

中金中证优选 300 指数证券投资基金(LOF) 2022 年年度报告

2022 年 12 月 31 日

基金管理人：中金基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2023 年 3 月 31 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本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。

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

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

本报告期自 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§ 2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	6
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	8
3.3 过去三年基金的利润分配情况	10
§ 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	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	11
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	13
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	13
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	14
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	14
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	14
§ 5 托管人报告	14
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	14
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	14
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	14
§ 6 审计报告	15
6.1 审计报告基本信息	15
6.2 审计报告的基本内容	15
§ 7 年度财务报表	16
7.1 资产负债表	16
7.2 利润表	18
7.3 净资产 (基金净值) 变动表	19
7.4 报表附注	21
§ 8 投资组合报告	53
8.1 期末基金资产组合情况	53
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	53

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	54
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	62
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	63
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细	63
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	63
8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	64
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	64
8.10 本基金投资股指期货的投资政策	64
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	64
8.12 投资组合报告附注	64
§ 9 基金份额持有人信息	66
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	66
9.2 期末上市基金前十名持有人	66
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	67
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	67
§ 10 开放式基金份额变动	68
§ 11 重大事件揭示	68
11.1 基金份额持有人大会决议	68
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	68
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	68
11.4 基金投资策略的改变	68
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	68
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	69
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	69
11.8 其他重大事件	70
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息	71
12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况	71
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	71
§ 13 备查文件目录	72
13.1 备查文件目录	72
13.2 存放地点	72
13.3 查阅方式	72

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF)	
基金简称	中金中证优选 300 指数 (LOF)	
场内简称	金选 300 (扩位简称: 金选 300LOF)	
基金主代码	501060	
基金运作方式	上市契约型开放式 (LOF)	
基金合同生效日	2018 年 8 月 30 日	
基金管理人	中金基金管理有限公司	
基金托管人	中国建设银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	71,172,050.90 份	
基金合同存续期	不定期	
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所	
上市日期	2018 年 9 月 25 日	
下属分级基金的基金简称	中金中证优选 300 指数 (LOF)A	中金中证优选 300 指数 (LOF)C
下属分级基金的场内简称	金选 300A (扩位简称: 金 选 300A 类 LOF)	金选 300C (扩位简称: 金选 300C 类 LOF)
下属分级基金的交易代码	501060	501061
报告期末下属分级基金的份额总额	62,377,375.97 份	8,794,674.93 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金跟踪标的指数, 追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化, 力争将本基金净值增长率与业绩比较基准收益率之间的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, 实现对标的指数的有效跟踪。
投资策略	本基金通过完全复制策略进行被动式指数化投资, 根据标的指数成份股的基准权重构建股票资产组合。在投资运作过程中, 本基金以标的指数权重为标准配置个股, 并根据成份股构成及其权重的变动进行动态调整。具体包括: 1、股票投资策略; 2、存托凭证投资策略; 3、债券投资策略; 4、股指期货投资策略; 5、股票期权投资策略; 6、资产支持证券投资策略; 7、可转换债券投资策略; 8、权证投资策略; 9、参与转融通证券出借业务投资策略。详见《中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》。
业绩比较基准	中证中金优选 300 指数收益率*95%+银行活期存款利率 (税后)*5%
风险收益特征	本基金属于股票型基金, 其预期的风险和收益高于货币市场基金、债券型证券投

资基金和混合型证券投资基金，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		中金基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	席晓峰	王小飞
	联系电话	010-63211122	021-60637103
	电子邮箱	xxpl@ciccfund.com	wangxiaofei.zh@ccb.com
客户服务电话		400-868-1166	021-60637228
传真		010-66159121	021-60635778
注册地址		北京市朝阳区建国门外大街 1 号 国贸写字楼 2 座 26 层 05 室	北京市西城区金融大街 25 号
办公地址		北京市朝阳区建国门外大街 1 号 国贸大厦 B 座 43 层	北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼
邮政编码		100004	100033
法定代表人		胡长生	田国立

2.4 信息披露方式

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

2.5 其他相关资料

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

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.	2022 年		2021 年		2020 年	
	中金中证优选 300 指数 (LOF) A	中金中证优选 300 指数 (LOF) C	中金中证优选 300 指数 (LOF) A	中金中证优 选 300 指数 (LOF) C	中金中证优选 300 指数 (LOF) A	中金中证优选 300 指数 (LOF) C
1 期 间数 据和 指标						
本期 已实 现收 益	-4,953,630.94	-743,068.78	14,075,901.26	2,055,855.84	40,051,896.61	7,175,003.28
本期 利润	-9,598,998.11	-1,201,485.33	12,462,056.24	1,917,614.43	37,879,668.77	3,701,021.94
加权	-0.1707	-0.1614	0.2266	0.2536	0.3663	0.1817

平均基金份额本期利润						
本期加权平均净值利润率	-10.08%	-9.67%	13.01%	14.78%	26.25%	12.67%
本期基金份额净值增长率	-10.24%	-10.46%	11.92%	11.64%	27.66%	27.34%
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	40,658,301.42	5,550,803.55	41,267,269.50	4,223,747.27	49,708,735.36	19,897,361.90
期末可供分配基金份额利润	0.6518	0.6312	0.8403	0.8218	0.6443	0.6318
期末基金资产净值	103,035,677.39	14,345,478.48	90,378,646.18	9,363,419.33	126,856,746.08	51,388,616.28
期末基金份额净值	1.6518	1.6312	1.8403	1.8218	1.6443	1.6318
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	65.18%	63.12%	84.03%	82.18%	64.43%	63.18%
-------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

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

2、本报告所列示的基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字；

3、期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分孰低数。

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

中金中证优选 300 指数 (LOF) A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	2.06%	1.15%	1.96%	1.15%	0.10%	0.00%
过去六个月	-6.42%	0.99%	-8.67%	1.00%	2.25%	-0.01%
过去一年	-10.24%	1.15%	-13.96%	1.16%	3.72%	-0.01%
过去三年	28.25%	1.13%	-1.09%	1.14%	29.34%	-0.01%
自基金合同生效起至今	65.18%	1.15%	16.57%	1.15%	48.61%	0.00%

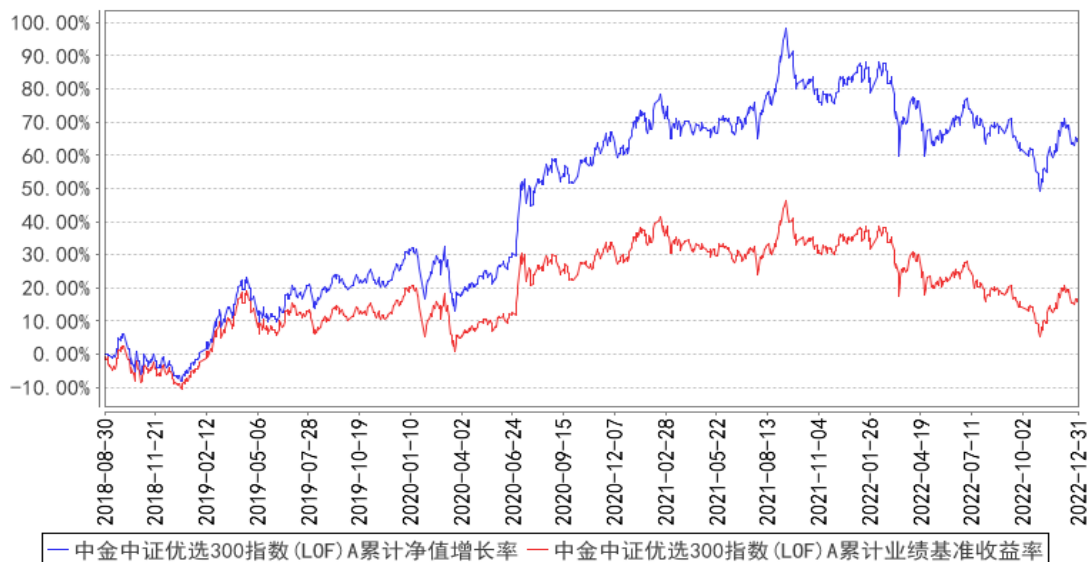
中金中证优选 300 指数 (LOF) C

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	2.00%	1.15%	1.96%	1.15%	0.04%	0.00%
过去六个月	-6.54%	0.99%	-8.67%	1.00%	2.13%	-0.01%
过去一年	-10.46%	1.15%	-13.96%	1.16%	3.50%	-0.01%
过去三年	27.29%	1.13%	-1.09%	1.14%	28.38%	-0.01%
自基金合同生效	63.12%	1.15%	16.57%	1.15%	46.55%	0.00%

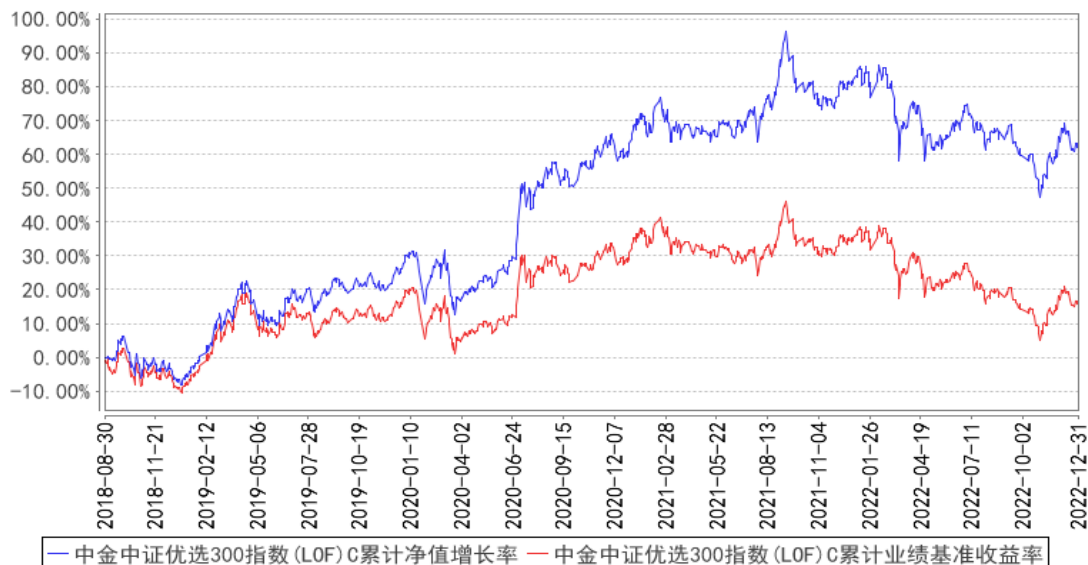
起至今						
-----	--	--	--	--	--	--

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

中金中证优选300指数 (LOF) A 累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

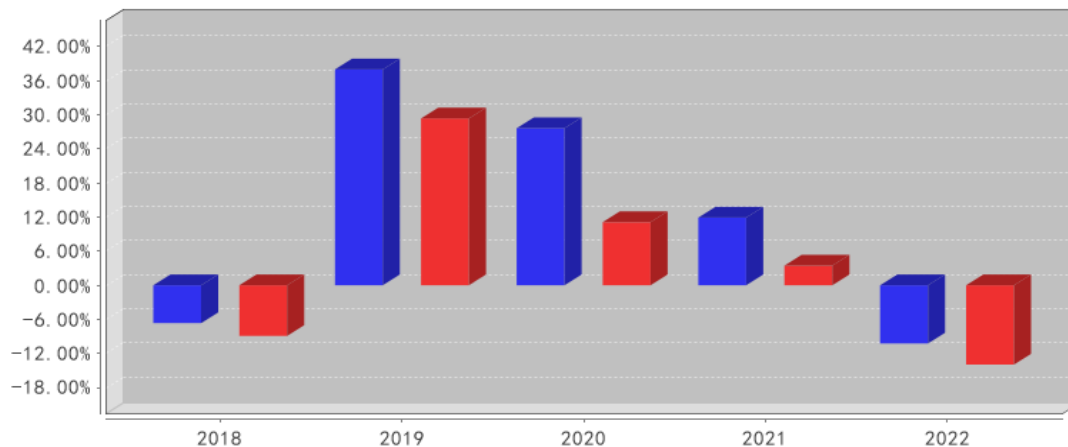


中金中证优选300指数 (LOF) C 累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



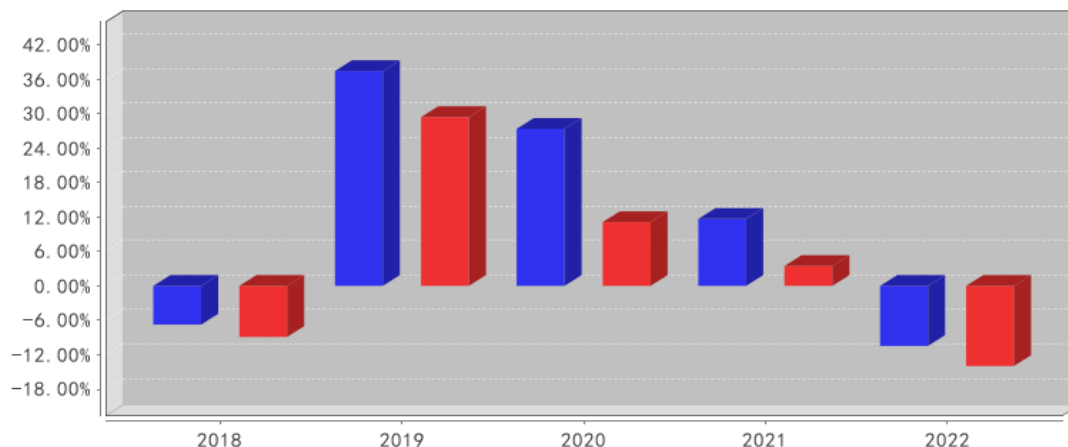
3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

中金中证优选300指数(LOF)A基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



■ 中金中证优选300指数(LOF)A净值增长率
 ■ 中金中证优选300指数(LOF)A业绩基准收益率

中金中证优选300指数(LOF)C基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



■ 中金中证优选300指数(LOF)C净值增长率
 ■ 中金中证优选300指数(LOF)C业绩基准收益率

3.3 过去三年基金的利润分配情况

根据基金相关法律法规和基金合同的要求，结合本基金实际运作情况，自成立以来本基金未进行收益分配。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

中金基金管理有限公司（简称“中金基金”、“公司”）成立于 2014 年 2 月，由中国国际金

融股份有限公司（简称“中金公司”）作为全资股东，是首家通过发起设立方式由单一股东持有的基金公司，注册资本 5 亿元人民币。母公司中金公司作为中国第一家中外合资投资银行，致力于为国内外机构及个人客户提供高品质的金融服务。中金基金充分发挥母公司品牌及资源优势，持续增强公司整体竞争实力。中金基金注册地址为北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 26 层 05 室，办公地址为北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 B 座 43 层。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司共管理 45 只公募基金，证券投资基金管理规模 1009.93 亿元。

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		
耿帅军	本基金基金经理	2020 年 10 月 29 日	-	11 年	耿帅军先生，理学硕士。历任国泰君安证券股份有限公司研究所金融工程分析师，中信证券股份有限公司研究部副总裁、金融工程分析师，中国国际金融股份有限公司研究部执行总经理、金融工程分析师。现任中金基金管理有限公司量化指数部基金经理。

注：1、上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。

2、本基金无基金经理助理。

3、证券从业的含义遵从行业协会相关规定。

4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

本报告期，本基金不存在基金经理兼任私募资产管理计划投资经理的情形。

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》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、《基金管理公司开展投资、研究活动防控内幕交易指导意见》、基金合同和其他法律法规，本着诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产，在控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，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

本基金管理人根据《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》和《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》（2011 年修订）的规定，制定了《中金基金管理有限公司公平交易管理办法》，对投资决策的内部控制、交易执行的内部控制、公平交易

实施效果评估、信息披露与报告制度等多方面进行了规定，公平对待不同投资组合，严禁直接或通过第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送。为保证各投资组合在投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会，公司建立了科学合理的投资运作体系和规范的投资流程，加强交易执行环节的内部控制，并通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现。同时，通过对投资交易行为的监控、分析评估和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本基金管理人一直坚持公平对待旗下所有投资组合，严格执行证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部公平交易制度，规范投资、研究和交易等各相关流程，通过系统控制和人工监控等方式在各环节严格控制，确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。

本报告期内，本基金运作符合法律法规和公司公平交易制度的规定。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

本报告期内，本公司所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量未超过该证券当日成交量的 5%。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本基金采用完全复制中证中金优选 300 指数的策略，按照标的指数的成份股构成及其权重构建股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。本基金按照基金合同约定保持较高仓位运作，力争使组合与基准收益率的跟踪偏离和跟踪误差保持在较低水平。

2022 年，国内外超预期风险事件增多，我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。地缘冲突冲击商品供给，海外经济体普遍遭遇高通胀困境，美联储为代表的海外央行开启加息周期，全年紧缩力度超市场预期。国内局部疫情反复扰动，地产处于下行周期，投资消费预期转弱，经济增长面临较多挑战。需求收缩背景下，国内 CPI 低位震荡，PPI 高位回落，低通胀环境下，为对冲经济下行压力，国内货币政策整体偏宽松。

在此背景下，全球资本市场波动加大，A 股市场全年整体走弱。1-4 月，在美债上行、地缘冲突以及疫情反复的影响下，A 股市场估值收缩，单边下行；5-7 月，伴随局部疫情好转及稳增长政策支持，投资者风险偏好回暖，市场触底反弹；8-10 月，美联储大码加息，疫情多点散发，房市预期转弱，A 股市场二次探底；11 月以来，随着疫情防控政策优化以及稳增长政策不断发力，外资加速流入中国资产，A 股止跌回升。全年来看，宽基指数中，沪深 300 下跌 21.63%，中证 500

下跌 20.31%，中证 1000 下跌 21.58%；风格轮动速度较快，全年价值跑赢成长，大小盘表现相当；行业层面，煤炭、消费者服务、交通运输等表现靠前，全年收涨；多数行业下跌，电子、综合金融、计算机等表现落后。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末中金中证优选 300 指数 (LOF)A 基金份额净值为 1.6518 元，本报告期基金份额净值增长率为-10.24%，同期业绩基准收益率为-13.96%；中金中证优选 300 指数 (LOF)C 基金份额净值为 1.6312 元，本报告期基金份额净值增长率为-10.46%，同期业绩基准收益率为-13.96%。

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，压制市场表现的风险因素均有明显好转。疫情防控政策优化，经济复苏预期正在强化；海外加息周期步入尾声，国内流动性有望保持充裕；稳增长政策发力，市场参与者预期或逐渐转强。综合衡量经济前景、盈利预期、估值水平、市场走势等各类因素，我们对国内权益市场表现持相对积极的看法，各类投资风格内部选股宽度均有望较 2022 年明显扩大，A 股市场将为投资者提供更多自下而上的选择。我们将继续严格遵守基金合同，有效控制跟踪误差，努力使组合实现较好指数跟踪效果。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

报告期内，本基金管理人持续加强合规管理、风险控制和内部稽核工作，强化制度完善及对制度执行情况的监督检查，相关主要工作如下：

1) 紧密跟踪及落实法律法规、自律规则及监管要求，不断完善基金运作管理内部制度建设，促进依法合规展业。2) 研究、投资交易方面，围绕内幕交易、利用未公开信息交易等重点防范的违法违规行为和各项最新监管要求，开展合规培训，进一步提高员工合规守法意识。3) 营销与销售方面，落实《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》及配套规则，持续对基金宣传推介材料、销售协议等材料文件进行合规审查，定期开展投资者适当性培训及销售业务专项培训，加强销售行为管理。4) 基金运作保障方面，持续为注册登记、基金会计、资金清算等业务提供合规咨询，适时开展合规检查，为基金运营安全提供法律合规支持。5) 信息披露方面，有序执行《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》的规定，认真做好本基金的信息披露工作，确保信息披露内容的真实、准确、完整、及时、规范。6) 以《季度监察稽核项目表》为基础，对基金的投资、研究、交易、基金会计、注册登记、营销、宣传推介等重要业务进行每季度的风险自查，同时有重点地开展定期不定期的合规检查、内部稽核，促进公司合规运作。

报告期内，本基金管理人所管理的基金整体运作合法合规，内部控制和风险防范措施不断完善，坚持维护基金份额持有人合法权益。本基金管理人将继续合规运作、防范和控制风险、保障

基金份额持有人利益，提高监察稽核工作的有效性。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证监会相关规定和基金合同的约定，日常估值由基金管理人与基金托管人一同进行，基金份额净值由基金管理人完成估值后，经基金托管人复核无误后由基金管理人对外公布。月末、年中 and 年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。

本基金管理人设立估值委员会，委员由公司总经理、分管运营领导、投研部门、基金运营部、风险管理部等相关人员组成，负责研究、指导基金估值业务。基金管理人估值委员会和基金会计均具有专业胜任能力和相关工作经历。报告期内，基金经理参加估值委员会会议，但不介入基金日常估值业务；参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司、中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定提供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

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》的规定以及本基金基金合同对基金利润分配原则的约定，本报告期内未实施利润分配。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本报告期内，本基金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遵规守信情况声明

本报告期，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了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，本基金托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查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。

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	毕马威华振审字第 2302548 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 全体基金份额持有人
审计意见	我们审计了后附的中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) (以下简称“该基金”) 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、净资产 (基金净值) 变动表以及相关财务报表附注。 我们认为, 后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则 (以下简称“企业会计准则”)、《资产管理产品相关会计处理规定》及财务报表附注 7.4.2 中所列示的中国证券监督管理委员会 (以下简称“中国证监会”) 和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制, 公允反映了该基金 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和基金净值变动情况。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则 (以下简称“审计准则”) 的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则, 我们独立于该基金, 并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。
强调事项	无
其他事项	无
其他信息	该基金管理人中金基金管理有限公司 (以下简称“该基金管理人”) 管理层对其他信息负责。其他信息包括该基金 2022 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。 基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。
管理层和治理层对财务报表的责任	该基金管理人管理层负责按照企业会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》及财务报表附注 7.4.2 所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 在编制财务报表时, 该基金管理人管理层负责评估该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

	非该基金预计在清算时资产无法按照公允价值处置。 该基金管理人治理层负责监督该基金的财务报告过程。
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(3) 评价该基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4) 对该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，就可能导致对该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该基金不能持续经营。</p> <p>(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与该基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>
会计师事务所的名称	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	程海良 李瑞丛
会计师事务所的地址	中国北京东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层
审计报告日期	2023 年 3 月 30 日

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：中金中证优选 300 指数证券投资基金 (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
----	-----	-------------------------	--------------------------

资产:			
银行存款	7.4.7.1	1,774,152.39	2,432,253.90
结算备付金		512,362.76	950,105.28
存出保证金		5,360.98	9,498.50
交易性金融资产	7.4.7.2	118,038,806.38	100,745,343.59
其中: 股票投资		111,519,024.90	94,739,143.59
基金投资		-	-
债券投资		6,519,781.48	6,006,200.00
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		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		101,466.69	91,334.17
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.8	-	86,796.19
资产总计		120,432,149.20	104,315,331.63
负债和净资产	附注号	本期末 2022年12月31日	上年度末 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	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		2,499,338.35	3,900,000.00
应付清算款		168,188.52	95,929.41
应付赎回款		43,205.75	225,950.08
应付管理人报酬		49,564.03	41,813.27
应付托管费		14,869.20	12,543.99
应付销售服务费		3,026.56	1,935.67
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.9	272,800.92	295,093.70
负债合计		3,050,993.33	4,573,266.12

净资产:			
实收基金	7.4.7.10	71,172,050.90	54,251,048.74
其他综合收益	7.4.7.11	-	-
未分配利润	7.4.7.12	46,209,104.97	45,491,016.77
净资产合计		117,381,155.87	99,742,065.51
负债和净资产总计		120,432,149.20	104,315,331.63

注：报告截止日 2022 年 12 月 31 日，中金中证优选 300 指数 (LOF)A 的基金份额净值为 1.6518 元，期末份额总额为 62,377,375.97 份；中金中证优选 300 指数 (LOF)C 的基金份额净值为 1.6312 元，期末份额总额为 8,794,674.93 份。基金份额总额 71,172,050.90 份。

7.2 利润表

会计主体：中金中证优选 300 指数证券投资基金 (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
一、营业总收入		-9,693,580.62	16,212,788.95
1. 利息收入		14,223.10	203,199.70
其中：存款利息收入	7.4.7.13	14,223.10	22,541.92
债券利息收入		-	180,657.78
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）		-4,609,992.59	17,213,714.16
其中：股票投资收益	7.4.7.14	-9,023,247.08	14,714,436.92
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.15	154,208.30	-37,029.62
资产支持证券投资收益	7.4.7.16	-	-
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	4,259,046.19	2,536,306.86
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	-5,103,783.72	-1,752,086.43
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	5,972.59	547,961.52

减：二、营业总支出		1,106,902.82	1,833,118.28
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	536,893.25	543,549.26
2. 托管费	7.4.10.2.2	161,067.97	163,064.83
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	30,874.70	32,128.14
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		62,821.89	127,137.71
其中：卖出回购金融资产支出		62,821.89	127,137.71
6. 信用减值损失	7.4.7.22	-	-
7. 税金及附加		0.01	-
8. 其他费用	7.4.7.23	315,245.00	967,238.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,800,483.44	14,379,670.67
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,800,483.44	14,379,670.67
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-10,800,483.44	14,379,670.67

7.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：中金中证优选 300 指数证券投资基金 (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）	54,251,048.74	-	45,491,016.77	99,742,065.51
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）	54,251,048.74	-	45,491,016.77	99,742,065.51
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	16,921,002.16	-	718,088.20	17,639,090.36
（一）、综合收益总额	-	-	-10,800,483.44	-10,800,483.44
（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）	16,921,002.16	-	11,518,571.64	28,439,573.80
其中：1. 基金申购款	40,823,096.17	-	28,457,196.14	69,280,292.31

2. 基金赎回款	-23,902,094.01	-	-16,938,624.50	-40,840,718.51
(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)	71,172,050.90	-	46,209,104.97	117,381,155.87
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)	108,639,265.10	-	69,606,097.26	178,245,362.36
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)	108,639,265.10	-	69,606,097.26	178,245,362.36
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-54,388,216.36	-	-24,115,080.49	-78,503,296.85
(一)、综合收益总额	-	-	14,379,670.67	14,379,670.67
(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)	-54,388,216.36	-	-38,494,751.16	-92,882,967.52
其中: 1. 基金申购款	42,545,694.73	-	31,619,356.42	74,165,051.15
2. 基金赎回款	-96,933,911.09	-	-70,114,107.58	-167,048,018.67
(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)	54,251,048.74	-	45,491,016.77	99,742,065.51

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

<u>赵璧</u>	二	<u>白娜</u>
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) (以下简称“本基金”) 依据中国证券监督管理委员会 (以下简称“中国证监会”) 于 2018 年 4 月 17 日证监许可[2018]722 号《关于准予中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 注册的批复》核准, 由中金基金管理有限公司 (以下简称“中金基金”) 依照《中华人民共和国证券投资基金法》及配套规则、《中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 招募说明书》和《中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金份额发售公告》公开募集。本基金为上市契约型开放式基金, 存续期限为不定期。本基金的管理人为中金基金, 托管人为中国建设银行股份有限公司 (以下简称“建设银行”)。

本基金通过中金基金直销柜台、中金基金网上直销平台、中国中金财富证券有限公司 (以下简称“中金财富证券”, 原“中国中投证券有限责任公司”)、中国国际金融股份有限公司 (以下简称“中金公司”)、中国银河证券股份有限公司及招商证券股份有限公司等共同销售, 募集期为 2018 年 7 月 23 日起至 2018 年 8 月 23 日。经向中国证监会备案, 《中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》 (以下简称“基金合同”) 于 2018 年 8 月 30 日正式生效, 基金合同生效日基金实收份额为 274, 597, 597.22 份 (含于 2018 年 9 月 21 日银行结息转份额 63, 842.40 份), 发行价格为人民币 1.00 元。该资金已由毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验并出具验资报告。

根据经中国证监会备案的基金合同和《中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 招募说明书》的相关内容, 本基金根据认购/申购费用、销售服务费收取方式的不同, 将基金份额分为不同的类别。在投资者认购、申购时收取认购、申购费用, 在赎回时根据持有期限收取赎回费用, 而不从本类别基金资产中计提销售服务费的, 称为 A 类基金份额; 从本类别基金资产中计提销售服务费而不收取认购/申购费用, 在赎回时根据持有期限收取赎回费用的, 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。由于基金销售费用的不同, 本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额将分别计算基金份额净值, 计算公式为计算日各类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类别基金份额总数。投资者可自行选择认购、申购的基金份额类别。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、基金合同和《中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 招募说明书》的有关规定, 本基金投资范围包括国内依法发行上市的股票 (包

括中小板、创业板及其他经中国证监会核准发行上市的股票)、存托凭证、债券(包括国债、央行票据、金融债、次级债、地方政府债、企业债、公司债、可转换债券(含分离交易可转换债券)、可交换债券、短期融资券、中期票据等)、债券回购、货币市场工具、权证、资产支持证券、股指期货、股票期权、同业存单、银行存款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)。本基金可根据法律法规的规定参与转融通证券出借业务。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金财务报表以持续经营为基础编制。本基金财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则和《资产管理产品相关会计处理规定》的要求,同时亦按照中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》以及中国证券投资基金业协会于 2012 年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》编制财务报表。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表符合财政部颁布的企业会计准则和《资产管理产品相关会计处理规定》及附注 7.4.2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定要求,真实、完整地反映了本基金 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和基金净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

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

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(a) 金融资产的分类

本基金的金融工具包括股票投资、债券投资、资产支持证券投资、买入返售金融资产、卖出回购金融资产款等。

本基金通常根据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,在初始确认时将金融资产分为不同类别:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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摊余成本计量的金融资产。

除非本基金改变管理金融资产的业务模式,在此情形下,所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,否则金融资产在初始确认后不得进行重分

类。

本基金将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本基金管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，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。

除上述以摊余成本计量的金融资产外，本基金将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本基金现无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。

管理金融资产的业务模式，是指本基金如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本基金所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本基金以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本基金对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本基金对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 金融负债的分类

本基金将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及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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

(a) 金融工具的初始确认

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

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(b) 金融工具的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

以摊余成本计量的金融资产：初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债：初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(c) 金融工具的终止确认

满足下列条件之一时，本基金终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

- 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本基金终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(d) 金融工具的减值

本基金以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产

本基金持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型。

预期信用损失的计量

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本基金按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时,本基金需考虑的最长期限为面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

本基金对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备,对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备:

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险;或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本基金在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

核销

如果本基金不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回,则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本基金确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是,被减记的金融资产仍可能受到本基金催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

除特别声明外,本基金按下述原则计量公允价值:

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

本基金在确定相关金融资产和金融负债的公允价值时,根据企业会计准则的规定采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的金融工具，在估值日有报价的，除会计准则规定的情况外，将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，对报价进行调整，确定公允价值。与上述金融工具相同，但具有不同特征的，以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，本基金不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

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

如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响证券价格的重大事件，参考类似金融工具的现行市价及重大变化等因素，对估值进行调整并确定公允价值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

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

7.4.4.7 实收基金

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

7.4.4.8 损益平准金

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

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

(a) 利息收入

存款利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

买入返售金融资产在资金实际占用期间内按实际利率法逐日确认利息收入。

(b) 投资收益

股票投资收益、债券投资收益、资产支持证券投资收益按相关金融资产于处置日成交金额与其初始计量金额的差额确认，处置时产生的交易费用计入投资收益。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资，在其持有期间，按票面金额和票面利率计算的利息计入投资收益。

(c) 公允价值变动收益

公允价值变动收益核算基金持有的采用公允价值模式计量的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失。不包括本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资在持有期间按票面利率计算的利息。

7.4.4.10 费用的确认和计量

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

本基金的利息支出按资金的本金和适用利率逐日计提。

卖出回购金融资产款在资金实际占用期间按实际利率法逐日确认利息支出。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

由于本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额收取销售服务费，各基金份额类别对应的可供分配利润将有所不同；在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，每次收益分配比例不得低于该次可供分配利润的 10%，若基金合同生效不满 3 个月可不进行收益分配；本基金场外收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，登记在登记结算系统基金份额持有人开放式基金账户下的基金份额可选择现金红利或将现金红利自动转为相应类别的基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红。本基金场内收益分配方式仅为现金分红：登记在证券登记系统的场内基金份额持有人上海证券账户下的基金份额，只能选择现金分红的方式，具体权益分配程序等有关事项遵循上海证券交易所及中国

证券登记结算有限责任公司的相关规定；基金收益分配后基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；同一类别每一基金份额享有同等分配权；法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本基金需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入和支出的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本基金对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

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

对于在发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等，不包括停牌、新发行未上市、回购交易中的质押券等流通受限股票，根据中基协发[2017]6号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)〉的通知》，在估值日按照流通受限股票计算公式确定估值日流通受限股票的价值。

根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》(以下简称“估值处理标准”)，在上海证券交易所、深圳证券交易所及银行间同业市场上市交易或挂牌转让的固定收益品种(估值处理标准另有规定的除外)，采用第三方估值机构提供的价格数据进行估值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金自 2022 年 1 月 1 日起执行了财政部发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融

工具准则”)和 2022 年中国证监会发布修订的《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>》。

(a) 新金融工具准则

根据财政部发布的新金融工具准则相关衔接规定,以及财政部、中国银行保险监督管理委员会于 2020 年 12 月 30 日发布的《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》,本基金自 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

新金融工具准则修订了财政部于 2006 年颁布的《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》和《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“原金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类:(1)以摊余成本计量的金融资产;(2)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(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下,金融资产的分类是基于本基金管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则,嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来,而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险,因此在新金融工具准则下,本基金信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本基金按照新金融工具准则的衔接规定,对新金融工具准则施行日(即 2022 年 1 月 1 日)未终止确认的金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整。本基金未调整比较财务报表数据,将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入 2022 年年初留存收益。

(b) 修订的《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>》

本基金根据修订的《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>》编制财务报表时,调整了部分财务报表项目的列报和披露,未对财务报表列报和披露产生重大影响。

执行上述会计政策对本基金资产负债表的影响汇总如下:

(i) 金融工具的分类影响

以摊余成本计量的金融资产

于 2021 年 12 月 31 日, 本基金按照原金融工具准则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、应收申购款和其他资产, 对应的账面价值分别为人民币 2, 432, 253. 90 元、950, 105. 28 元、9, 498. 50 元、91, 334. 17 元和 86, 796. 19 元。

于 2022 年 1 月 1 日, 本基金按照新金融工具准则以摊余成本计量的金融资产为银行存款、结算备付金、存出保证金和应收申购款, 对应的账面价值分别为人民币 2, 432, 486. 46 元、950, 575. 53 元、9, 503. 12 元和 91, 334. 17 元。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

于 2021 年 12 月 31 日, 本基金按照原金融工具准则以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为交易性金融资产, 对应的账面价值为人民币 100, 745, 343. 59 元。

于 2022 年 1 月 1 日, 本基金按照新金融工具准则以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为交易性金融资产, 对应的账面价值为人民币 100, 831, 432. 35 元。

以摊余成本计量的金融负债

于 2021 年 12 月 31 日, 本基金按照原金融工具准则以摊余成本计量的金融负债为卖出回购金融资产款、应付清算款、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, 对应的账面价值分别为人民币 3, 900, 000. 00 元、95, 929. 41 元、225, 950. 08 元、41, 813. 27 元、12, 543. 99 元、1, 935. 67 元和 295, 093. 70 元。

于 2022 年 1 月 1 日, 本基金按照新金融工具准则以摊余成本计量的金融负债为卖出回购金融资产款、应付清算款、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, 对应的账面价值分别为人民币 3, 898, 198. 36 元、95, 929. 41 元、225, 950. 08 元、41, 813. 27 元、12, 543. 99 元、1, 935. 67 元和 296, 895. 34 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、交易性金融资产和卖出回购金融资产款等对应的应计利息余额均列示在其他资产或其他负债科目中。于 2022 年 1 月 1 日, 本基金按照新金融工具准则, 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、交易性金融资产和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。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期末发生重大会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期末发生重大会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2012]85号文《财政部、国家税务总局、证监会关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《财政部、国家税务总局、证监会关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、《关于继续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》(财政部、税务总局、证监会公告2019年第78号)、财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、上证交字[2008]16号《关于做好调整证券交易印花税税率相关工作的通知》及深圳证券交易所于2008年9月18日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2008]1号文《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36号文《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号文《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、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》及其他相关税务法规和实务操作,本基金适用的主要税项列示如下:

(a)对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

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

自2018年1月1日起,资管产品管理人(以下称管理人)运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务,按照以下规定确定销售额:提供贷款服务,以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。

2018年1月1日(含)以后,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,以管理人为增值税纳税人,暂适用简易计税方法,按照3%的征收率缴纳增值税。

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

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

(d) 对基金从上市公司取得的股息、红利所得，由上市公司在向基金支付上述收入时代扣代缴 20% 的个人所得税。自 2013 年 1 月 1 日起，对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入个人所得税应纳税所得额。对基金从全国中小企业股份转让系统公开转让股票的非上市公众公司(“挂牌公司”)取得的股息、红利所得，由挂牌公司代扣代缴 20% 的个人所得税。对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的，其股息红利所得暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。

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

(f) 对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

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

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
活期存款	1,774,152.39	2,432,253.90
等于：本金	1,773,949.48	2,432,253.90
加：应计利息	202.91	-
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	1,774,152.39	2,432,253.90

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	114,725,354.59	-	111,519,024.90	-3,206,329.69	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-	
债券	交易所市场	6,430,202.00	100,651.48	6,519,781.48	-11,072.00
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	6,430,202.00	100,651.48	6,519,781.48	-11,072.00
资产支持证券	-	-	-	-	
基金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
合计	121,155,556.59	100,651.48	118,038,806.38	-3,217,401.69	
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	92,845,507.01	-	94,739,143.59	1,893,636.58	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-	
债券	交易所市场	6,013,454.55	-	6,006,200.00	-7,254.55
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	6,013,454.55	-	6,006,200.00	-7,254.55
资产支持证券	-	-	-	-	
基金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
合计	98,858,961.56	-	100,745,343.59	1,886,382.03	

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

本基金本报告期末及上年度末无衍生金融资产/负债。

7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

本基金本报告期末及上年度末无期货合约。

7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

本基金本报告期末及上年度末无黄金衍生品。

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无买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

7.4.7.5 债权投资

7.4.7.5.1 债权投资情况

本基金本报告期末及上年度末无债权投资。

7.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

本基金本报告期末无债权投资。

7.4.7.6 其他债权投资

7.4.7.6.1 其他债权投资情况

本基金本报告期末及上年度末无其他债权投资。

7.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

本基金本报告期末无其他债权投资。

7.4.7.7 其他权益工具投资

7.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

本基金本报告期末及上年度末无其他权益工具投资。

7.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

本基金本报告期末无其他权益工具投资。

7.4.7.8 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
应收利息	-	86,796.19
其他应收款	-	-
待摊费用	-	-
合计	-	86,796.19

7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
----	-----	------

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	2.34	19.47
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	57,798.58	86,875.87
其中：交易所市场	57,798.58	86,875.87
银行间市场	-	-
应付利息	-	-1,801.64
预提费用	115,000.00	160,000.00
应付指数使用费	100,000.00	50,000.00
合计	272,800.92	295,093.70

7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

中金中证优选 300 指数 (LOF) A

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	
	基金份额 (份)	账面金额
上年度末	49,111,376.68	49,111,376.68
本期申购	30,337,757.79	30,337,757.79
本期赎回 (以“-”号填列)	-17,071,758.50	-17,071,758.50
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	62,377,375.97	62,377,375.97

中金中证优选 300 指数 (LOF) C

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	
	基金份额 (份)	账面金额
上年度末	5,139,672.06	5,139,672.06
本期申购	10,485,338.38	10,485,338.38
本期赎回 (以“-”号填列)	-6,830,335.51	-6,830,335.51
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	8,794,674.93	8,794,674.93

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

7.4.7.11 其他综合收益

本基金本报告期无其他综合收益。

7.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

中金中证优选 300 指数 (LOF) A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	44,071,563.32	-2,804,293.82	41,267,269.50
本期利润	-4,953,630.94	-4,645,367.17	-9,598,998.11
本期基金份额交易产生的变动数	11,138,224.41	-2,148,194.38	8,990,030.03
其中：基金申购款	25,787,578.56	-4,693,215.44	21,094,363.12
基金赎回款	-14,649,354.15	2,545,021.06	-12,104,333.09
本期已分配利润	-	-	-
本期末	50,256,156.79	-9,597,855.37	40,658,301.42

中金中证优选 300 指数 (LOF) C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	4,513,245.73	-289,498.46	4,223,747.27
本期利润	-743,068.78	-458,416.55	-1,201,485.33
本期基金份额交易产生的变动数	3,118,523.45	-589,981.84	2,528,541.61
其中：基金申购款	8,815,418.91	-1,452,585.89	7,362,833.02
基金赎回款	-5,696,895.46	862,604.05	-4,834,291.41
本期已分配利润	-	-	-
本期末	6,888,700.40	-1,337,896.85	5,550,803.55

7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	7,681.16	11,005.54
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	6,417.39	11,041.78
其他	124.55	494.60
合计	14,223.10	22,541.92

7.4.7.14 股票投资收益

7.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

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
股票投资收益——买卖股票差价收入	-9,023,247.08	14,714,436.92
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	-9,023,247.08	14,714,436.92

7.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	85,907,132.12	249,405,091.23
减：卖出股票成本总额	94,665,841.74	234,690,654.31
减：交易费用	264,537.46	-
买卖股票差价收入	-9,023,247.08	14,714,436.92

7.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间无股票出借差价收入。

7.4.7.15 债券投资收益

7.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

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	134,292.19	-
债券投资收益——买卖债券(债转股 及债券到期兑付) 差价收入	19,916.11	-37,029.62
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	154,208.30	-37,029.62

7.4.7.15.2 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	6,386,124.32	16,750,469.02
减：卖出债券(债转股及债券到期兑 付) 成本总额	6,219,754.55	16,455,140.45
减：应计利息总额	146,443.69	332,358.19
减：交易费用	9.97	-
买卖债券差价收入	19,916.11	-37,029.62

7.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间无债券赎回差价收入。

7.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间无债券申购差价收入。

7.4.7.16 资产支持证券投资收益

7.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

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。

7.4.7.16.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间无资产支持证券投资收益。

7.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

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。

7.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

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。

7.4.7.17 贵金属投资收益

7.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

本基金本报告期及上年度可比期间无贵金属投资收益。

7.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间无贵金属投资收益。

7.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间无贵金属投资收益。

7.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间无贵金属投资收益。

7.4.7.18 衍生工具收益

7.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间无买卖权证差价收入。

7.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间无其他衍生工具投资收益。

7.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	4,259,046.19	2,536,306.86
其中：证券出借权益补偿收入	-	-
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	4,259,046.19	2,536,306.86

7.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	-5,103,783.72	-1,752,086.43
股票投资	-5,099,966.27	-1,768,216.88
债券投资	-3,817.45	16,130.45
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	-5,103,783.72	-1,752,086.43

7.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	5,972.59	14,336.20
其他	-	533,625.32
合计	5,972.59	547,961.52

7.4.7.22 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。

7.4.7.23 其他费用

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
审计费用	35,000.00	40,000.00
信息披露费	80,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
指数使用费	200,000.00	200,000.00
划款手续费	245.00	7,521.65
交易费用	-	599,716.69
合计	315,245.00	967,238.34

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金没有需要在财务报表附注中说明的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金没有需要在财务报表附注中说明的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
中金基金	基金管理人、基金销售机构
建设银行	基金托管人、基金销售机构
中金公司	基金管理人的股东、基金销售机构
中国中金财富证券有限公司（以下简称“中金财富证券”）	基金管理人股东的一级全资子公司、基金销售机构
中金资本运营有限公司	基金管理人股东的一级全资子公司
中金浦成投资有限公司	基金管理人股东的一级全资子公司
中金期货有限公司	基金管理人股东的一级全资子公司
中国国际金融（国际）有限公司（原“中国国际金融（香港）有限公司”）	基金管理人股东的一级全资子公司
中金私募股权投资管理有限公司	基金管理人股东的一级全资子公司

注：本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

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 (%)
中金公司	197,938,422.46	100.00	406,408,889.46	100.00

7.4.10.1.2 债券交易

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	占当期债券 成交总额的比 例 (%)	成交金额	占当期债券 成交总额的比 例 (%)
中金公司	10,645,900.06	100.00	22,551,115.34	100.00

7.4.10.1.3 债券回购交易

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	占当期债券回购 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 (%)
中金公司	690,350,000.00	100.00	1,244,100,000.00	100.00

7.4.10.1.4 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.10.1.5 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 (%)
中金公司	144,752.36	100.00	57,798.58	100.00
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 (%)
中金公司	297,205.58	100.00	86,875.87	100.00

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的净额列示。

2、根据《证券交易单元租用协议》，本基金管理人在租用证券交易专用交易单元进行股票、债券、权证及回购交易的同时，还获得证券研究综合服务。

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	536,893.25
其中：支付销售机构的客户维护费	186,364.86	191,787.17

注：支付基金管理人中金基金的基金管理费按前一日基金资产净值 0.50% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

$$\text{日基金管理费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.50\% / \text{当年天数}$$

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	161,067.97	163,064.83

注：支付基金托管人建设银行的基金托管费按前一日基金资产净值 0.15% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

$$\text{日基金托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.15\% / \text{当年天数}$$

7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	中金中证优选 300 指数 (LOF) A	中金中证优选 300 指数 (LOF) C	合计
中金基金	-	58.36	58.36
中金公司	-	2,773.14	2,773.14
中金财富证券	-	8,414.92	8,414.92
合计	-	11,246.42	11,246.42
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	中金中证优选 300 指数 (LOF) A	中金中证优选 300 指数 (LOF) C	合计
中金基金	-	8,625.74	8,625.74
中金公司	-	5,064.62	5,064.62
中金财富证券	-	7,142.07	7,142.07
合计	-	20,832.43	20,832.43

注：本基金仅针对 C 类基金份额收取销售服务费。支付销售机构的基金销售服务费按前一日该类基金资产净值 0.25% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

$$\text{C 类基金日基金销售服务费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.25\% / \text{当年天数}$$

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未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

本基金本报告期及上年度可比期间未与关联方进行转融通证券出借业务。

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

本基金本报告期及上年度可比期间未与关联方进行转融通证券出借业务。

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

本报告期及上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

中金中证优选 300 指数 (LOF) A

关联方名称	本期末 2022 年 12 月 31 日		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 (%)
中金公司	580,397.00	0.93	737,067.00	1.50

份额单位：份

中金中证优选 300 指数 (LOF) C

关联方名称	本期末 2022 年 12 月 31 日		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 (%)
中金公司	601,207.00	6.84	1,471,983.00	28.64

7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
建设银行	1,774,152.39	7,681.16	2,432,253.90	11,005.54

注：本基金的银行存款由基金托管人建设银行保管，按银行同业利率或约定利率计息。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量 (单位: 股/张)	总金额
中金公司	688371	菲沃泰	网下发行	3,240	60,069.60
中金公司	688295	中复神鹰	网下发行	1,500	43,995.00
中金公司	688332	中科蓝讯	网下发行	528	48,396.48
中金公司	688225	亚信安全	网下发行	1,057	32,249.07
中金公司	688400	凌云光	网下发行	1,853	40,636.29
中金公司	603206	嘉环科技	网下发行	1,210	17,581.30
中金公司	688125	安达智能	网下发行	880	53,284.00
中金公司	688173	希荻微	网下发行	761	25,546.77
中金公司	688282	理工导航	网下发行	637	41,538.77
中金公司	688362	甬矽电子	网下发行	1,712	31,740.48
中金公司	688373	盟科药业	网下发行	6,709	54,745.44
中金公司	688320	禾川科技	网下发行	2,052	48,550.32
中金公司	688271	联影医疗	网下发行	515	56,588.20
中金公司	688428	诺诚健华	网下发行	11,736	129,448.08
中金公司	600938	中国海油	网上发行	4,000	43,200.00
上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量 (单位: 股/张)	总金额
中金公司	003033	征和工业	网下发行	301	7,007.28
中金公司	688733	壹石通	网下发行	1,464	22,677.36
中金公司	001213	中铁特货	网下发行	5,818	23,039.28
中金公司	688148	芳源股份	网下发行	6,554	30,017.32
中金公司	688316	青云科技	网下发行	476	30,321.20
中金公司	601156	东航物流	网下发行	2,090	32,959.30
中金公司	688696	极米科技	网下发行	250	33,432.50
中金公司	688728	格科微	网下发行	2,380	34,224.40
中金公司	688425	铁建重工	网下发行	12,948	37,160.76
中金公司	605090	九丰能源	网下发行	1,090	37,681.30
中金公司	688303	大全能源	网下发行	2,062	44,312.38
中金公司	688187	时代电气	网下发行	1,636	51,337.68
中金公司	002142	宁波银行	配股	4,690	93,659.30

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金为完全按照有关指数构成比例进行证券投资的基金，本报告期内依法合规买卖本基金托管人发行的股票，总买入量 43,200 股，总卖出量 13,800 股。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期及上年度可比期间未实施利润分配。

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

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

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
688130	晶华微	2022 年 7 月 22 日	6 个月	新股流通受限	62.98	41.42	809	50,950.82	33,508.78	-
688143	长盈通	2022 年 12 月 1 日	6 个月	新股流通受限	35.67	42.66	664	23,684.88	28,326.24	-
688275	万润新能	2022 年 9 月 21 日	6 个月	新股流通受限	299.88	168.85	136	40,783.68	22,963.60	-
688448	磁谷科技	2022 年 9 月 13 日	6 个月	新股流通受限	32.90	22.84	908	29,873.20	20,738.72	-
7.4.12.1.2 受限证券类别：债券										
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: 张)	期末成本总额	期末估值总额	备注
110091	合力转债	2022 年 12 月 13 日	1 个月内 (含)	新债未上市	100.00	100.01	240	24,000.00	24,002.00	-

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

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

截至本报告期末 2022 年 12 月 31 日，本基金未持有暂时停牌等流通受限股票。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2022 年 12 月 31 日，本基金无银行间市场债券正回购中作为抵押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2022 年 12 月 31 日止, 本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人民币 2,499,338.35 元, 于 2023 年 1 月 3 日到期。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。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

截至本报告期末 2022 年 12 月 31 日, 本基金未持有参与转融通证券出借业务的证券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为股票指数型证券投资基金, 预期风险和收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金, 具有与标的指数相似的风险收益特征。本基金投资风险主要包括: 信用风险、流动性风险、市场风险等。对于上述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对相应风险进行控制, 从而控制风险, 实现本基金的投资目标。

本基金管理人风险管理的目标为在有效控制风险的前提下, 实现基金份额持有人利益最大化; 建立并完善风险控制体系, 实现从公司决策、执行到监督的有效运作, 从而将各种风险控制在合理水平, 保障业务稳健运行。

本基金管理人建立科学严密的风险管理体系和职责清晰的五道内部控制防线, 采用“自上而下”和“自下而上”相结合的方式进行风险管理。“自上而下”是指通过董事会、风控与合规委员会、公司下设的风险管理委员会和风险管理部、各业务部门以及每个业务环节和岗位自上而下形成的风险管理和监督体系。“自下而上”是指每个业务环节和岗位, 各业务部门以及风险管理部对相关风险进行监控并逐级上报从而形成的风险控制和反馈体系。通过这种上下结合的风险控制体系, 实现风险控制的有效性和全面性。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中发生交收违约, 或者基金所投资的债券发行人出现违约、拒绝支付到期本息, 导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金管理人通过信用分析团队建立了内部评级体系和交易对手库, 对发行人及债券投资进行内部评级, 对交易对手的资信状况进行充分评估、设定授信额度, 以控制可能出现的信用风险。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末无按短期信用评级列示的债券投资。(上年度末: 同)

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末无按短期信用评级列示的资产支持证券投资。(上年度末:同)

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末无按短期信用评级列示的同业存单投资。(上年度末:同)

7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位:人民币元

长期信用评级	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
AAA	-	-
AAA 以下	24,002.00	-
未评级	-	-
合计	24,002.00	-

注:以上按长期信用评级列示的债券投资中不包含国债、政策性金融债及央行票据等。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末无按长期信用评级列示的资产支持证券投资。(上年度末:同)

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末无按长期信用评级列示的同业存单投资。(上年度末:同)

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。基金管理人制定了《中金基金管理有限公司流动性风险管理办法》，对基金组合的流动性管理的组织架构和职责分工、流动性风险的流程管理、流动性压力测试、流动性风险预警、指标超标及危机的处理、流动性风险管理工具、各类资产的流动性风险管理指标与措施等方面进行了规定，并遵守《中金基金管理有限公司投资风险控制指标管理办法》中对风险控制的相关规定，对本基金组合的各项流动性指标进行监控。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的流动性风险主要来自两个方面:一是基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额,二是基金投资品种所处的交易市场不活跃而造成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。首先,本基金保持不低于基金资产净值 5%的现金或者到期日在一年以内的政府债券,其中,现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等,以备支付基金份额持有人的赎回款项,可以满足短期少量赎回的流动性需要;其次,本基金的投资市场主要为证券交易所、全国银行间债券市场等流动性较好的规范型交易场所,主要投资对象为具有良好流动性的金融工具,且本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不超过该基金资产净值

的 15%，正常市场环境下，大部分资产可以较快变现应对赎回。因此在正常市场环境下本基金的流动性风险适中。

7.4.13.4 市场风险

市场风险是指证券市场中各种证券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，导致基金收益的不确定性。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

利率风险是指由于市场利率变动导致金融工具的公允价值或现金流量发生波动，由此带来基金收益的不确定性。利率敏感性金融工具面临因市场利率上升而导致公允价值下降的风险。市场利率的变化还将带来票息的再投资风险，对基金的收益造成影响。本基金管理人在利率风险管理方面，定期监控本基金面临的利率风险敞口，并通过调整基金投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 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	1,773,949.48	-	-	202.91	1,774,152.39
结算备付金	512,109.21	-	-	253.55	512,362.76
存出保证金	5,358.34	-	-	2.64	5,360.98
交易性金融资产	6,395,130.00	-	24,000.00	111,619,676.38	118,038,806.38
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	101,466.69	101,466.69
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	8,686,547.03	-	24,000.00	111,721,602.17	120,432,149.20
负债					
卖出回购金融资产款	2,500,000.00	-	-	-661.65	2,499,338.35
应付清算款	-	-	-	168,188.52	168,188.52
应付赎回款	-	-	-	43,205.75	43,205.75
应付销售服务费	-	-	-	3,026.56	3,026.56
应付管理人报酬	-	-	-	49,564.03	49,564.03
应付托管费	-	-	-	14,869.20	14,869.20
应交税费	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	272,800.92	272,800.92
负债总计	2,500,000.00	-	-	550,993.33	3,050,993.33
利率敏感度缺口	6,186,547.03	-	24,000.00	111,170,608.84	117,381,155.87
上年度末	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计

2021 年 12 月 31 日					
资产					
银行存款	2,432,253.90	-	-	-	2,432,253.90
结算备付金	950,105.28	-	-	-	950,105.28
存出保证金	9,498.50	-	-	-	9,498.50
交易性金融资产-股票投资	-	-	-	94,739,143.59	94,739,143.59
交易性金融资产-债券投资、资产支持证券	6,006,200.00	-	-	-	6,006,200.00
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	91,334.17	91,334.17
其他资产	-	-	-	86,796.19	86,796.19
资产总计	9,398,057.68	-	-	94,917,273.95	104,315,331.63
负债					
卖出回购金融资产款	3,900,000.00	-	-	-	3,900,000.00
应付清算款	-	-	-	95,929.41	95,929.41
应付赎回款	-	-	-	225,950.08	225,950.08
应付管理人报酬	-	-	-	41,813.27	41,813.27
应付托管费	-	-	-	12,543.99	12,543.99
应付销售服务费	-	-	-	1,935.67	1,935.67
应交税费	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	295,093.70	295,093.70
负债总计	3,900,000.00	-	-	673,266.12	4,573,266.12
利率敏感度缺口	5,498,057.68	-	-	94,244,007.83	99,742,065.51

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

假设	1、该利率敏感性分析数据结果为基于本基金报表日组合持有固定收益类资产的利率风险状况测算的理论变动值对基金资产净值的影响金额。		
	2、假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个基点，其他市场变量均不发生变化。		
	3、此项影响并未考虑基金经理为降低利率风险而可能采取的风险管理活动。		
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	市场利率上升 25 个基点	-3,853.75	-6,125.58
	市场利率下降 25 个基点	3,853.75	6,125.58

7.4.13.4.2 外汇风险

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

7.4.13.4.3 其他价格风险

本基金面临的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，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。

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	111,519,024.90	95.01	94,739,143.59	94.98
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	111,519,024.90	95.01	94,739,143.59	94.98

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
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 12 月 31 日)	上年度末 (2021 年 12 月 31 日)
分析	业绩比较基准上升 5%	5,825,714.99	4,973,840.65
	业绩比较基准下降 5%	-5,825,714.99	-4,973,840.65

7.4.14 公允价值

7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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

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

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

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

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	111,413,487.56	94,612,796.26
第二层次	6,519,781.48	6,093,416.86
第三层次	105,537.34	39,130.47
合计	118,038,806.38	100,745,343.59

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。

对于本基金投资的证券交易所上市的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况时，本基金不会于停牌期间、交易不活跃期间及限售期间将相关证券的公允价值列入第一层次。本基金综合考虑估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关证券公允价值的层次。

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	-	39,130.47	39,130.47
当期购买	-	256,762.80	256,762.80
当期出售/结算	-	-	-

转入第三层次	-	87,216.86	87,216.86
转出第三层次	-	216,823.57	216,823.57
当期利得或损失总额	-	-60,749.22	-60,749.22
其中：计入损益的利得或损失	-	-60,749.22	-60,749.22
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	105,537.34	105,537.34
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	-	-39,755.24	-39,755.24
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	-	64,082.82	64,082.82
当期购买	-	4,913,819.11	4,913,819.11
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	-	-
转出第三层次	-	4,938,771.46	4,938,771.46
当期利得或损失总额	-	-	-
其中：计入损益的利得或损失	-	-	-
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	39,130.47	39,130.47
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	-	-	-

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
股票投资	105,537.34	亚式期权模型	预期波动率	0.2635-0.5624	负相关关系
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
股票投资	39,130.47	发行价格	不适用	不适用	不适用

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

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工具主要包括买入应收款项、卖出回购金融资产款和其他金融负债, 其账面价值与公允价值之间无重大差异。

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

于 2022 年 12 月 31 日, 本基金无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

§ 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	111,519,024.90	92.60
	其中: 股票	111,519,024.90	92.60
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	6,519,781.48	5.41
	其中: 债券	6,519,781.48	5.41
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中: 买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	2,286,515.15	1.90
8	其他各项资产	106,827.67	0.09
9	合计	120,432,149.20	100.00

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值 (元)	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	166,496.00	0.14
B	采矿业	5,728,159.00	4.88
C	制造业	40,153,231.28	34.21
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	2,663,450.80	2.27
E	建筑业	6,686,479.12	5.70
F	批发和零售业	2,116,701.00	1.80
G	交通运输、仓储和邮政业	2,779,699.00	2.37
H	住宿和餐饮业	67,014.00	0.06
I	信息传输、软件和信息技术服务业	359,690.00	0.31

J	金融业	43,834,819.00	37.34
K	房地产业	5,727,376.80	4.88
L	租赁和商务服务业	278,284.00	0.24
M	科学研究和技术服务业	183,877.00	0.16
N	水利、环境和公共设施管理业	66,748.00	0.06
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	532,740.00	0.45
S	综合	-	-
	合计	111,344,765.00	94.86

8.2.2 报告期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值 (元)	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	140,751.12	0.12
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	33,508.78	0.03
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	174,259.90	0.15

8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末无港股通股票资产。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量 (股)	公允价值 (元)	占基金资产净值比例 (%)
1	600036	招商银行	180,700	6,732,882.00	5.74
2	601318	中国平安	137,300	6,453,100.00	5.50

3	601166	兴业银行	249,000	4,379,910.00	3.73
4	000333	美的集团	83,800	4,340,840.00	3.70
5	000568	泸州老窖	12,600	2,825,928.00	2.41
6	601398	工商银行	599,900	2,603,566.00	2.22
7	000651	格力电器	77,100	2,491,872.00	2.12
8	601328	交通银行	470,400	2,229,696.00	1.90
9	002142	宁波银行	67,800	2,200,110.00	1.87
10	000001	平安银行	166,100	2,185,876.00	1.86
11	000002	万 科 A	116,500	2,120,300.00	1.81
12	601668	中国建筑	358,900	1,948,827.00	1.66
13	600048	保利发展	122,900	1,859,477.00	1.58
14	600438	通威股份	46,200	1,782,396.00	1.52
15	002304	洋河股份	10,300	1,653,150.00	1.41
16	601288	农业银行	546,700	1,590,897.00	1.36
17	600690	海尔智家	64,800	1,585,008.00	1.35
18	601088	中国神华	56,500	1,560,530.00	1.33
19	600919	江苏银行	202,300	1,474,767.00	1.26
20	600016	民生银行	424,800	1,465,560.00	1.25
21	600000	浦发银行	201,000	1,463,280.00	1.25
22	601601	中国太保	58,600	1,436,872.00	1.22
23	600104	上汽集团	80,000	1,152,800.00	0.98
24	601988	中国银行	360,800	1,140,128.00	0.97
25	601169	北京银行	253,300	1,091,723.00	0.93
26	601766	中国中车	208,200	1,063,902.00	0.91
27	601229	上海银行	170,200	1,005,882.00	0.86
28	600028	中国石化	229,000	998,440.00	0.85
29	601390	中国中铁	175,900	978,004.00	0.83
30	601985	中国核电	161,300	967,800.00	0.82
31	600660	福耀玻璃	27,400	960,918.00	0.82
32	601009	南京银行	88,300	920,086.00	0.78
33	601669	中国电建	129,539	917,136.12	0.78
34	601818	光大银行	283,300	869,731.00	0.74
35	601658	邮储银行	186,200	860,244.00	0.73
36	600256	广汇能源	78,700	709,874.00	0.60
37	601006	大秦铁路	101,800	680,024.00	0.58
38	000538	云南白药	12,240	665,366.40	0.57
39	600926	杭州银行	50,700	663,156.00	0.56
40	601939	建设银行	114,900	646,887.00	0.55
41	601633	长城汽车	21,100	624,982.00	0.53
42	601138	工业富联	68,000	624,240.00	0.53
43	601186	中国铁建	78,700	608,351.00	0.52
44	600233	圆通速递	29,400	590,646.00	0.50
45	601838	成都银行	37,900	579,870.00	0.49

46	600015	华夏银行	109,100	566,229.00	0.48
47	600383	金地集团	54,100	553,443.00	0.47
48	600886	国投电力	51,100	553,413.00	0.47
49	600188	兖矿能源	15,700	527,206.00	0.45
50	300003	乐普医疗	22,500	516,825.00	0.44
51	002422	科伦药业	19,400	516,234.00	0.44
52	000425	徐工机械	101,100	512,577.00	0.44
53	601877	正泰电器	18,400	509,680.00	0.43
54	601117	中国化学	62,700	497,838.00	0.42
55	601800	中国交建	60,300	485,415.00	0.41
56	600741	华域汽车	27,000	467,910.00	0.40
57	000895	双汇发展	17,800	461,554.00	0.39
58	601238	广汽集团	37,800	416,934.00	0.36
59	000983	山西焦煤	35,000	407,750.00	0.35
60	601077	渝农商行	105,900	373,827.00	0.32
61	600873	梅花生物	36,500	371,570.00	0.32
62	603816	顾家家居	8,400	358,764.00	0.31
63	603589	口子窖	6,200	357,554.00	0.30
64	600332	白云山	12,000	357,480.00	0.30
65	600039	四川路桥	32,000	355,840.00	0.30
66	600153	建发股份	25,700	350,805.00	0.30
67	601699	潞安环能	20,500	345,425.00	0.29
68	601607	上海医药	19,000	338,770.00	0.29
69	600521	华海药业	15,200	332,272.00	0.28
70	002938	鹏鼎控股	11,900	326,536.00	0.28
71	601799	星宇股份	2,400	305,688.00	0.26
72	600348	华阳股份	20,600	293,550.00	0.25
73	601319	中国人保	54,600	285,012.00	0.24
74	002273	水晶光电	23,800	280,602.00	0.24
75	600779	水井坊	3,300	278,586.00	0.24
76	600018	上港集团	51,800	276,612.00	0.24
77	002463	沪电股份	22,800	271,320.00	0.23
78	300832	新产业	5,400	270,756.00	0.23
79	600325	华发股份	29,100	263,646.00	0.22
80	601998	中信银行	52,500	261,450.00	0.22
81	601666	平煤股份	23,800	257,278.00	0.22
82	600704	物产中大	53,400	256,854.00	0.22
83	600803	新奥股份	15,900	255,990.00	0.22
84	601016	节能风电	67,000	255,270.00	0.22
85	000617	中油资本	43,400	241,738.00	0.21
86	600236	桂冠电力	40,430	232,876.80	0.20
87	002372	伟星新材	10,900	232,606.00	0.20
88	601216	君正集团	57,800	230,622.00	0.20

89	603444	吉比特	700	218,988.00	0.19
90	600985	淮北矿业	17,000	217,600.00	0.19
91	600606	绿地控股	72,100	214,858.00	0.18
92	688009	中国通号	44,400	212,676.00	0.18
93	002831	裕同科技	6,400	211,648.00	0.18
94	600998	九州通	16,000	208,640.00	0.18
95	000513	丽珠集团	6,400	207,872.00	0.18
96	603858	步长制药	9,500	199,595.00	0.17
97	600820	隧道股份	37,800	199,206.00	0.17
98	600057	厦门象屿	19,300	198,211.00	0.17
99	000887	中鼎股份	13,600	196,792.00	0.17
100	300298	三诺生物	5,800	195,634.00	0.17
101	002318	久立特材	11,700	194,688.00	0.17
102	603156	养元饮品	8,700	193,749.00	0.17
103	603179	新泉股份	5,000	192,450.00	0.16
104	002597	金禾实业	5,800	188,500.00	0.16
105	600755	厦门国贸	26,400	188,496.00	0.16
106	002244	滨江集团	21,300	188,079.00	0.16
107	300009	安科生物	20,000	187,200.00	0.16
108	600208	新潮中宝	73,500	186,690.00	0.16
109	603195	公牛集团	1,300	186,238.00	0.16
110	601231	环旭电子	11,300	183,399.00	0.16
111	600511	国药股份	6,500	181,350.00	0.15
112	601717	郑煤机	15,800	176,328.00	0.15
113	600528	中铁工业	22,900	174,727.00	0.15
114	600566	济川药业	6,300	171,486.00	0.15
115	002126	银轮股份	13,600	168,776.00	0.14
116	600598	北大荒	12,100	166,496.00	0.14
117	300567	精测电子	3,300	165,660.00	0.14
118	601567	三星医疗	12,100	163,108.00	0.14
119	300861	美畅股份	3,300	162,228.00	0.14
120	002128	电投能源	13,100	161,654.00	0.14
121	000012	南玻 A	23,600	158,356.00	0.13
122	600398	海澜之家	29,600	156,880.00	0.13
123	002085	万丰奥威	26,200	155,890.00	0.13
124	000581	威孚高科	8,600	152,478.00	0.13
125	002832	比音勒芬	5,900	151,099.00	0.13
126	000401	冀东水泥	18,200	149,786.00	0.13
127	600582	天地科技	28,400	147,680.00	0.13
128	002258	利尔化学	8,200	147,272.00	0.13
129	603279	景津装备	4,940	145,631.20	0.12
130	000915	华特达因	3,200	145,600.00	0.12
131	603128	华贸物流	13,500	144,990.00	0.12

132	002690	美亚光电	6,040	144,356.00	0.12
133	600329	达仁堂	4,900	142,590.00	0.12
134	002091	江苏国泰	16,700	141,950.00	0.12
135	603565	中谷物流	9,700	141,038.00	0.12
136	600483	福能股份	13,300	140,714.00	0.12
137	002032	苏泊尔	2,800	138,488.00	0.12
138	002004	华邦健康	27,100	138,210.00	0.12
139	600064	南京高科	20,680	136,694.80	0.12
140	600389	江山股份	3,100	136,648.00	0.12
141	600422	昆药集团	9,100	128,492.00	0.11
142	600305	恒顺醋业	10,300	126,793.00	0.11
143	002020	京新药业	10,300	125,454.00	0.11
144	000090	天健集团	22,500	122,850.00	0.10
145	601098	中南传媒	12,200	121,756.00	0.10
146	601126	四方股份	8,300	121,180.00	0.10
147	600740	山西焦化	21,900	118,479.00	0.10
148	600761	安徽合力	8,900	117,035.00	0.10
149	002048	宁波华翔	8,400	116,760.00	0.10
150	002737	葵花药业	5,008	116,085.44	0.10
151	600491	龙元建设	18,400	115,736.00	0.10
152	001965	招商公路	14,800	114,996.00	0.10
153	601952	苏垦农发	9,500	112,480.00	0.10
154	600901	江苏租赁	20,500	112,340.00	0.10
155	600933	爱柯迪	6,100	111,081.00	0.09
156	600373	中文传媒	11,600	111,012.00	0.09
157	603056	德邦股份	5,300	110,399.00	0.09
158	000559	万向钱潮	22,600	110,062.00	0.09
159	002003	伟星股份	10,640	107,676.80	0.09
160	600720	祁连山	10,600	105,258.00	0.09
161	002867	周大生	7,500	105,225.00	0.09
162	600210	紫江企业	20,800	104,000.00	0.09
163	601598	中国外运	27,000	103,680.00	0.09
164	601928	凤凰传媒	13,000	102,960.00	0.09
165	600285	羚锐制药	7,800	101,712.00	0.09
166	000921	海信家电	7,700	101,409.00	0.09
167	600968	海油发展	34,900	100,512.00	0.09
168	603298	杭叉集团	5,900	99,179.00	0.08
169	600502	安徽建工	20,600	98,880.00	0.08
170	603035	常熟汽饰	4,600	97,750.00	0.08
171	002847	盐津铺子	900	97,461.00	0.08
172	603393	新天然气	4,400	95,788.00	0.08
173	002705	新宝股份	5,700	94,905.00	0.08
174	600612	老凤祥	2,200	94,160.00	0.08

175	000848	承德露露	11,100	94,128.00	0.08
176	688106	金宏气体	5,000	93,800.00	0.08
177	603368	柳药集团	5,000	93,350.00	0.08
178	002932	明德生物	1,592	91,173.84	0.08
179	600073	上海梅林	11,300	89,835.00	0.08
180	603018	华设集团	11,800	89,444.00	0.08
181	603187	海容冷链	2,800	88,816.00	0.08
182	002158	汉钟精机	3,700	88,615.00	0.08
183	603766	隆鑫通用	17,700	86,022.00	0.07
184	603801	志邦家居	3,200	86,016.00	0.07
185	000718	苏宁环球	26,000	85,800.00	0.07
186	600125	铁龙物流	15,700	85,722.00	0.07
187	002242	九阳股份	5,200	85,696.00	0.07
188	000028	国药一致	2,600	85,514.00	0.07
189	600742	一汽富维	10,100	84,436.00	0.07
190	603583	捷昌驱动	3,300	84,348.00	0.07
191	600729	重庆百货	3,500	82,775.00	0.07
192	002653	海思科	3,700	82,325.00	0.07
193	002088	鲁阳节能	3,500	80,920.00	0.07
194	300575	中旗股份	3,700	80,919.00	0.07
195	605168	三人行	900	80,073.00	0.07
196	002293	罗莱生活	7,100	79,662.00	0.07
197	600284	浦东建设	11,700	78,858.00	0.07
198	600987	航民股份	10,800	78,300.00	0.07
199	603871	嘉友国际	3,400	76,840.00	0.07
200	000900	现代投资	18,300	76,494.00	0.07
201	600648	外高桥	6,400	76,480.00	0.07
202	600211	西藏药业	2,100	75,432.00	0.06
203	600657	信达地产	14,600	75,044.00	0.06
204	600395	盘江股份	11,100	74,592.00	0.06
205	603609	禾丰股份	6,300	74,592.00	0.06
206	600997	开滦股份	10,900	73,902.00	0.06
207	600971	恒源煤电	10,300	73,748.00	0.06
208	603867	新化股份	2,250	72,675.00	0.06
209	300179	四方达	5,800	71,688.00	0.06
210	001696	宗申动力	11,800	70,092.00	0.06
211	002614	奥佳华	7,500	69,975.00	0.06
212	600377	宁沪高速	8,500	69,870.00	0.06
213	601869	长飞光纤	2,100	68,523.00	0.06
214	601326	秦港股份	24,500	67,375.00	0.06
215	601298	青岛港	12,000	67,320.00	0.06
216	601019	山东出版	10,700	67,196.00	0.06
217	601163	三角轮胎	5,500	67,155.00	0.06

218	605108	同庆楼	1,800	67,014.00	0.06
219	603855	华荣股份	2,900	66,990.00	0.06
220	002034	旺能环境	3,700	66,748.00	0.06
221	603901	永创智能	4,207	66,470.60	0.06
222	600350	山东高速	11,600	66,004.00	0.06
223	603387	基蛋生物	5,200	65,000.00	0.06
224	002035	华帝股份	11,700	64,818.00	0.06
225	000928	中钢国际	11,000	64,680.00	0.06
226	600639	浦东金桥	5,800	64,380.00	0.05
227	300607	拓斯达	4,400	64,020.00	0.05
228	000828	东莞控股	7,100	63,687.00	0.05
229	600835	上海机电	5,600	62,832.00	0.05
230	603025	大豪科技	3,200	60,800.00	0.05
231	002270	华明装备	7,700	59,290.00	0.05
232	300258	精锻科技	5,000	58,150.00	0.05
233	603699	纽威股份	5,200	57,720.00	0.05
234	605009	豪悦护理	1,100	57,057.00	0.05
235	603355	莱克电气	2,000	56,080.00	0.05
236	600007	中国国贸	3,500	55,405.00	0.05
237	603328	依顿电子	8,500	55,165.00	0.05
238	603358	华达科技	3,000	54,240.00	0.05
239	002391	长青股份	7,700	54,131.00	0.05
240	603868	飞科电器	800	53,864.00	0.05
241	002533	金杯电工	8,900	53,845.00	0.05
242	002540	亚太科技	10,600	53,742.00	0.05
243	601801	皖新传媒	10,300	53,663.00	0.05
244	000030	富奥股份	12,100	53,240.00	0.05
245	603920	世运电路	3,700	53,206.00	0.05
246	688399	硕世生物	600	52,626.00	0.04
247	600710	苏美达	8,900	52,332.00	0.04
248	603730	岱美股份	3,200	51,456.00	0.04
249	600956	新天绿能	5,300	51,092.00	0.04
250	002327	富安娜	7,100	50,197.00	0.04
251	600479	千金药业	5,200	49,920.00	0.04
252	002605	姚记科技	3,500	49,175.00	0.04
253	000517	荣安地产	16,500	48,675.00	0.04
254	603086	先达股份	3,700	48,433.00	0.04
255	002959	小熊电器	800	48,256.00	0.04
256	300193	佳士科技	6,600	48,048.00	0.04
257	603283	赛腾股份	1,600	48,048.00	0.04
258	300718	长盛轴承	2,100	47,943.00	0.04
259	603367	辰欣药业	3,800	47,880.00	0.04
260	300349	金卡智能	5,100	47,787.00	0.04

261	603337	杰克股份	2,500	47,600.00	0.04
262	600510	黑牡丹	7,100	46,860.00	0.04
263	603667	五洲新春	3,400	45,254.00	0.04
264	002658	雪迪龙	5,500	44,825.00	0.04
265	600548	深高速	4,900	44,002.00	0.04
266	300231	银信科技	6,000	43,740.00	0.04
267	300121	阳谷华泰	4,200	43,512.00	0.04
268	002543	万和电气	5,100	43,452.00	0.04
269	600917	重庆燃气	5,400	42,984.00	0.04
270	300684	中石科技	2,900	42,949.00	0.04
271	000011	深物业 A	3,700	42,883.00	0.04
272	002014	永新股份	5,300	42,612.00	0.04
273	000719	中原传媒	5,300	42,559.00	0.04
274	000544	中原环保	6,700	42,344.00	0.04
275	002734	利民股份	4,500	42,120.00	0.04
276	603515	欧普照明	2,600	40,248.00	0.03
277	603339	四方科技	3,200	39,072.00	0.03
278	002997	瑞鹄模具	1,600	39,040.00	0.03
279	300673	佩蒂股份	2,200	38,830.00	0.03
280	603013	亚普股份	2,700	38,691.00	0.03
281	603889	新澳股份	5,300	38,054.00	0.03
282	603587	地素时尚	2,500	38,050.00	0.03
283	600814	杭州解百	5,100	37,689.00	0.03
284	002404	嘉欣丝绸	5,900	37,583.00	0.03
285	603319	湘油泵	2,500	37,325.00	0.03
286	300403	汉宇集团	6,200	36,580.00	0.03
287	603357	设计总院	4,000	36,320.00	0.03
288	603126	中材节能	5,200	35,724.00	0.03
289	603158	腾龙股份	5,000	35,450.00	0.03
290	603081	大丰实业	2,800	34,888.00	0.03
291	688196	卓越新能	600	34,812.00	0.03
292	600551	时代出版	3,300	33,594.00	0.03
293	002287	奇正藏药	1,200	27,420.00	0.02
294	300739	明阳电路	2,100	27,048.00	0.02
295	603088	宁波精达	3,700	26,640.00	0.02
296	002911	佛燃能源	2,100	25,179.00	0.02
297	603365	水星家纺	1,800	23,616.00	0.02
298	600629	华建集团	5,100	22,389.00	0.02
299	603214	爱婴室	1,200	21,696.00	0.02
300	603757	大元泵业	1,100	21,219.00	0.02

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量 (股)	公允价值 (元)	占基金资产净值比例 (%)
----	------	------	--------	----------	---------------

1	001301	尚太科技	1,164	68,722.56	0.06
2	688130	晶华微	809	33,508.78	0.03
3	688143	长盈通	664	28,326.24	0.02
4	688275	万润新能	136	22,963.60	0.02
5	688448	磁谷科技	908	20,738.72	0.02

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	601318	中国平安	5,388,815.00	5.40
2	000858	五粮液	5,231,029.00	5.24
3	600900	长江电力	4,384,594.00	4.40
4	600036	招商银行	3,836,631.29	3.85
5	000001	平安银行	2,477,806.00	2.48
6	000568	泸州老窖	2,313,828.00	2.32
7	600438	通威股份	2,197,525.00	2.20
8	002142	宁波银行	2,109,774.00	2.12
9	000333	美的集团	1,769,350.00	1.77
10	601166	兴业银行	1,759,950.00	1.76
11	002304	洋河股份	1,746,556.00	1.75
12	600000	浦发银行	1,639,499.00	1.64
13	601601	中国太保	1,476,812.00	1.48
14	600690	海尔智家	1,461,834.00	1.47
15	601985	中国核电	1,169,250.00	1.17
16	601225	陕西煤业	1,095,595.00	1.10
17	601766	中国中车	1,066,620.00	1.07
18	601658	邮储银行	1,031,575.00	1.03
19	600028	中国石化	1,030,121.00	1.03
20	601398	工商银行	1,013,753.00	1.02

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	000858	五粮液	4,974,643.00	4.99
2	600900	长江电力	3,912,200.00	3.92
3	600030	中信证券	2,806,778.35	2.81
4	600887	伊利股份	2,642,830.00	2.65
5	601899	紫金矿业	2,371,318.00	2.38
6	002142	宁波银行	2,066,673.00	2.07
7	600309	万华化学	1,894,913.00	1.90
8	601225	陕西煤业	1,381,988.00	1.39
9	600837	海通证券	1,304,204.00	1.31
10	600585	海螺水泥	1,181,215.00	1.18

11	600089	特变电工	1,085,093.00	1.09
12	601601	中国太保	1,083,421.00	1.09
13	601688	华泰证券	1,020,337.00	1.02
14	601211	国泰君安	971,519.00	0.97
15	600522	中天科技	915,923.00	0.92
16	000100	TCL 科技	899,220.00	0.90
17	002027	分众传媒	894,268.00	0.90
18	600019	宝钢股份	831,583.00	0.83
19	001979	招商蛇口	794,534.00	0.80
20	000776	广发证券	701,435.00	0.70

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	116,545,689.32
卖出股票收入（成交）总额	85,907,132.12

注：8.4.1 项“买入金额”、8.4.2 项“卖出金额”及 8.4.3 项“买入股票成本”、“卖出股票收入”均按买入或卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.5 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	6,495,779.48	5.53
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）	24,002.00	0.02
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	6,519,781.48	5.55

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

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	019666	22 国债 01	35,000	3,570,733.56	3.04
2	019679	22 国债 14	20,000	2,013,712.33	1.72
3	019629	20 国债 03	6,000	611,360.22	0.52
4	019688	22 国债 23	3,000	299,973.37	0.26
5	110091	合力转债	240	24,002.00	0.02

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末未持有股指期货。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

本基金本报告期末未持有国债期货。

8.11.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末未持有国债期货。

8.12 投资组合报告附注

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

本基金本报告期投资的前十名证券的发行主体，除招商银行股份有限公司（招商银行）、兴业银行股份有限公司（兴业银行）、中国工商银行股份有限公司（工商银行）、交通银行股份有限公司（交通银行）、宁波银行股份有限公司（宁波银行）外，本报告期没有出现被监管部门立案调查的情形，也没有出现在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

2022 年 3 月 25 日，中国银行保险监督管理委员会发布行政处罚决定书（银保监罚决字（2022）21 号），对招商银行股份有限公司不良贷款余额 EAST 数据存在偏差、漏报贷款核销业务 EAST 数据、漏报信贷资产转让业务 EAST 数据等违法违规事实进行处罚。2022 年 11 月 4 日，中国银行保险监督管理委员会发布行政处罚决定书（银保监罚决字（2022）48 号），对招商银行股份有限公司个人经营贷款挪用至房地产市场等违法违规事实进行处罚。

2022 年 3 月 25 日，中国银行保险监督管理委员会发布行政处罚决定书（银保监罚决字（2022）22 号），对兴业银行股份有限公司漏报贸易融资业务 EAST 数据、漏报贷款核销业务 EAST 数据等违法违规事实进行处罚。2022 年 11 月 1 日，中国银行保险监督管理委员会发布行政处罚决定书（银保监罚决字（2022）50 号），对兴业银行股份有限公司违反《中华人民共和国银行业监督管理法》第 21 条、第 46 条的违法违规事实进行处罚。2022 年 11 月 4 日，中国银行保险监督管理委员会发布行政处罚决定书（银保监罚决字（2022）41 号），对兴业银行股份有限公司债券承销业务严重违反审慎经营规则的违法违规事实进行处罚。

2022 年 3 月 25 日，中国银行保险监督管理委员会发布行政处罚决定书（银保监罚决字（2022）

11 号),对中国工商银行股份有限公司抵押物价值 EAST 数据存在偏差、漏报信贷资产转让业务 EAST 数据等违法违规事实进行处罚。

2022 年 3 月 25 日,中国银行保险监督管理委员会发布行政处罚决定书(银保监罚决字(2022)15 号),对交通银行股份有限公司漏报不良贷款余额 EAST 数据、贸易融资业务 EAST 数据存在偏差等违法违规事实进行处罚。2022 年 11 月 4 日,中国银行保险监督管理委员会发布行政处罚决定书(银保监罚决字(2022)46 号),对交通银行股份有限公司个人经营贷款挪用至房地产市场等违法违规事实进行处罚。

2022 年 4 月 18 日,中国银行保险监督管理委员会宁波监管局发布行政处罚决定书(甬银保监罚决字(2022)28 号),对宁波银行股份有限公司信贷资金违规流入房地产领域等违法违规事实进行处罚。2022 年 4 月 18 日,中国银行保险监督管理委员会宁波监管局发布行政处罚决定书(甬银保监罚决字(2022)30 号),对宁波银行股份有限公司代理保险销售不规范的违法违规事实进行处罚。2022 年 4 月 23 日,中国银行保险监督管理委员会宁波监管局发布行政处罚决定书(甬银保监罚决字(2022)35 号),对宁波银行股份有限公司薪酬管理不到位等违法违规事实进行处罚。2022 年 5 月 27 日,中国银行保险监督管理委员会宁波监管局发布行政处罚决定书(甬银保监罚决字(2022)44 号),对宁波银行股份有限公司非标投资业务管理不审慎等违法违规事实进行处罚。2022 年 9 月 9 日,中国银行保险监督管理委员会宁波监管局发布行政处罚决定书(甬银保监罚决字(2022)60 号),对宁波银行股份有限公司柜面业务内控管理不到位的违法违规事实进行处罚。

中金中证优选 300 基金采用完全复制中证中金优选 300 指数的投资策略,招商银行、兴业银行、工商银行、交通银行、宁波银行属于中证中金优选 300 指数的前十大成分股,我们判断所列处罚对其投资价值不会产生重大影响,故依然按照完全复制指数的投资策略持有该股。

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	5,360.98
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	101,466.69
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-

9	合计	106,827.67
---	----	------------

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限的情况。

8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	688130	晶华微	33,508.78	0.03	新股流通受限
2	688143	长盈通	28,326.24	0.02	新股流通受限
3	688275	万润新能	22,963.60	0.02	新股流通受限
4	688448	磁谷科技	20,738.72	0.02	新股流通受限

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数 (户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例 (%)	持有份额	占总份额比例 (%)
中金中证优选 300 指数 (LOF) A	7,596	8,211.87	2,351,103.72	3.77	60,026,272.25	96.23
中金中证优选 300 指数 (LOF) C	1,028	8,555.13	601,207.00	6.84	8,193,467.93	93.16
合计	8,624	8,252.79	2,952,310.72	4.15	68,219,740.18	95.85

9.2 期末上市基金前十名持有人

中金中证优选 300 指数 (LOF) A

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份额比例 (%)
----	-------	----------	--------------

1	吴洪才	1,020,000.00	45.47
2	中国国际金融股份有限公司	580,397.00	25.87
3	金萍	106,700.00	4.76
4	陈瑶	100,000.00	4.46
5	张强	37,000.00	1.65
6	吴雷	32,900.00	1.47
7	肖鲲	30,500.00	1.36
8	苏西华	29,767.00	1.33
9	李进喜	25,000.00	1.11
10	肖会云	24,900.00	1.11

中金中证优选 300 指数 (LOF) C

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份额比例 (%)
1	中国国际金融股份有限公司	601,207.00	55.85
2	刘志刚	179,600.00	16.68
3	李文燕	80,081.00	7.44
4	陈敏	50,022.00	4.65
5	任景英	30,000.00	2.79
6	丁一	20,004.00	1.86
7	温岩松	19,900.00	1.85
8	李文福	10,017.00	0.93
9	吴康	10,002.00	0.93
10	曹瑞萍	10,002.00	0.93

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数 (份)	占基金总份额比例 (%)
基金管理人所有从业人员持有本基金	中金中证优选 300 指数 (LOF) A	1,583,328.68	2.5383
	中金中证优选 300 指数 (LOF) C	28,706.80	0.3264
	合计	1,612,035.48	2.2650

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	份额级别	持有基金份额总量的数量区间 (万份)
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	中金中证优选 300 指数 (LOF) A	>100
	中金中证优选 300 指数 (LOF) C	0~10
	合计	>100
本基金基金经理持有本开放式基金	中金中证优选 300 指数 (LOF) A	0
	中金中证优选 300 指数 (LOF) C	0
	合计	0

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	中金中证优选 300 指数 (LOF) A	中金中证优选 300 指数 (LOF) C
基金合同生效日 (2018 年 8 月 30 日) 基金份额总额	196,888,672.87	77,708,924.35
本报告期期初基金份额总额	49,111,376.68	5,139,672.06
本报告期基金总申购份额	30,337,757.79	10,485,338.38
减：本报告期基金总赎回份额	17,071,758.50	6,830,335.51
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	62,377,375.97	8,794,674.93

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期内未召开基金份额持有人大会。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

(1) 基金管理人的重大人事变动情况

2022 年 6 月 21 日, 本基金管理人发布公告, 赵璧先生自 2022 年 6 月 20 日起担任公司副总经理、财务负责人, 同日起不再担任公司督察长; 席晓峰先生自 2022 年 6 月 20 日起担任公司督察长, 同日起不再担任公司副总经理。

2022 年 11 月 18 日, 本基金管理人发布公告, 自 2022 年 11 月 17 日起, 由庞铁先生接替江勇先生担任公司独立董事。

(2) 基金托管人的重大人事变动情况

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

本基金本报告期内投资策略未发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金的审计机构为毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙), 该审计机构自基金合同生效日起向本基金提供审计服务, 无改聘情况。本基金本报告期内应支付审计费用 35,000.00

元。

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

本基金管理人及其高级管理人员在本报告期内未受到稽查或处罚。

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 (%)	
中金公司	2	197,938,422.46	100.00	144,752.36	100.00	-
长江证券	2	-	-	-	-	-
平安证券	2	-	-	-	-	-
中金财富证券	2	-	-	-	-	-

注：1、本基金管理人负责选择证券经营机构，租用其交易单元作为本基金的交易单元。基金交易单元的选择标准如下：

- (1) 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- (2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要；
- (3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面的向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析报告及丰富全面的信息；能根据基金所管理基金的特定要求，提供专门研究报告，具有开发量化投资组合模型的能力；能积极为公司投资业务的开展，投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。

2、基金交易单元的选择程序如下：

- (1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易单元的证券经营机构。
- (2) 基金管理人和被选中的证券经营机构签订交易单元租用协议。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例 (%)	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例 (%)	成交金额	占当期权证成交总额的比例 (%)
中金公司	10,645,900.06	100.00	690,350,000.00	100.00	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-
中金财富证券	-	-	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	中金基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	中国证监会规定媒介	2022-01-14
2	中金基金管理有限公司旗下基金 2021 年第 4 季度报告提示性公告	中国证监会规定媒介	2022-01-24
3	中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 2021 年第 4 季度报告	中国证监会规定媒介	2022-01-24
4	中金基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	中国证监会规定媒介	2022-01-27
5	中金基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	中国证监会规定媒介	2022-03-11
6	中金基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	中国证监会规定媒介	2022-03-29
7	中金基金管理有限公司旗下基金 2021 年年度报告提示性公告	中国证监会规定媒介	2022-03-31
8	中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 2021 年年度报告	中国证监会规定媒介	2022-03-31
9	中金基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	中国证监会规定媒介	2022-04-09
10	中金基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	中国证监会规定媒介	2022-04-15
11	中金基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	中国证监会规定媒介	2022-04-22
12	中金基金管理有限公司旗下基金 2022 年第 1 季度报告提示性公告	中国证监会规定媒介	2022-04-22
13	中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 2022 年第 1 季度报告	中国证监会规定媒介	2022-04-22
14	中金基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	中国证监会规定媒介	2022-04-23
15	中金基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证监会规定媒介	2022-06-21
16	中金基金管理有限公司关于旗下基金	中国证监会规定媒介	2022-06-28

	投资关联方承销期内承销证券的公告		
17	中金基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	中国证监会规定媒介	2022-07-09
18	中金基金管理有限公司旗下基金 2022 年第 2 季度报告提示性公告	中国证监会规定媒介	2022-07-21
19	中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 2022 年第 2 季度报告	中国证监会规定媒介	2022-07-21
20	中金基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	中国证监会规定媒介	2022-07-27
21	中金基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	中国证监会规定媒介	2022-07-30
22	中金基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	中国证监会规定媒介	2022-08-13
23	中金基金管理有限公司旗下基金 2022 年中期报告提示性公告	中国证监会规定媒介	2022-08-31
24	中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 2022 年中期报告	中国证监会规定媒介	2022-08-31
25	中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 更新招募说明书 (2022 年第 1 号)	中国证监会规定媒介	2022-09-09
26	中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金产品资料概要更新 (2022 年第 1 号)	中国证监会规定媒介	2022-09-09
27	中金基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	中国证监会规定媒介	2022-09-15
28	中金基金管理有限公司旗下基金 2022 年第 3 季度报告提示性公告	中国证监会规定媒介	2022-10-26
29	中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 2022 年第 3 季度报告	中国证监会规定媒介	2022-10-26
30	中金基金管理有限公司关于上海分公司办公地址变更的公告	中国证监会规定媒介	2022-11-04
31	中金基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	中国证监会规定媒介	2022-11-10
32	中金基金管理有限公司关于公司独立董事变更的公告	中国证监会规定媒介	2022-11-18

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

本报告期内，本基金不存在单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内，本基金不存在影响投资者决策的其他重要信息。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 募集注册的文件
- 2、《中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》
- 3、《中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 托管协议》
- 4、《中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 招募说明书》及其更新
- 5、中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 申请募集注册的法律意见书
- 6、基金管理人业务资格批复、营业执照
- 7、基金托管人业务资格批复、营业执照
- 8、报告期内中金中证优选 300 指数证券投资基金 (LOF) 在指定媒介上披露的各项公告
- 9、中国证监会要求的其他文件

13.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

13.3 查阅方式

投资者可在基金管理人和/或基金托管人的住所免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件或复印件。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询基金管理人中金基金管理有限公司。

咨询电话：(86) 010-63211122 400-868-1166

传真：(86) 010-66159121

中金基金管理有限公司

2023 年 3 月 31 日