25,822,516.00	3.36
106	688059	华锐精密	25,730,677.70	3.35
107	688628	优利德	25,544,162.18	3.32
108	601686	友发集团	25,100,159.00	3.26
109	002594	比亚迪	25,077,191.00	3.26
110	300416	苏试试验	24,403,425.16	3.17
111	600419	天润乳业	24,360,764.00	3.17
112	601166	兴业银行	24,321,433.00	3.16
113	603982	泉峰汽车	24,145,989.57	3.14
114	300759	康龙化成	24,018,607.00	3.12
115	688390	固德威	23,732,472.47	3.09
116	301319	唯特偶	23,183,008.06	3.01
117	603179	新泉股份	23,112,280.73	3.00
118	001308	康冠科技	23,097,114.20	3.00
119	600741	华域汽车	22,743,349.00	2.96
120	002979	雷赛智能	22,578,411.65	2.94
121	300035	中科电气	22,504,393.24	2.93
122	600426	华鲁恒升	22,135,973.55	2.88

123	688308	欧科亿	22,096,980.12	2.87
124	688323	瑞华泰	22,062,678.45	2.87
125	603348	文灿股份	21,996,663.00	2.86
126	300752	隆利科技	21,966,893.80	2.86
127	600196	复星医药	21,934,257.24	2.85
128	603738	泰晶科技	21,846,990.40	2.84
129	300059	东方财富	21,599,766.25	2.81
130	000049	德赛电池	21,278,807.56	2.77
131	002879	长缆科技	20,809,106.00	2.71
132	300450	先导智能	19,870,186.00	2.58
133	002734	利民股份	19,626,625.38	2.55
134	300782	卓胜微	19,337,677.80	2.51
135	688667	菱电电控	19,087,623.42	2.48
136	601128	常熟银行	18,727,048.00	2.43
137	688008	澜起科技	18,511,099.91	2.41
138	301268	铭利达	18,457,985.19	2.40
139	300463	迈克生物	17,973,926.98	2.34
140	300806	斯迪克	17,943,220.20	2.33
141	601800	中国交建	17,850,040.00	2.32
142	688226	威腾电气	17,816,382.35	2.32
143	688599	天合光能	17,669,821.96	2.30
144	301035	润丰股份	17,628,565.00	2.29
145	600999	招商证券	17,587,098.38	2.29
146	600377	宁沪高速	17,530,529.44	2.28
147	002092	中泰化学	17,378,786.00	2.26
148	688111	金山办公	17,264,541.13	2.24
149	000541	佛山照明	17,230,691.40	2.24
150	301266	宇邦新材	17,173,606.00	2.23
151	002444	巨星科技	17,008,919.00	2.21
152	600409	三友化工	16,957,220.00	2.20
153	600475	华光环能	16,781,616.18	2.18
154	601238	广汽集团	16,665,405.00	2.17
155	603628	清源股份	16,558,110.01	2.15
156	600233	圆通速递	16,434,972.55	2.14
157	002241	歌尔股份	16,272,940.23	2.12
158	301206	三元生物	16,112,627.76	2.09
159	000539	粤电力 A	15,847,646.00	2.06
160	300219	鸿利智汇	15,746,472.00	2.05
161	688012	中微公司	15,594,057.06	2.03
162	300680	隆盛科技	15,562,619.20	2.02
163	002230	科大讯飞	15,544,507.50	2.02
164	603055	台华新材	15,461,962.42	2.01

注：“卖出金额”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。

### 8.4.3 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	8,712,193,967.92
卖出股票收入（成交）总额	8,730,943,067.22

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

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

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

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

根据本基金基金合同规定，本基金不参与贵金属投资。

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

本基金本报告期末未持有权证。

### 8.10 本基金投资股指期货的投资政策

根据本基金基金合同规定，本基金不参与股指期货交易。

### 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

#### 8.11.1 本期国债期货投资政策

根据本基金基金合同规定，本基金不参与国债期货交易。

#### 8.11.2 本期国债期货投资评价

根据本基金基金合同规定，本基金不参与国债期货交易。

### 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

本基金投资的前十名证券的发行主体未出现本报告期内被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

#### 8.12.2 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

本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

#### 8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	632,248.36
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	92,064.95
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	724,313.31

#### 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

注：本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

## § 9 基金份额持有人信息

### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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 (%)
31,071	17,416.84	1,829,859.95	0.34	539,328,909.16	99.66

### 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	张志中	12,583,270.00	45.7045
2	徐忠实	746,727.00	2.7122
3	王瑛	490,000.00	1.7798
4	高德荣	464,870.00	1.6885
5	陈翠芳	400,144.00	1.4534
6	郭宁	249,000.00	0.9044
7	彭惠华	240,000.00	0.8717
8	张泰昌	234,500.00	0.8517
9	孙志明	227,816.00	0.8275
10	徐忠实	210,558.00	0.7648

注：持有人为场内持有人。

### 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	176,050.95	0.0325

**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、基金投资和研发部门负责人持有本开放式基金	10~50
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（2005年9月27日） 基金份额总额	309,568,999.66
本报告期期初基金份额总额	421,478,727.51
本报告期基金总申购份额	224,857,758.44
减：本报告期基金总赎回份额	105,177,716.84
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	541,158,769.11

**§ 11 重大事件揭示****11.1 基金份额持有人大会决议**

本报告期内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，基金管理人的重大人事变动如下：

1、自2022年5月26日起徐许女士担任公司财务负责人，基金管理人于2022年5月28日公告了上述事项；

2、自2022年6月15日起周熙先生不再担任公司董事长职务，基金管理人于2022年6月16日公告了上述事项；

3、自2022年6月17日起总经理王鸿嫔女士代为履行董事长职务，基金管理人于2022年6月18日公告了上述事项；

4、自2022年9月6日起高杰文（Todd Coltman）先生担任公司董事长职务，总经理王鸿嫔女士自2022年9月6日起不再代为履行董事长职务，基金管理人于2022年9月8日公告了上述事项。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动如下：

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金未改变投资策略。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘会计师事务所。报告期内应支付给聘任会计师事务所——普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）2022 年度审计的报酬为 75,000.00 元。目前普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）已连续十七年向本基金提供审计服务。

### 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

#### 11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内基金管理人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

#### 11.6.2 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，本基金托管人及其高级管理人员在开展基金托管业务过程中无受稽查或处罚等情况。

### 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)	佣金	占当期佣金总量的比例 (%)	
国盛证券	2	3,221,897,866.85	18.49	2,356,165.22	18.49	-
海通证券	1	3,171,316,583.89	18.20	2,319,180.81	18.20	-
信达证券	1	2,318,879,407.78	13.31	1,695,796.14	13.31	-
国信证券	1	1,554,696,041.14	8.92	1,136,945.52	8.92	-
中信证券	1	1,241,338,474.29	7.12	907,796.55	7.12	-
国泰君安	1	1,233,032,128.89	7.08	901,721.43	7.08	-
华鑫证券	1	781,730,179.85	4.49	571,675.49	4.49	-

西南证券	1	617,178,835.07	3.54	451,342.14	3.54	-
东吴证券	1	610,405,190.00	3.50	446,387.74	3.50	-
申万宏源	1	570,087,882.10	3.27	416,906.81	3.27	-
华泰证券	1	496,506,202.42	2.85	363,099.26	2.85	-
长江证券	1	472,915,364.71	2.71	345,840.17	2.71	-
招商证券	2	388,293,263.73	2.23	283,959.48	2.23	-
平安证券	1	370,713,986.43	2.13	271,104.70	2.13	-
国金证券	1	169,454,781.86	0.97	123,922.85	0.97	-
东兴证券	1	92,474,557.27	0.53	67,626.48	0.53	-
银河证券	1	58,829,306.90	0.34	43,019.23	0.34	-
国海证券	1	57,012,546.85	0.33	41,695.36	0.33	-
中投证券	1	-	-	-	-	-
华西证券	1	-	-	-	-	-
安信证券	1	-	-	-	-	-
新时代证券	1	-	-	-	-	-
渤海证券	1	-	-	-	-	-

注：1. 专用交易单元的选择标准

- (1) 实力雄厚，信誉良好；
- (2) 财务状况良好，经营行为规范；
- (3) 内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；
- (4) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需要，并能为本基金提供全面的信息服务；
- (5) 研究实力较强，能及时、定期、全面地为本基金提供研究服务；
- (6) 为基金份额持有人提供高水平的综合服务。

2. 基金管理人根据以上标准进行考察后确定合作券商。基金管理人与被选择的证券经营机构签订《专用证券交易单元租用协议》，报证券交易所办理交易单元相关租用手续。

3. 本报告期内，本基金增加租用招商证券 1 个交易单元，减少租用华泰证券 1 个交易单元。

## 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 (%)
国盛证券	-	-	-	-	-	-
海通证券	29,774,854.20	100.00	-	-	-	-
信达证券	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-
国泰君安	-	-	-	-	-	-
华鑫证券	-	-	-	-	-	-
西南证券	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-
东兴证券	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-
国海证券	-	-	-	-	-	-
中投证	-	-	-	-	-	-

券						
华西证 券	-	-	-	-	-	-
安信证 券	-	-	-	-	-	-
新时代 证券	-	-	-	-	-	-
渤海证 券	-	-	-	-	-	-

### 11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	本公司关于旗下资产管理产品执行新金融工具相关会计准则的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年1月1日
2	本公司关于提醒投资者警惕非法电子平台仿冒本公司员工名义进行不法活动的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年1月6日
3	关于本基金暂停大额申购、转换转入及定期定额投资业务的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年1月6日
4	本基金二〇二一年收益分配公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年1月7日
5	本公司旗下全部基金 2021 年 4 季度报告提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年1月21日
6	本基金 2021 年第 4 季度报告	中国证监会规定报刊及网站	2022年1月21日
7	本公司关于旗下部分基金在山西证券股份有限公司开通基金定期定额投资业务并参与费率优惠活动的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年2月17日
8	本公司关于调整官方网站网上交易和查询服务的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年2月22日
9	本公司关于旗下部分基金参与光大证券股份有限公司费率优惠活动的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年3月17日
10	本公司旗下基金 2021 年年度报告提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年3月30日
11	本基金 2021 年年度报告	中国证监会规定报刊及网站	2022年3月30日
12	本公司旗下全部基金 2022 年 1 季度报告提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年4月21日
13	本基金 2022 年 1 季度报告	中国证监会规定报刊及网站	2022年4月21日
14	本公司关于系统升级期间暂停电话自助语音服务的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年5月19日
15	本公司高级管理人员变更公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年5月28日

16	本公司关于系统升级期间暂停电话自助语音服务的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年6月3日
17	本公司高级管理人员变更公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年6月16日
18	关于本基金增加泰信财富基金销售有限公司为销售机构并参与费率优惠活动的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年6月16日
19	本公司高级管理人员变更公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年6月18日
20	本公司关于系统升级期间暂停电话自助语音服务的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年6月21日
21	本公司关于网上交易系统在2022年7月9日部分时段暂停服务的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年7月7日
22	本公司关于停止网上直销开户、认购、申购、转换、转托管转入及定期定额投资业务的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年7月12日
23	本公司关于旗下部分基金增加九州证券股份有限公司为销售机构并参与费率优惠活动的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年7月15日
24	本公司旗下全部基金2022年2季度报告提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年7月20日
25	本基金2022年2季度报告	中国证监会规定报刊及网站	2022年7月20日
26	本公司关于暂停喜鹊财富基金销售有限公司办理旗下基金相关业务的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年7月22日
27	本公司关于旗下部分基金参与北交所股票投资及相关风险提示的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年7月30日
28	本公司关于暂停北京钱景基金销售有限公司办理旗下基金相关业务的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年8月27日
29	本公司旗下基金2022年中期报告提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年8月29日
30	本基金2022年中期报告	中国证监会规定报刊及网站	2022年8月29日
31	本公司关于董事长变更的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年9月8日
32	本公司关于公司网站、网上交易系统在2022年9月26日至27日部分时段暂停服务的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年9月23日
33	本公司关于旗下基金增加攀赢基金销售有限公司为销售机构并参与费率优惠活动的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年9月30日
34	本公司旗下全部基金2022年3季度报告提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2022年10月25日
35	本基金2022年3季度报告	中国证监会规定报刊及网站	2022年10月25日

		网站	
36	本公司关于旗下基金停牌股票估值调整情况的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022 年 10 月 27 日
37	本公司关于旗下部分基金增加东吴证券股份有限公司为销售机构并参与费率优惠活动的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022 年 11 月 2 日
38	本基金招募说明书（更新）	中国证监会规定报刊及网站	2022 年 11 月 16 日
39	本基金基金产品资料概要（更新）	中国证监会规定报刊及网站	2022 年 11 月 16 日
40	本公司关于网上交易系统在 2022 年 12 月 9 日至 10 日部分时段暂停服务的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022 年 12 月 8 日
41	本公司高级管理人员变更公告	中国证监会规定报刊及网站	2022 年 12 月 31 日

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会核准本基金募集的文件；
- 2、本基金基金合同；
- 3、本基金托管协议；
- 4、本基金招募说明书；
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 6、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 7、报告期内在规定媒介上披露的各项公告。

### 12.2 存放地点

基金管理人、基金托管人住所。

### 12.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件，还可以通过基金管理人网站查阅或下载。

摩根士丹利华鑫基金管理有限公司

2023 年 3 月 30 日