

前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金  
2022 年年度报告

2022 年 12 月 31 日

基金管理人：前海开源基金管理有限公司

基金托管人：招商银行股份有限公司

送出日期：2023 年 03 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。

基金托管人招商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2023 年 03 月 27 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已经审计。普华永道中天会计师事务所(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 01 月 01 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	7
2.4	信息披露方式	7
2.5	其他相关资料	7
§ 3	主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	7
3.1	主要会计数据和财务指标	8
3.2	基金净值表现	9
3.3	过去三年基金的利润分配情况	11
§ 4	管理人报告	11
4.1	基金管理人及基金经理情况	12
4.2	管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明	12
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	13
4.4	管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	13
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	14
4.6	管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	16
4.7	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	16
4.8	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	17
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	17
§ 5	托管人报告	17
5.1	报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	17
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	17
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	17
§ 6	审计报告	18
6.1	审计报告基本信息	18
6.2	审计报告的基本内容	18
§ 7	年度财务报表	20
7.1	资产负债表	20
7.2	利润表	21
7.3	净资产（基金净值）变动表	22
7.4	报表附注	23
§ 8	投资组合报告	52
8.1	期末基金资产组合情况	52
8.2	报告期末按行业分类的股票投资组合	52
8.3	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	53
8.4	报告期内股票投资组合的重大变动	66
8.5	期末按债券品种分类的债券投资组合	67

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 .....	67
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 .....	68
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 .....	68
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 .....	68
8.10	本基金投资股指期货的投资政策 .....	68
8.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	68
8.12	投资组合报告附注 .....	68
§ 9	基金份额持有人信息 .....	69
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	69
9.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	70
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况 .....	70
§ 10	开放式基金份额变动 .....	70
§ 11	重大事件揭示 .....	71
11.1	基金份额持有人大会决议 .....	71
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 .....	71
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	71
11.4	基金投资策略的改变 .....	71
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	71
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 .....	71
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	71
11.8	其他重大事件 .....	73
§ 12	影响投资者决策的其他重要信息 .....	76
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 .....	76
12.2	影响投资者决策的其他重要信息 .....	76
§ 13	备查文件目录 .....	76
13.1	备查文件目录 .....	76
13.2	存放地点 .....	76
13.3	查阅方式 .....	76

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金	
基金简称	前海开源 MSCI 中国 A 股指数	
基金主代码	006524	
基金运作方式	契约型普通开放式	
基金合同生效日	2018 年 11 月 27 日	
基金管理人	前海开源基金管理有限公司	
基金托管人	招商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	20,106,316.32 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C
下属分级基金的交易代码	006524	006525
报告期末下属分级基金的份额总额	7,077,284.18 份	13,029,032.14 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪业绩比较基准，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。
投资策略	<p>本基金采用完全复制标的指数的方法，进行被动式指数化投资。股票投资组合的构建主要按照标的指数的成份股组成及其权重来拟合复制标的指数，并根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整，以复制和跟踪标的指数。本基金紧密跟踪业绩比较基准，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。</p> <p>由于标的指数编制方法调整、成份股及其权重发生变化（包括配送股、增发、临时调入及调出成份股等）的原因，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致流动性不足时，或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整，力求降低跟踪误差。</p> <p>本基金的投资策略主要有以下八个方面内容：</p> <p>1、大类资产配置</p> <p>本基金管理人主要按照 MSCI 中国 A 股指数的成份股组成及其权重构建股票投资组合，并根据指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。本基金投资于股票的资产比例不低于基金资产的 80%，投资于标的指数成份股及备选成份股的比例不低于基金资产净值的 90%；本基金每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于基金资产净值 5% 的现金或到期日在一年以内的政府债券。</p> <p>2、股票投资策略</p> <p>（1）股票投资组合构建</p> <p>本基金采用完全复制标的指数的方法，按照标的指数成份股组成及</p>

其权重构建股票投资组合。由于跟踪组合构建与标的指数组合构建存在差异，若出现较为特殊的情况（例如成份股停牌、股票流动性不足以及其他影响指数复制效果的因素），本基金将采用包括替代、抽样等技术手段在内的优化复制法来构建组合，使得跟踪组合尽可能近似于全复制组合，以减少对标的指数的跟踪误差。本基金所采用替代法调整的股票组合应符合投资于股票的资产比例不低于基金资产的 80% 的比例限制，并符合投资于标的指数成份股和备选成份股的资产比例不低于基金资产净值的 90% 的投资比例限制。

#### （2）股票投资组合的调整

本基金所构建的股票投资组合将根据 MSCI 中国 A 股指数成份股及其权重的变动而进行相应调整，本基金还将根据法律法规中的投资比例限制、申购赎回变动情况等，对其进行适时调整，以保证基金净值增长率与基准指数间的高度正相关和跟踪误差最小化。

#### 3、债券投资策略

本基金债券投资的目的是在保证基金资产流动性的基础上，降低跟踪误差。本基金将采用宏观环境分析和微观市场定价两个方面进行债券资产的投资，通过主要采取组合久期配置策略，同时辅之以收益率曲线策略、骑乘策略、息差策略等积极投资策略构建债券投资组合。

#### 4、权证投资策略

本基金将权证的作为提高基金投资组合收益的辅助手段。根据权证对应公司基本面研究成果确定权证的合理估值，发现市场对股票权证的非理性定价；利用权证衍生工具的特性，通过权证与证券的组合投资，来达到改善组合风险收益特征的目的。

#### 5、资产支持证券投资策略

本基金通过对资产支持证券发行条款的分析、违约概率和提前偿付比率的预估，借用必要的数量模型来谋求对资产支持证券的合理定价，在严格控制风险、充分考虑风险补偿收益和市场流动性的条件下，谨慎选择风险调整后收益较高的品种进行投资。

本基金将严格控制资产支持证券的总体投资规模并进行分散投资，以降低流动性风险。

#### 6、股指期货投资策略

本基金以套期保值为目的，参与股指期货交易。

本基金参与股指期货投资时机和数量的决策建立在对证券市场总体行情的判断和组合风险收益分析的基础上。基金管理人将根据宏观经济因素、政策及法规因素和资本市场因素，结合定性和定量方法，确定投资时机。基金管理人将结合股票投资的总体规模，以及中国证监会的相关限定和要求，确定参与股指期货交易的投资比例。

#### 7、现金管理策略

为保持基金的资产流动性，本基金可适当投资于货币市场工具。具体而言，本基金将根据基金资产组合中的现金存量水平、申购赎回情况及基金跟踪误差控制情况，在确定总体流动性要求的基础上，综合考虑宏观经济形势、市场资金面走向、交易对手的信用资质以

	<p>及各类资产收益率水平等，确定各类货币市场工具的配置比例，并定期对组合的平均剩余期限及投资品种比例进行适当调整，在保证基金资产安全性和流动性的基础上力争创造稳定的收益。</p> <p>8、其他</p> <p>未来，随着市场的发展和基金管理运作的需要，基金管理人可以在不改变投资目标的前提下，遵循法律法规的规定，相应调整或更新投资策略，并在招募说明书更新中公告。</p>
业绩比较基准	MSCI 中国 A 股指数收益率×95%+银行人民币活期存款利率（税后）×5%
风险收益特征	本基金为股票型基金，理论上其预期风险和预期收益水平高于混合型基金、债券型基金及货币市场基金。本基金紧密跟踪标的指数表现，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		前海开源基金管理有限公司	招商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	孙辰健	张燕
	联系电话	0755-88601888	0755-83199084
	电子邮箱	qhky@qhkyfund.com	yan_zhang@cmbchina.com
客户服务电话		4001-666-998	95555
传真		0755-83181169	0755-83195201
注册地址		深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	深圳市深南大道7088号招商银行大厦
办公地址		深圳市福田区深南大道7006号万科富春东方大厦2206	深圳市深南大道7088号招商银行大厦
邮政编码		518040	518040
法定代表人		李强	缪建民

### 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.qhkyfund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人处

### 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)	中国上海市浦东新区东育路588号前滩中心42楼
注册登记机构	前海开源基金管理有限公司	深圳市福田区深南大道7006号万科富春东方大厦2206

## § 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	
	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C
本期已实现收益	-117,465.05	-174,733.55	1,060,512.58	838,455.82	5,792,334.00	4,279,565.64
本期利润	-1,502,739.92	-1,095,117.14	150,431.65	152,912.44	3,477,210.00	6,526,373.11
加权平均基金份额本期利润	-0.3149	-0.2169	0.0318	0.0393	0.3769	0.8055
本期加权平均净值利润率	-22.88%	-15.97%	1.95%	2.42%	29.57%	63.86%
本期基金份额净值增长率	-20.29%	-20.45%	1.26%	1.06%	35.55%	35.26%
3.1.2 期末数据和指标	2022 年末		2021 年末		2020 年末	
	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C
期末可供分配利润	2,109,821.80	3,742,203.80	2,709,910.13	2,371,829.64	3,097,976.01	2,279,338.64
期末可供分配基金份额利润	0.2981	0.2872	0.6286	0.6181	0.6083	0.6012
期末基金资产净值	9,187,105.98	16,771,235.94	7,021,046.24	6,208,970.33	8,190,886.27	6,070,787.05
期末基金份额净值	1.2981	1.2872	1.6286	1.6181	1.6083	1.6012
3.1.3 累计期末指标	2022 年末		2021 年末		2020 年末	
	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C
基金份额累计净值增长率	42.34%	41.16%	78.58%	77.45%	76.36%	75.60%

注：①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。

②本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费



用和信用减值损失后的余额,本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

③期末可供分配利润,采用期末资产负债表中未分配利润期末余额和未分配利润中已实现部分期末余额的孰低数。表中的“期末”均指报告期最后一个自然日,无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A

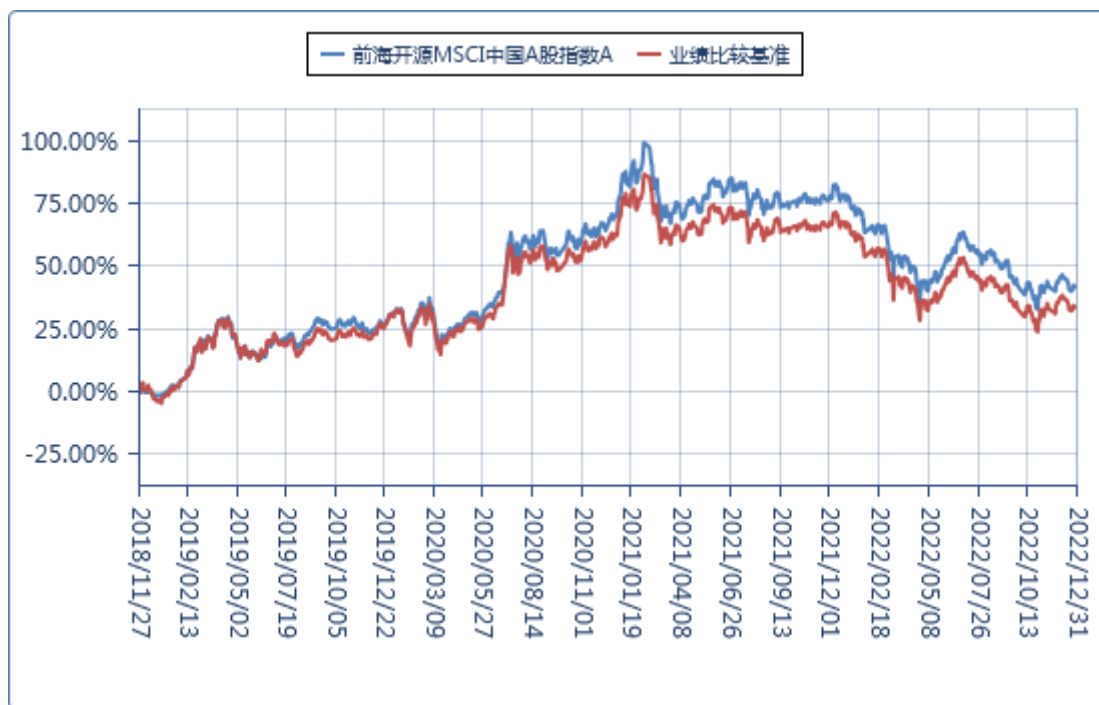
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.21%	1.11%	1.00%	1.16%	-0.79%	-0.05%
过去六个月	-12.86%	0.99%	-12.39%	1.02%	-0.47%	-0.03%
过去一年	-20.29%	1.20%	-19.90%	1.21%	-0.39%	-0.01%
过去三年	9.41%	1.23%	3.67%	1.23%	5.74%	0.00%
自基金合同生效起至今	42.34%	1.20%	34.27%	1.21%	8.07%	-0.01%

前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C

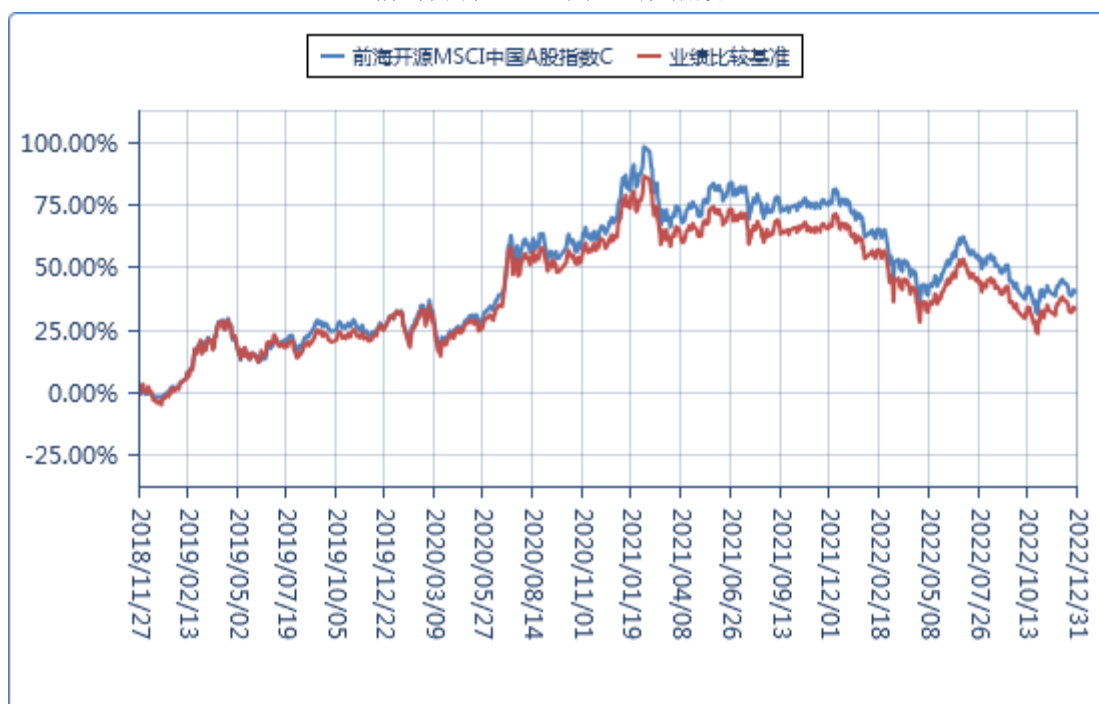
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.16%	1.11%	1.00%	1.16%	-0.84%	-0.05%
过去六个月	-12.95%	0.99%	-12.39%	1.02%	-0.56%	-0.03%
过去一年	-20.45%	1.20%	-19.90%	1.21%	-0.55%	-0.01%
过去三年	8.73%	1.23%	3.67%	1.23%	5.06%	0.00%
自基金合同生效起至今	41.16%	1.20%	34.27%	1.21%	6.89%	-0.01%

#### 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

前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A

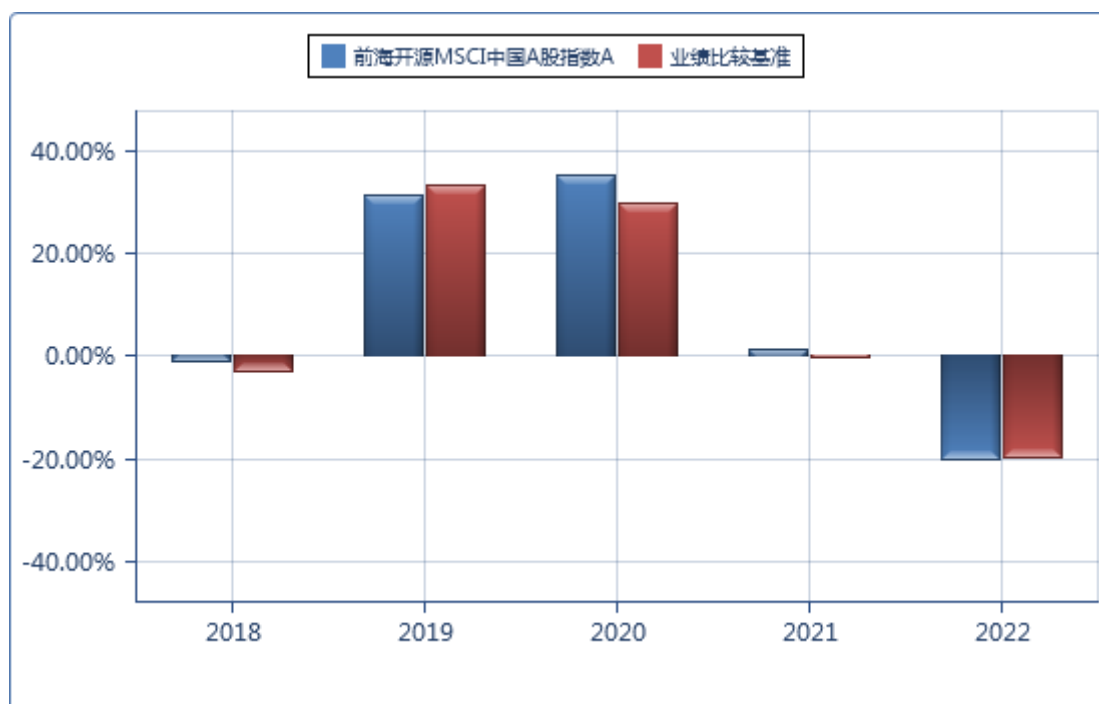


前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C

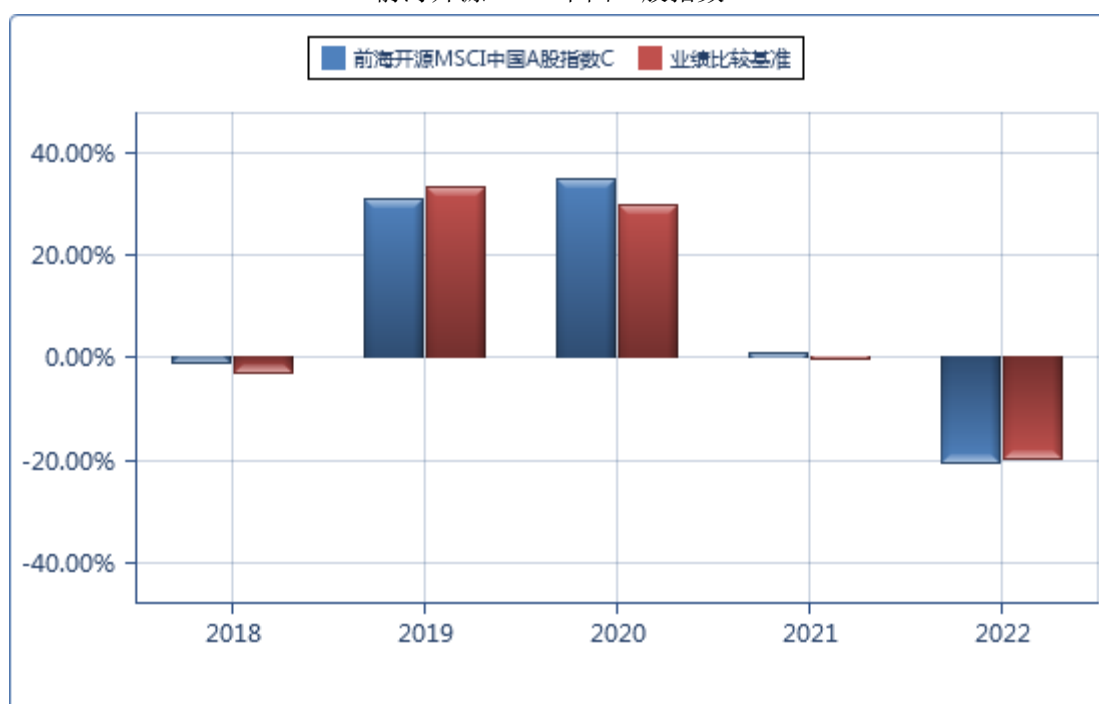


### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A



前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C



注：本基金的基金合同于 2018 年 11 月 27 日生效，2018 年本基金净值增长率与同期业绩比较基准收益率按本基金各类基金份额实际存续期计算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

无。

## § 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

前海开源基金管理有限公司（以下简称“前海开源基金”）于 2012 年 12 月 27 日经中国证监会批准，2013 年 1 月 23 日注册成立，截至报告期末，注册资本为 2 亿元人民币。其中，开源证券股份有限公司、北京市中盛金期投资管理有限公司、北京长和世纪资产管理有限公司和深圳市和合投信资产管理合伙企业(有限合伙)各持股 25%。目前，前海开源基金分别在北京、上海、广州设立分公司。经中国证监会批准，前海开源基金全资控股子公司——前海开源资产管理有限公司已于 2013 年 9 月 5 日在深圳市注册成立，并于 2013 年 9 月 18 日取得中国证监会核发的《特定客户资产管理业务资格证书》，截至报告期末，注册资本为 1.8 亿元人民币。

截至报告期末，前海开源基金旗下管理 97 只开放式基金，资产管理规模超过 1181 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		
梁溥森	本基金的基金经理	2020 年 12 月 18 日	-	8 年	梁溥森先生，金融学硕士。曾任招商基金基金核算部基金会计，2015 年 6 月加入前海开源基金，现任公司指数化投资团队基金经理。

注：①对基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日，“离任日期”为根据公司决定确定的解聘日期，对此后的非首任基金经理，“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

②证券从业的含义遵从行业协会的相关规定。

## 4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

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》、《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》和《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》等有关法律法规及各项实施准则、《基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，没有损害基金持有人利益。基金的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

### 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，针对股票市场、债券市场交易等投资管理活动，以及授权、研究分析、投资决策、交易执行等投资管理活动相关的各个环节，制定了《前海开源基金管理有限公司公平交易管理办法》、《前海开源基金管理有限公司异常交易监控管理办法》等公平交易相关的公司制度或流程指引。通过加强投资决策、交易执行的内部控制，完善对投资交易行为的日常监控和事后分析评估，以及履行相关的报告和信息披露义务，切实防范投资管理业务中的不公平交易和利益输送行为，保护投资者合法权益。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本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》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。

本基金管理人通过统计检验的方法对管理的不同投资组合，在不同时间窗下（1 日内、3 日内、5 日内）的本年度同向交易价差进行了专项分析，未发现违反公平交易原则的异常情况。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。本报告期内，因组合投资策略需要，基金管理人管理的所有投资组合参与的交易所公开竞价出现 1 次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，基金经理按规定履行了审批程序。

### 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 A 股遭遇了疫情反复、地产风险和美联储加息三座大山的压迫，叠加地缘政治的黑天鹅对市场情绪的打击，全年表现不佳。MSCI 中国 A 股指数年内涨幅-20.93%，录得四年来最差表现。但四季度以来，我国防疫政策出现了明显的优化，同时信贷、债券和股权三支箭则对房企化解流动性危机奠定了政策基础，此外美联储加息周期也将进入尾声，此前压制市场情绪的三座大山出现了不同程度的边际改善，市场随之出现了明显的企稳。本基金 A 类份额全年涨幅-20.29%，受大额申赎影响，表现略逊于业绩比较基准，后续我们将通过各种方式尽量降低大额申赎的影响。

站在当前时点，我们认为投资者无需悲观，伴随着三座大山的土崩瓦解，经济增长的基本动力

会让股票重新回到其长期趋势上来，中国中长期经济发展趋势仍然向好。MSCI 中国 A 股指数涵盖了沪深两市具有代表性的大中盘股，成份股介于沪深 300 指数与中证 800 指数之间，主要为各行业或细分赛道的龙头股，行业分布上较为均衡。其最新的 500 只成份股中的 471 只个股在 2019 年及之前上市，合计权重接近 96%。从 2019 年至 2021 年，这部分个股营业收入（TTM）增长超过 10.38%，净利润（TTM）累计增长超过 12.29%，利润增速优于营业收入增速，且明显高于同期 GDP 增速。长期来看，股票的回报率与企业的资本回报率趋向于一致。从 MSCI 中国 A 股指数成份股的 ROE（净资产收益率）来看，其均值约为 15.39%，中位数约为 13.88%，明显高于同期全 A 指数。优秀的公司并不一定是诱人的投资标的。投资的机会和风险，与我们买入的价格息息相关。受此前利空因素的合力压制，MSCI 中国 A 股指数当前估值仍然较低。截至 2022 年 12 月 30 日，本指数的估值约为 11.85 倍，仅比历史上 25% 的时候更贵。其股权风险溢价约为 5.6%，处于历史分位 94.9%，即相对于十年期国债的吸引力比历史上 94.9% 的时期更高。当然，也会有部分投资者认为当前经济形势仍不乐观，但如西格尔教授在《股市长线法宝》一书中所言“如果一个投资者要等到经济周期触底时才调整投资策略，他将错过大好的投资机会”。因此，与其花费大量的精力预测（难以准确预测的）经济周期何时见底，获得超额收益的最佳途径仍然是以明显低于历史估值的价格买入股票。

作为一个被动指数基金，本基金将依然遵循一贯的投资逻辑，力争实现对标的指数的有效跟踪，为持有人提供与之相近的收益，并通过参与新股申购、转债套利、期现套利等方式获得超额收益。本基金将持续关注成份股的基本面变化情况，通过监控成份股负面信息及其影响，在不影响本基金投资运作的情况下及时对“地雷股”进行出清，并力争通过多种方式对基金业绩进行一定的增厚，积跬步以致千里，力争在紧密跟踪业绩比较基准并追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化的同时，能够为持有人贡献一定的业绩正偏离。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A 基金份额净值为 1.2981 元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为-20.29%，同期业绩比较基准收益率为-19.90%；截至报告期末前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C 基金份额净值为 1.2872 元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为-20.45%，同期业绩比较基准收益率为-19.90%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2022 年，A 股遭遇了疫情反复、地产风险和美联储加息三座大山的压制，叠加地缘政治的黑天鹅对市场情绪的打击，整体泥沙俱下。但站在当前时点，我们认为后续无需悲观。

政策方面，2022 年 12 月中央经济工作会议要求“明年要坚持稳字当头、稳中求进，继续实施

积极的财政政策和稳健的货币政策”，指出“从改善社会心理预期、提振发展信心入手，纲举目张做好工作”，着力提振居民信心，恢复居民支出意愿。地产方面政策同样迎来拐点，供需托底政策持续加码，“保交楼”首次写入中央政治局会议文件，信贷、债券、股权“三支箭”融资工具组合拳缓解房企资金压力。需求端刺激政策重点倾向于呵护刚需和改善住房需求。总体来看房地产政策依旧是“托而不举”。

消费的恢复与疫情防控息息相关。伴随着“乙类乙管”的调整，以及各地病例的渐次达峰，我们判断疫情对经济的负面影响将逐渐淡化。以与我们最为相近的东南亚为例，在防控措施优化后有两个季度的过渡期，并出现病例高点，但随后经济出现了快速恢复。过渡期内，消费可能会比生产环节受影响更大。线下消费先承压后修复，消费可能会呈现前低后高。不同消费种类的复苏节奏分化较大，以美国为例，商业相关（B2B）、零售消费、医疗相关的支出，复苏进度较快。酒旅出行和线下娱乐相关的消费项目可能复苏更慢一些。以近期本人观察到的直观感受，消费的恢复速度有可能好于预期。

投资方面，近期地产供需两侧利好政策密集出台，考虑到地产投资周期性特征较强且高度依赖于销售回款，伴随着后续地产销售回暖，地产投资大概率较 2022 年有所恢复，经济预期的好转和需求端政策的进一步放松更有助于稳定一二线刚需，不过在房地产“托而不举”的政策主基调下，其改善空间有限，后续可持续跟踪居民中长期贷款数据及土地成交数据进行验证。制造业投资方面，尽管当下欧美经济面临一定的困境，2023 年出口增速大概率较 2022 年回落，外需不足有可能会拖累制造业投资。内需方面，制造业持续获得政策支持，“制造强国”背景下“扩大制造业中长期贷款、信用贷款规模，增加技改贷款，推动股权投资、债券融资等向制造业倾斜”，助力金融资源流向制造业。作为制造业资本开支先行指标的企业中长期贷款数据已形成上行趋势。制造业投资节奏上可能呈现上半年放缓、下半年回升。从更长时间维度来看，未来经济增长或由房地产行业驱动向先进制造业驱动转变。

物价方面，2022 年疫情背景下消费的偏弱、地产增长数据的下台阶分别抑制了消费品和工业品的需求，通胀保持在较低位置。2023 年 PPI 或触底回升，但考虑到国内工业品供给整体充足，油价明显回落，PPI 有望维持在一个相对偏低的中枢。CPI 方面，消费环境的打开，有望带来消费和服务业的显著修复，疫情时期的超额储蓄释放过程中有可能助推消费脉冲上行，且考虑到 2022 年上半年的低基数，翘尾效应之下 CPI 或呈现前高后低分布，总体上通胀压力可控。这意味着货币政策并无来自通胀的紧缩压力，内需促进类政策值得期待。

整体而言，随着流动性和基本面的双触底，防疫政策的持续优化以及更多稳增长政策的出台，地产投资的修复及美联储加息周期进入尾声，我们判断经济有望逐步实现复苏。当前 A 股各主流指

数仍然处于较低的估值水平，伴随着经济复苏的明朗以及风险偏好的修复，A股有望迎来估值修复，后续无需悲观。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益的角度出发，依照公司内部控制的整体要求，继续致力于内控机制的完善，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。公司监察稽核部门按照规定的权限和程序，通过实时监控、现场检查、重点抽查和人员询问等方法，独立地开展基金运作和公司管理的合规性稽核，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，同时定期向董事会和公司管理层出具监察稽核报告。

本报告期内，本基金管理人内部监察稽核主要工作如下：

(1) 本年度，我公司采取外聘律师和内部专业人士相结合的方式，对各业务部门进行了相关法律法规培训和职业道德培训，进一步提高了我公司从业人员的合规素质和职业道德修养。

(2) 本年度，我公司按照证监会的要求对公司治理、投资、研究、交易、基金会计、注册登记、人力资源、基金销售等主要业务进行定期稽核工作。同时，对信息技术、用户权限、通信管理与视频监控、基金直销、后台运营、内幕交易防控等相关业务开展了专项稽核工作，检查业务开展的合规性和制度执行的有效性等。

(3) 通过事前合规防范、事中系统控制、事后完善纠偏的方式，全面加强了对公司产品日常投资运作的管理与监控，保证投资符合既定的投资决策程序与业务流程，基金投资组合及个股投资符合比例控制的要求，严格执行分级授权制度，保证基金投资独立、公平。

(4) 全面参与新产品设计、新业务拓展工作，负责日常合同审查，监督客户投诉处理。积极参与证监会新规定出台前的讨论并提出修改建议。

(5) 完成各基金及公司的各项信息披露工作，保证所披露信息的真实性、准确性和完整性；重视媒体监督和投资者关系管理工作。

(6) 按照规定向人民银行报送反洗钱相关报表和报告，按监管要求制定客户洗钱风险划分的标准，并升级了客户洗钱风险划分系统。

本基金管理人承诺将依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，充分保障基金份额持有人的合法权益。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理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。

本基金管理人设有估值委员会，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。估值委员会主席由总经理办公会指定，估值委员会成员均具备专业胜任能力和相关从业资格，精通各自领域的理论知识，熟悉相关政策法规，并具有丰富的基金行业实践经验。

本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司、中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定提供固定收益品种和流通受限股票的估值相关数据。

本基金本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

无。

#### 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

本基金本报告期内，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的情形。

本基金从 2020 年 07 月 06 日至 2022 年 12 月 30 日连续 608 个工作日基金资产净值低于五千元，我公司已根据法律法规及基金合同要求拟定相关应对方案上报中国证券监督管理委员会。

## § 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

托管人声明：

招商银行具备完善的公司治理结构、内部稽核监控制度和风险控制制度，我行在履行托管职责中，严格遵守有关法律法规、托管协议的规定，尽职尽责地履行托管义务并安全保管托管资产。

### 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

招商银行根据法律法规、托管协议约定的投资监督条款，对托管产品的投资行为进行监督，并根据监管要求履行报告义务。

招商银行按照托管协议约定的统一记账方法和会计处理原则，独立地设置、登录和保管本产品的全套账册，进行会计核算和资产估值并与管理人建立对账机制。

本年度报告中利润分配情况真实、准确。

### 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

本年度报告中财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告内容真实、准确，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	普华永道中天审字(2023)第 23031 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	前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金全体基金份额持有人：
审计意见	<p>(一) 我们审计的内容</p> <p>我们审计了前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金(以下简称“前海开源 MSCI 中国 A 股指数基金”)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，公允反映了前海开源 MSCI 中国 A 股指数基金 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，我们独立于前海开源 MSCI 中国 A 股指数基金，并履行了职业道德方面的其他责任。</p>
强调事项	无
其他事项	无
其他信息	无
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>前海开源 MSCI 中国 A 股指数基金的基金管理人前海开源基金管理有限公司(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前海开源 MSCI 中国 A 股指数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前海开源 MSCI 中国 A 股指数基金、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前海开源 MSCI 中国 A 股指数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、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,就可能对导致对前海开源 MSCI 中国 A 股指数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前海开源 MSCI 中国 A 股指数基金不能持续经营。</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	陈熹   施翊洲
会计师事务所的地址	中国上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼
审计报告日期	2023 年 03 月 28 日

## § 7 年度财务报表

## 7.1 资产负债表

会计主体：前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金

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	728,618.68	406,878.80
结算备付金		98,989.20	2,101.25
存出保证金		3,045.51	861.31
交易性金融资产	7.4.7.2	25,175,885.55	12,833,149.13
其中：股票投资		24,465,896.96	12,286,948.63
基金投资		-	-
债券投资		709,988.59	546,200.50
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	-	-
应收清算款		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		38,549.29	148,127.40
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	-	4,799.01
资产总计		26,045,088.23	13,395,916.90
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末</b> <b>2022 年 12 月 31 日</b>	<b>上年度末</b> <b>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		1,000.00	-
应付赎回款		20,181.46	124,845.13
应付管理人报酬		11,561.65	5,641.61
应付托管费		2,312.33	1,128.31
应付销售服务费		3,048.66	1,064.24
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	7.4.7.6	48,642.21	33,221.04
负债合计		86,746.31	165,900.33
<b>净资产：</b>			
实收基金	7.4.7.7	20,106,316.32	8,148,276.80
未分配利润	7.4.7.8	5,852,025.60	5,081,739.77
净资产合计		25,958,341.92	13,230,016.57
负债和净资产总计		26,045,088.23	13,395,916.90

注：报告截止日 2022 年 12 月 31 日，前海开源 MSCI 中国 A 股指数基金份额总额 20,106,316.32 份，其中，前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A 类基金份额净值 1.2981 元，基金份额总额 7,077,284.18 份；前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C 类基金份额净值 1.2872 元，基金份额总额 13,029,032.14 份。

## 7.2 利润表

会计主体：前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金

本报告期：2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 01 月 01 日 至 2021 年 12 月 31 日
<b>一、营业总收入</b>		-2,339,575.72	581,321.82
1. 利息收入		1,960.52	11,245.80
其中：存款利息收入	7.4.7.9	1,960.52	2,125.47
债券利息收入		-	9,120.33
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-46,694.27	2,141,240.60
其中：股票投资收益	7.4.7.10	-298,140.61	1,939,885.64
基金投资收益	7.4.7.11	-	-
债券投资收益	7.4.7.12	16,682.32	8,451.90
资产支持证券投资收益	7.4.7.13	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	234,764.02	192,903.06
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-2,305,658.46	-1,595,624.31
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	10,816.49	24,459.73
<b>减：二、营业总支出</b>		258,281.34	277,977.73
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	66,336.73	70,255.32

2. 托管费	7.4.10.2.2	13,267.35	14,051.10
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	13,428.46	12,632.84
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	7.4.7.19	-	-
7. 税金及附加		-	-
8. 其他费用	7.4.7.20	165,248.80	181,038.47
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-2,597,857.06</b>	<b>303,344.09</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,597,857.06</b>	<b>303,344.09</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-2,597,857.06</b>	<b>303,344.09</b>

### 7.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金

本报告期：2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 01 月 01 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）	8,148,276.80	-	5,081,739.77	13,230,016.57
二、本期期初净资产（基金净值）	8,148,276.80	-	5,081,739.77	13,230,016.57
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	11,958,039.52	-	770,285.83	12,728,325.35
（一）、综合收益总额	-	-	-2,597,857.06	-2,597,857.06
（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）	11,958,039.52	-	3,368,142.89	15,326,182.41
其中：1. 基金申购款	25,338,425.14	-	8,697,375.56	34,035,800.70
2. 基金赎回款	-13,380,385.62	-	-5,329,232.67	-18,709,618.29
（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、本期期末净资产（基金净值）	20,106,316.32	-	5,852,025.60	25,958,341.92
项目	上年度可比期间			

	2021 年 01 月 01 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)	8,884,358.67	-	5,377,314.65	14,261,673.32
二、本期期初净资产 (基金净值)	8,884,358.67	-	5,377,314.65	14,261,673.32
三、本期增减变动额 (减少以“-”号填列)	-736,081.87	-	-295,574.88	-1,031,656.75
(一)、综合收益总额	-	-	303,344.09	303,344.09
(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)	-736,081.87	-	-598,918.97	-1,335,000.84
其中：1. 基金申购款	17,885,551.27	-	11,378,548.58	29,264,099.85
2. 基金赎回款	-18,621,633.14	-	-11,977,467.55	-30,599,100.69
(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、本期期末净资产 (基金净值)	8,148,276.80	-	5,081,739.77	13,230,016.57

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：

秦亚峰

何璁

傅智

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

前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2018]708 号《关于准予前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金注册的批复》核准,由前海开源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《前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 228,326,970.88 元,业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)瑞华验字[2018]01210012 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金基金合同》于 2018 年 11 月 27 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 228,418,283.18 份基金份额,其中认购资金利息折合 91,312.30 份基金份额。本基金的基金管理人为前海开源基金管理有限公司,基金托管人为招商银行股份有限公司。

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、而不从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额，称为 A 类基金份额；在投资者认购/申购时不收取认购/申购费用、但从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额，称为 C 类基金份额。本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额分别设置代码。由于基金费用的不同，本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额将分别计算基金份额净值，计算公式为计算日各类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类别基金份额总数。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围主要包括标的指数成份股及其备选成份股。为更好地实现投资目标，本基金还可投资于非成份股(包括主板、中小板、创业板以及其他经中国证监会允许基金投资的股票)、债券(包括国债、金融债券、企业债券、公司债券、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券、公开发行的次级债券、政府支持机构债券、地方政府债券、可交换债券、可转换债券(含分离交易可转债的纯债部分)等)、资产支持证券、债券回购、同业存单、银行存款(包括定期存款、协议存款及其他银行存款)、货币市场工具、金融衍生品(包括权证、股指期货)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)。本基金的投资组合比例为：投资于股票的资产比例不低于基金资产的 80%，投资于标的指数成份股及备选成份股的比例不低于基金资产净值的 90%。每个交易日日终，在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，将持有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；权证、股指期货及其他金融工具的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。本基金的业绩比较基准为：MSCI 中国 A 股指数收益率×95%+银行人民币活期存款利率(税后)×5%。

本财务报表由本基金的基金管理人前海开源基金管理有限公司于审计报告日批准报出。

#### 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》、《前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》的相关规定，开放式基金在基金合同生效后，连



续 60 个工作日出现基金份额持有人数量不满 200 人或者基金资产净值低于 5,000 万元情形的，基金管理人应当向中国证监会报告并提出解决方案，如转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等，并召开基金份额持有人大会进行表决。于 2022 年 12 月 31 日，本基金出现连续 60 个工作日基金资产净值低于 5,000 万元的情形，本基金的基金管理人已向中国证监会报告并在评估后续处理方案，故本财务报表仍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

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金本报告期末的财务状况以及本报告期间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。

(3) 衍生金融工具

本基金将持有的衍生金融工具以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衍生金融资产/负债。

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、资产支持证券投资和衍生工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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

## (2) 金融负债的分类

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

### 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、资产支持证券投资和衍生工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1)存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该

限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

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

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

#### 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。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扣除按票面利率(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后的净额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及在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

原金融工具准则(截至2021年12月31日前适用的原金融工具准则)

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

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

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在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益，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、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。

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

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

实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

#### 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、债券投资和资产支持证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(可转换债券和可交换债券除外)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(可转换债券和可交换债券除外)，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 2022 年度财务报表, 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、应收利息和应收申购款, 金额分别为 406,878.80 元、2,101.25 元、861.31 元、4,799.01 元和 148,127.40 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-应收利息和应收申购款, 金额分别为 406,915.27 元、2,102.35 元、861.75 元、0.00 元和 148,127.60 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 12,833,149.13 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 12,837,909.93 元。原金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为应付赎回款、应付管理人报酬、应付托管费、应付销售服务费、应付交易费用和其他负债-其他应付款, 金额分别为 124,845.13 元、5,641.61 元、1,128.31 元、1,064.24 元、3,178.26 元和 42.78 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为应付赎回款、应付管理人报酬、应付托管费、应付销售服务费、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 124,845.13 元、5,641.61 元、1,128.31 元、1,064.24 元、3,178.26 元和 42.78 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

无。

#### 7.4.5.3 差错更正的说明

无。

#### 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。

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

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

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

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

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

#### 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	728,618.68	406,878.80
等于：本金	728,542.58	406,878.80
加：应计利息	76.10	-
定期存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
其中：存款期限1个月以内	-	-
存款期限1-3个月	-	-
存款期限3个月以上	-	-
其他存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
合计	728,618.68	406,878.80

##### 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	25,241,724.96	-	24,465,896.96	-775,828.00
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-

债券	交易所市场	700,541.00	9,338.59	709,988.59	109.00
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	700,541.00	9,338.59	709,988.59	109.00
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		25,942,265.96	9,338.59	25,175,885.55	-775,719.00
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		10,756,329.37	-	12,286,948.63	1,530,619.26
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	546,880.30	-	546,200.50	-679.80
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	546,880.30	-	546,200.50	-679.80
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		11,303,209.67	-	12,833,149.13	1,529,939.46

#### 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

无。

##### 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

无。

###### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

##### 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	-	4,799.01
其他应收款	-	-
待摊费用	-	-
合计	-	4,799.01

## 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	-	42.78
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	18,642.21	3,178.26
其中：交易所市场	18,642.21	3,178.26
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	30,000.00	30,000.00
合计	48,642.21	33,221.04

## 7.4.7.7 实收基金

前海开源MSCI中国A股指数A

金额单位：人民币元

项目	本期 2022年01月01日至2022年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	4,311,136.11	4,311,136.11
本期申购	4,730,164.49	4,730,164.49
本期赎回（以“-”号填列）	-1,964,016.42	-1,964,016.42
本期末	7,077,284.18	7,077,284.18

前海开源MSCI中国A股指数C

金额单位：人民币元

项目	本期 2022年01月01日至2022年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	3,837,140.69	3,837,140.69
本期申购	20,608,260.65	20,608,260.65
本期赎回（以“-”号填列）	-11,416,369.20	-11,416,369.20
本期末	13,029,032.14	13,029,032.14

注：申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

## 7.4.7.8 未分配利润

前海开源MSCI中国A股指数A

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	3,741,498.25	-1,031,588.12	2,709,910.13
本期利润	-117,465.05	-1,385,274.87	-1,502,739.92
本期基金份额交易产生的变动数	2,363,777.73	-1,461,126.14	902,651.59

其中：基金申购款	4,041,108.47	-2,382,375.85	1,658,732.62
基金赎回款	-1,677,330.74	921,249.71	-756,081.03
本期已分配利润	-	-	-
本期末	5,987,810.93	-3,877,989.13	2,109,821.80

前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	3,285,105.85	-913,276.21	2,371,829.64
本期利润	-174,733.55	-920,383.59	-1,095,117.14
本期基金份额交易产生的变动数	7,726,479.22	-5,260,987.92	2,465,491.30
其中：基金申购款	17,334,793.36	-10,296,150.42	7,038,642.94
基金赎回款	-9,608,314.14	5,035,162.50	-4,573,151.64
本期已分配利润	-	-	-
本期末	10,836,851.52	-7,094,647.72	3,742,203.80

#### 7.4.7.9 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01月01日至2022年12月31日	2021年01月01日至2021年12月31日
活期存款利息收入	1,728.63	1,999.55
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	209.59	80.62
其他	22.30	45.30
合计	1,960.52	2,125.47

#### 7.4.7.10 股票投资收益

##### 7.4.7.10.1 股票投资收益—买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2022年01月01日至2022年12月31日	2021年01月01日至2021年12月31日
卖出股票成交总额	6,750,671.93	7,576,913.35
减：卖出股票成本总额	7,014,212.13	5,637,027.71
减：交易费用	34,600.41	-
买卖股票差价收入	-298,140.61	1,939,885.64

##### 7.4.7.11 基金投资收益

无。

##### 7.4.7.12 债券投资收益

## 7.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2022年01月01日至2022年12 月31日	上年度可比期间 2021年01月01日至2021年12 月31日
债券投资收益--利息收入	8,470.42	-
债券投资收益--买卖债券（债转股及 债券到期兑付）差价收入	8,211.90	8,451.90
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	16,682.32	8,451.90

## 7.4.7.12.2 债券投资收益--买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年01月01日至2022年 12月31日	上年度可比期间 2021年01月01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	589,443.44	545,056.82
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付） 成本总额	572,580.30	526,100.00
减：应计利息总额	8,649.61	10,504.92
减：交易费用	1.63	-
买卖债券差价收入	8,211.90	8,451.90

## 7.4.7.13 资产支持证券投资收益

## 7.4.7.13.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

## 7.4.7.13.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

无。

## 7.4.7.14 贵金属投资收益

## 7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

无。

## 7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

## 7.4.7.15 衍生工具收益

## 7.4.7.15.1 衍生工具收益—买卖权证差价收入

无。

## 7.4.7.15.2 衍生工具收益—其他投资收益

无。

## 7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	234,764.02	192,903.06
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	234,764.02	192,903.06

## 7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	-2,305,658.46	-1,595,624.31
--股票投资	-2,306,447.26	-1,594,944.51
--债券投资	788.80	-679.80
--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	-2,305,658.46	-1,595,624.31

## 7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日

基金赎回费收入	10,582.83	22,459.44
转换费收入	233.66	2,000.29
合计	10,816.49	24,459.73

#### 7.4.7.19 信用减值损失

无。

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2022年01月01日至2022年12月31日	2021年01月01日至2021年12月31日
审计费用	30,000.00	30,000.00
信息披露费	-	-
证券出借违约金	-	-
指数使用费	134,003.80	128,958.24
汇划手续费	1,245.00	1,455.00
交易费用	-	20,625.23
合计	165,248.80	181,038.47

#### 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

无。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
前海开源基金管理有限公司（“前海开源基金”）	基金管理人、登记机构、基金销售机构
招商银行股份有限公司（“招商银行”）	基金托管人、基金销售机构
开源证券股份有限公司（“开源证券”）	基金销售机构、基金管理人的股东
深圳市和合投信资产管理合伙企业（有限合伙）	基金管理人的股东
北京长和世纪资产管理有限公司	基金管理人的股东
北京市中盛金期投资管理有限公司	基金管理人的股东
前海开源资产管理有限公司	基金管理人的子公司

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**

无。

**7.4.10.1.2 权证交易**

无。

**7.4.10.1.3 债券交易**

无。

**7.4.10.1.4 债券回购交易**

无。

**7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金**

无。

**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01月01日至2022 年12月31日	上年度可比期间 2021年01月01日至2021 年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	66,336.73	70,255.32
其中：支付销售机构的客户维护费	25,311.50	27,450.45

注：支付基金管理人前海开源基金的管理人报酬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。其计算公式为：

日管理人报酬=前一日基金资产净值×0.50%/当年天数。

**7.4.10.2.2 基金托管费**

单位：人民币元

项目	本期 2022年01月01日至2022年 12月31日	上年度可比期间 2021年01月01日至2021 年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	13,267.35	14,051.10

注：支付基金托管人招商银行的托管费按前一日基金资产净值 0.10% 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：

日托管费=前一日基金资产净值×0.10%/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 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C	合计
前海开源基金	-	46.55	46.55
招商银行	-	3,905.78	3,905.78
合计	-	3,952.33	3,952.33
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C	合计
前海开源基金	-	44.68	44.68
招商银行	-	1,402.45	1,402.45
合计	-	1,447.13	1,447.13

注：支付基金销售机构的销售服务费按前一日 C 类基金份额的基金资产净值 0.20% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给前海开源基金，再由前海开源基金计算并支付给各基金销售机构。

A 类基金份额不收取销售服务费。其计算公式为：

日销售服务费 = 前一日 C 类基金份额的基金资产净值 × 0.20% / 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

无。

#### 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

无。

##### 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

无。

#### 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

前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A

份额单位：份

项目	本期	上年度可比期间
	2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日
基金合同生效日(2018 年 11 月 27 日)持有的基金份额	-	-
报告期初持有的基金份额	-	-
报告期内申购/买入总份额	1,440,299.58	-
报告期内因拆分变动份额	-	-
减：报告期内赎回/卖出总份额	-	-
报告期末持有的基金份额	1,440,299.58	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	20.35%	-

注：期间申购/买入总份额含转换入份额；基金管理人前海开源基金在本年度申购本基金的交易委托前海开源基金直销中心办理，无申购费。

#### 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

无。

#### 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 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日		2021 年 01 月 01 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
招商银行	728,618.68	1,728.63	406,878.80	1,999.55

注：本基金的银行存款由基金托管人招商银行保管，按适用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

无。

#### 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

##### 7.4.10.8.1 其他关联交易事项的说明

于 2022 年 12 月 31 日，本基金持有 13,289 股托管人招商银行的 A 股普通股，成本总额为人民币 482,318.81 元，估值总额为人民币 495,148.14 元，占基金资产净值的比例为 1.91% (于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有 5,589 股托管人招商银行的 A 股普通股，成本总额为人民币 232,688.14 元，估值总额为人民币 272,240.19 元，占基金资产净值的比例为 2.06%)。

#### 7.4.11 利润分配情况

无。

#### 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：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
118030	睿创转债	2022 年 12 月 30 日	1-6 个月(含)	配债未上市	100.00	100.00	10	1,000.00	1,000.01	-

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
300850	新强联	2022 年 12 月 30 日	重大事项	53.28	2023 年 01 月 10 日	56.88	170	12,799.04	9,057.60	-
600038	中直股份	2022 年 12 月 26 日	重大事项	46.41	2023 年 01 月 10 日	51.05	400	17,237.35	18,564.00	-

##### 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

无。

###### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

##### 7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

#### 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

本基金投资于股票、债券等金融工具，在日常投资管理中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以监察及风险控制委员会、督察长、风险控制委员会、监察稽核部、风险管理团队和相关业务部门构成的多层级风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立监察及风险控制委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；本基金的基金管理人设立督察长制度，积极对公司各项制度、业务的合法合规性及内部控制制度的执行情况进行监察、稽核，定期和不定期向董事会报告公司内部控制执行情况；在管理层层面设立风险控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部和风险管理团队负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析。

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。而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，及时可靠地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人或其他国内大中型商业银行处，因而与银行存款相关的信用风险不重大。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。

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

##### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	708,988.58	532,200.50
合计	708,988.58	532,200.50

注：未评级债券为国债、央票及政策性金融债等。债券信用评级取自第三方评级机构的评级。

#### 7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

#### 7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无。

#### 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	-	14,000.00
AAA 以下	1,000.01	-
未评级	-	-
合计	1,000.01	14,000.00

注：债券信用评级取自第三方评级机构的评级。

#### 7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

#### 7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无。

### 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在开放期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在开放期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，除卖出回购金融资产款将在一个月以内到期且计息（该利息金额不重大）外，本基金所承担的其他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，因此账面余额约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%，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%（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上述比例限制）。

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，本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计未超过基金资产净值的 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，本基金组合资产中经确认的当日净赎回金额未超过 7 个工作日可变现资产的账面价值。

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未来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。

本基金投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。

##### 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	728,618.68	-	-	-	728,618.68
结算备付金	98,989.20	-	-	-	98,989.20
存出保证金	3,045.51	-	-	-	3,045.51
交易性金融资产	708,988.58	-	1,000.01	24,465,896.96	25,175,885.55
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	1.00	-	-	38,548.29	38,549.29
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	1,539,642.97	-	1,000.01	24,504,445.25	26,045,088.23
负债					
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-



应付清算款	-	-	-	1,000.00	1,000.00
应付赎回款	-	-	-	20,181.46	20,181.46
应付管理人报酬	-	-	-	11,561.65	11,561.65
应付托管费	-	-	-	2,312.33	2,312.33
应付销售服务费	-	-	-	3,048.66	3,048.66
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	-	-	-	48,642.21	48,642.21
负债总计	-	-	-	86,746.31	86,746.31
利率敏感度缺口	1,539,642.97	-	1,000.01	24,417,698.94	25,958,341.92
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	406,878.80	-	-	-	406,878.80
结算备付金	2,101.25	-	-	-	2,101.25
存出保证金	861.31	-	-	-	861.31
交易性金融资产	532,200.50	-	14,000.00	12,286,948.63	12,833,149.13
其他资产	-	-	-	4,799.01	4,799.01
应收申购款	300.00	-	-	147,827.40	148,127.40
资产总计	942,341.86	-	14,000.00	12,439,575.04	13,395,916.90
负债					
应付赎回款	-	-	-	124,845.13	124,845.13
应付管理人报酬	-	-	-	5,641.61	5,641.61
应付托管费	-	-	-	1,128.31	1,128.31
应付销售服务费	-	-	-	1,064.24	1,064.24
应付投资顾问费	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	33,221.04	33,221.04
负债总计	-	-	-	165,900.33	165,900.33
利率敏感度缺口	942,341.86	-	14,000.00	12,273,674.71	13,230,016.57

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	除市场利率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）
	市场利率增加 0.25%		-554.53

市场利率减少 0.25%	555.40	738.80
--------------	--------	--------

#### 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化而发生波动的风险。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。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的证券，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，采用“自上而下”的策略，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。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

##### 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	24,465,896.96	94.25	12,286,948.63	92.87
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	24,465,896.96	94.25	12,286,948.63	92.87

##### 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）
	业绩比较基准上升 5%	1,401,238.20	696,611.36
	业绩比较基准下降 5%	-1,401,238.20	-696,611.36

#### 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	24,438,275.36	12,286,948.63
第二层次	737,610.19	546,200.50
第三层次	-	-
合计	25,175,885.55	12,833,149.13

###### 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

无。

## 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

无。

## 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资产(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	24,465,896.96	93.94
	其中:股票	24,465,896.96	93.94
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	709,988.59	2.73
	其中:债券	709,988.59	2.73
	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	827,607.88	3.18
8	其他各项资产	41,594.80	0.16
9	合计	26,045,088.23	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	295,627.50	1.14
B	采矿业	951,798.30	3.67

C	制造业	14,249,773.49	54.89
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	798,107.00	3.07
E	建筑业	453,173.00	1.75
F	批发和零售业	233,870.24	0.90
G	交通运输、仓储和邮政业	724,183.10	2.79
H	住宿和餐饮业	52,370.00	0.20
I	信息传输、软件和信息技术服务业	966,681.31	3.72
J	金融业	4,316,694.24	16.63
K	房地产业	418,901.80	1.61
L	租赁和商务服务业	360,635.00	1.39
M	科学研究和技术服务业	276,654.36	1.07
N	水利、环境和公共设施管理业	44,556.00	0.17
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	208,517.82	0.80
R	文化、体育和娱乐业	78,498.80	0.30
S	综合	35,855.00	0.14
	合计	24,465,896.96	94.25

### 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

无。

### 8.2.3 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

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	600519	贵州茅台	800	1,381,600.00	5.32
2	300750	宁德时代	1,600	629,472.00	2.42
3	000858	五粮液	2,800	505,932.00	1.95
4	600036	招商银行	13,289	495,148.14	1.91
5	600900	长江电力	16,300	342,300.00	1.32
6	601318	中国平安	6,900	324,300.00	1.25
7	002594	比亚迪	1,200	308,364.00	1.19
8	601888	中国中免	1,300	280,839.00	1.08
9	300760	迈瑞医疗	800	252,776.00	0.97
10	600809	山西汾酒	820	233,691.80	0.90
11	601166	兴业银行	13,274	233,489.66	0.90

12	601012	隆基绿能	4,793	202,552.18	0.78
13	000568	泸州老窖	900	201,852.00	0.78
14	603288	海天味业	2,453	195,258.80	0.75
15	600309	万华化学	2,000	185,300.00	0.71
16	002352	顺丰控股	3,100	179,056.00	0.69
17	601398	工商银行	40,200	174,468.00	0.67
18	002714	牧原股份	3,410	166,237.50	0.64
19	300059	东方财富	8,430	163,542.00	0.63
20	000001	平安银行	12,400	163,184.00	0.63
21	002304	洋河股份	1,002	160,821.00	0.62
22	600276	恒瑞医药	4,139	159,475.67	0.61
23	601288	农业银行	54,400	158,304.00	0.61
24	600030	中信证券	7,750	154,302.50	0.59
25	601668	中国建筑	26,800	145,524.00	0.56
26	002475	立讯精密	4,485	142,398.75	0.55
27	300015	爱尔眼科	4,486	139,380.02	0.54
28	603259	药明康德	1,720	139,320.00	0.54
29	002142	宁波银行	4,213	136,711.85	0.53
30	600000	浦发银行	18,700	136,136.00	0.52
31	601899	紫金矿业	13,200	132,000.00	0.51
32	600887	伊利股份	4,101	127,131.00	0.49
33	601328	交通银行	25,100	118,974.00	0.46
34	300014	亿纬锂能	1,331	116,994.90	0.45
35	601088	中国神华	4,200	116,004.00	0.45
36	600436	片仔癀	400	115,384.00	0.44
37	601225	陕西煤业	6,200	115,196.00	0.44
38	600048	保利发展	7,600	114,988.00	0.44
39	300124	汇川技术	1,650	114,675.00	0.44
40	000002	万科 A	6,200	112,840.00	0.43
41	600438	通威股份	2,900	111,882.00	0.43
42	300274	阳光电源	1,000	111,800.00	0.43
43	601601	中国太保	4,400	107,888.00	0.42
44	688111	金山办公	400	105,796.00	0.41
45	600406	国电南瑞	4,300	104,920.00	0.40
46	600905	三峡能源	18,300	103,395.00	0.40
47	600690	海尔智家	4,000	97,840.00	0.38
48	688301	奕瑞科技	200	91,576.00	0.35
49	688599	天合光能	1,400	89,264.00	0.34
50	600050	中国联通	19,800	88,704.00	0.34
51	600028	中国石化	20,300	88,508.00	0.34
52	300122	智飞生物	1,000	87,830.00	0.34

53	002459	晶澳科技	1,460	87,731.40	0.34
54	600031	三一重工	5,400	85,320.00	0.33
55	601919	中远海控	8,070	83,040.30	0.32
56	300498	温氏股份	4,200	82,446.00	0.32
57	000725	京东方 A	24,000	81,120.00	0.31
58	601818	光大银行	26,400	81,048.00	0.31
59	000596	古井贡酒	300	80,070.00	0.31
60	000792	盐湖股份	3,500	79,415.00	0.31
61	600019	宝钢股份	14,200	79,378.00	0.31
62	002493	荣盛石化	6,450	79,335.00	0.31
63	601766	中国中车	15,500	79,205.00	0.31
64	002129	TCL 中环	2,100	79,086.00	0.30
65	002466	天齐锂业	1,000	78,990.00	0.30
66	002812	恩捷股份	600	78,774.00	0.30
67	601658	邮储银行	17,000	78,540.00	0.30
68	600016	民生银行	22,594	77,949.30	0.30
69	601390	中国中铁	13,100	72,836.00	0.28
70	600104	上汽集团	5,000	72,050.00	0.28
71	601985	中国核电	12,000	72,000.00	0.28
72	600893	航发动力	1,700	71,876.00	0.28
73	600585	海螺水泥	2,600	71,188.00	0.27
74	002460	赣锋锂业	1,020	70,900.20	0.27
75	601988	中国银行	22,400	70,784.00	0.27
76	001979	招商蛇口	5,480	69,212.40	0.27
77	601009	南京银行	6,600	68,772.00	0.26
78	600919	江苏银行	9,430	68,744.70	0.26
79	601669	中国电建	9,700	68,676.00	0.26
80	601857	中国石油	13,800	68,586.00	0.26
81	002311	海大集团	1,100	67,903.00	0.26
82	002371	北方华创	300	67,590.00	0.26
83	601628	中国人寿	1,800	66,816.00	0.26
84	601066	中信建投	2,800	66,500.00	0.26
85	300751	迈为股份	160	65,894.40	0.25
86	601211	国泰君安	4,800	65,232.00	0.25
87	000625	长安汽车	5,258	64,725.98	0.25
88	000063	中兴通讯	2,500	64,650.00	0.25
89	688390	固德威	200	64,618.00	0.25
90	600150	中国船舶	2,900	64,612.00	0.25
91	601006	大秦铁路	9,500	63,460.00	0.24
92	002049	紫光国微	480	63,273.60	0.24
93	688063	派能科技	200	63,130.00	0.24

94	600999	招商证券	4,660	61,978.00	0.24
95	002027	分众传媒	9,200	61,456.00	0.24
96	000538	云南白药	1,120	60,883.20	0.23
97	688188	柏楚电子	280	60,782.40	0.23
98	603806	福斯特	908	60,327.52	0.23
99	601688	华泰证券	4,700	59,878.00	0.23
100	603501	韦尔股份	770	59,359.30	0.23
101	000776	广发证券	3,800	58,862.00	0.23
102	601169	北京银行	13,500	58,185.00	0.22
103	000651	格力电器	1,800	58,176.00	0.22
104	601138	工业富联	6,300	57,834.00	0.22
105	600111	北方稀土	2,300	57,615.00	0.22
106	600346	恒力石化	3,700	57,461.00	0.22
107	000166	申万宏源	14,400	57,312.00	0.22
108	000895	双汇发展	2,200	57,046.00	0.22
109	300896	爱美客	100	56,635.00	0.22
110	603392	万泰生物	445	56,381.50	0.22
111	600010	包钢股份	29,100	55,872.00	0.22
112	688536	思瑞浦	200	55,082.00	0.21
113	603799	华友钴业	990	55,073.70	0.21
114	600029	南方航空	7,200	54,720.00	0.21
115	002709	天赐材料	1,240	54,386.40	0.21
116	601229	上海银行	9,140	54,017.40	0.21
117	600837	海通证券	6,200	53,878.00	0.21
118	600600	青岛啤酒	500	53,750.00	0.21
119	600188	兖矿能源	1,600	53,728.00	0.21
120	600588	用友网络	2,213	53,488.21	0.21
121	603993	洛阳钼业	11,300	51,415.00	0.20
122	300316	晶盛机电	800	50,848.00	0.20
123	000963	华东医药	1,080	50,544.00	0.19
124	688008	澜起科技	800	50,080.00	0.19
125	000661	长春高新	300	49,935.00	0.19
126	601100	恒立液压	788	49,762.20	0.19
127	600926	杭州银行	3,800	49,704.00	0.19
128	600196	复星医药	1,400	49,336.00	0.19
129	002230	科大讯飞	1,500	49,245.00	0.19
130	600795	国电电力	11,400	48,678.00	0.19
131	600570	恒生电子	1,195	48,349.70	0.19
132	600089	特变电工	2,400	48,192.00	0.19
133	688036	传音控股	600	47,712.00	0.18
134	601868	中国能建	20,700	47,403.00	0.18



135	601633	长城汽车	1,600	47,392.00	0.18
136	600989	宝丰能源	3,900	47,073.00	0.18
137	600426	华鲁恒升	1,410	46,741.50	0.18
138	002180	纳思达	900	46,701.00	0.18
139	600009	上海机场	800	46,168.00	0.18
140	600660	福耀玻璃	1,300	45,591.00	0.18
141	600011	华能国际	5,900	44,899.00	0.17
142	603659	璞泰来	860	44,625.40	0.17
143	601111	中国国航	4,200	44,520.00	0.17
144	600233	圆通速递	2,200	44,198.00	0.17
145	600547	山东黄金	2,300	44,068.00	0.17
146	000338	潍柴动力	4,300	43,774.00	0.17
147	603986	兆易创新	424	43,447.28	0.17
148	600958	东方证券	4,832	43,198.08	0.17
149	688202	美迪西	200	42,778.00	0.16
150	600015	华夏银行	8,200	42,558.00	0.16
151	002920	德赛西威	400	42,136.00	0.16
152	688396	华润微	800	42,120.00	0.16
153	600745	闻泰科技	800	42,064.00	0.16
154	601689	拓普集团	700	41,006.00	0.16
155	300759	康龙化成	600	40,800.00	0.16
156	603369	今世缘	800	40,720.00	0.16
157	600115	中国东航	7,300	40,369.00	0.16
158	600085	同仁堂	900	40,212.00	0.15
159	688516	奥特维	200	40,200.00	0.15
160	300142	沃森生物	1,000	40,190.00	0.15
161	600845	宝信软件	877	39,289.60	0.15
162	300999	金龙鱼	900	39,204.00	0.15
162	688012	中微公司	400	39,204.00	0.15
164	601336	新华保险	1,300	39,104.00	0.15
165	603833	欧派家居	320	38,889.60	0.15
166	300661	圣邦股份	225	38,835.00	0.15
167	601877	正泰电器	1,400	38,780.00	0.15
168	600132	重庆啤酒	300	38,214.00	0.15
169	000425	徐工机械	7,500	38,025.00	0.15
170	600256	广汇能源	4,200	37,884.00	0.15
171	600875	东方电气	1,800	37,836.00	0.15
172	688180	君实生物	600	37,560.00	0.14
173	601600	中国铝业	8,400	37,548.00	0.14
174	002001	新和成	2,000	37,500.00	0.14
175	300782	卓胜微	328	37,490.40	0.14

176	000876	新希望	2,900	37,439.00	0.14
177	300413	芒果超媒	1,240	37,224.80	0.14
178	601788	光大证券	2,500	37,175.00	0.14
179	002241	歌尔股份	2,200	37,026.00	0.14
180	300408	三环集团	1,200	36,852.00	0.14
181	600039	四川路桥	3,300	36,696.00	0.14
182	601865	福莱特	1,100	36,641.00	0.14
183	601825	沪农商行	6,200	36,456.00	0.14
184	002736	国信证券	4,100	36,408.00	0.14
185	300628	亿联网络	600	36,354.00	0.14
186	688777	中控技术	400	36,332.00	0.14
187	601618	中国中冶	11,400	36,252.00	0.14
188	600176	中国巨石	2,614	35,837.94	0.14
189	600522	中天科技	2,200	35,530.00	0.14
190	002821	凯莱英	240	35,520.00	0.14
191	601838	成都银行	2,300	35,190.00	0.14
192	600754	锦江酒店	600	35,010.00	0.13
193	002648	卫星化学	2,241	34,735.50	0.13
194	600741	华域汽车	2,000	34,660.00	0.13
195	000938	紫光股份	1,764	34,415.64	0.13
196	601939	建设银行	6,100	34,343.00	0.13
197	000733	振华科技	300	34,269.00	0.13
198	601238	广汽集团	3,100	34,193.00	0.13
199	002603	以岭药业	1,140	34,154.40	0.13
200	000301	东方盛虹	2,600	33,904.00	0.13
201	300454	深信服	300	33,765.00	0.13
202	300433	蓝思科技	3,200	33,696.00	0.13
203	000100	TCL 科技	9,000	33,480.00	0.13
204	605117	德业股份	100	33,120.00	0.13
205	603899	晨光股份	600	32,988.00	0.13
206	603939	益丰药房	516	32,941.44	0.13
207	603290	斯达半导	100	32,930.00	0.13
208	002938	鹏鼎控股	1,200	32,928.00	0.13
209	601615	明阳智能	1,300	32,838.00	0.13
210	688187	时代电气	600	32,742.00	0.13
211	603345	安井食品	200	32,376.00	0.12
212	601607	上海医药	1,800	32,094.00	0.12
213	601699	潞安环能	1,900	32,015.00	0.12
214	601727	上海电气	8,100	31,914.00	0.12
215	002074	国轩高科	1,100	31,713.00	0.12
216	601377	兴业证券	5,500	31,570.00	0.12

217	600018	上港集团	5,900	31,506.00	0.12
218	601916	浙商银行	10,700	31,458.00	0.12
219	601319	中国人保	6,000	31,320.00	0.12
220	603444	吉比特	100	31,284.00	0.12
221	601117	中国化学	3,900	30,966.00	0.12
222	600763	通策医疗	200	30,598.00	0.12
223	600027	华电国际	5,200	30,576.00	0.12
224	603613	国联股份	345	30,511.80	0.12
225	300496	中科创达	300	30,090.00	0.12
226	601360	三六零	4,600	30,084.00	0.12
227	300957	贝泰妮	200	29,848.00	0.11
228	000983	山西焦煤	2,550	29,707.50	0.11
229	600383	金地集团	2,900	29,667.00	0.11
230	300033	同花顺	300	29,583.00	0.11
231	600460	士兰微	900	29,511.00	0.11
232	603486	科沃斯	400	29,176.00	0.11
233	601872	招商轮船	5,200	29,068.00	0.11
234	601155	新城控股	1,400	28,700.00	0.11
235	000786	北新建材	1,100	28,468.00	0.11
236	002601	龙佰集团	1,500	28,380.00	0.11
237	688099	晶晨股份	400	28,204.00	0.11
238	600674	川投能源	2,300	28,129.00	0.11
239	000999	华润三九	600	28,086.00	0.11
240	688385	复旦微电	400	27,924.00	0.11
241	000069	华侨城 A	5,200	27,716.00	0.11
242	002756	永兴材料	300	27,651.00	0.11
243	002007	华兰生物	1,220	27,608.60	0.11
244	000799	酒鬼酒	200	27,588.00	0.11
245	300003	乐普医疗	1,200	27,564.00	0.11
246	688005	容百科技	400	27,500.00	0.11
247	002568	百润股份	736	27,496.96	0.11
248	002120	韵达股份	1,910	27,465.80	0.11
249	603737	三棵树	240	27,319.20	0.11
250	002252	上海莱士	4,300	27,262.00	0.11
251	002384	东山精密	1,100	27,203.00	0.10
252	600298	安琪酵母	600	27,132.00	0.10
252	603606	东方电缆	400	27,132.00	0.10
254	688363	华熙生物	200	27,056.00	0.10
255	300763	锦浪科技	150	27,007.50	0.10
256	600332	白云山	901	26,840.79	0.10
257	601995	中金公司	700	26,691.00	0.10

258	600026	中远海能	2,200	26,510.00	0.10
259	600160	巨化股份	1,700	26,367.00	0.10
260	300919	中伟股份	400	26,244.00	0.10
261	000629	钒钛股份	5,500	26,015.00	0.10
262	000408	藏格矿业	1,000	25,970.00	0.10
263	600153	建发股份	1,900	25,935.00	0.10
264	600803	新奥股份	1,600	25,760.00	0.10
265	600884	杉杉股份	1,400	25,480.00	0.10
266	601799	星宇股份	200	25,474.00	0.10
267	603185	上机数控	240	25,404.00	0.10
268	600584	长电科技	1,100	25,355.00	0.10
269	002555	三七互娱	1,400	25,340.00	0.10
270	600779	水井坊	300	25,326.00	0.10
271	000723	美锦能源	2,800	25,256.00	0.10
272	600096	云天化	1,200	25,248.00	0.10
273	002013	中航机电	2,500	25,125.00	0.10
274	603198	迎驾贡酒	400	25,112.00	0.10
275	300146	汤臣倍健	1,100	25,102.00	0.10
276	601881	中国银河	2,700	25,083.00	0.10
277	300832	新产业	500	25,070.00	0.10
278	603260	合盛硅业	300	24,882.00	0.10
279	600219	南山铝业	7,600	24,852.00	0.10
280	601878	浙商证券	2,500	24,825.00	0.10
281	300144	宋城演艺	1,700	24,820.00	0.10
282	000157	中联重科	4,500	24,480.00	0.09
283	000807	云铝股份	2,200	24,464.00	0.09
284	603517	绝味食品	400	24,436.00	0.09
285	603233	大参林	612	24,235.20	0.09
286	002422	科伦药业	900	23,949.00	0.09
287	603596	伯特利	300	23,940.00	0.09
288	002202	金风科技	2,175	23,925.00	0.09
289	600079	人福医药	1,000	23,890.00	0.09
290	002625	光启技术	1,400	23,828.00	0.09
291	002850	科达利	200	23,762.00	0.09
292	600918	中泰证券	3,700	23,717.00	0.09
293	002430	杭氧股份	600	23,616.00	0.09
293	002841	视源股份	400	23,616.00	0.09
295	002080	中材科技	1,100	23,573.00	0.09
296	603882	金城医学	300	23,460.00	0.09
297	603605	珀莱雅	140	23,447.20	0.09
298	300438	鹏辉能源	300	23,397.00	0.09

299	600536	中国软件	400	23,332.00	0.09
300	002414	高德红外	2,119	23,309.00	0.09
301	300207	欣旺达	1,100	23,265.00	0.09
302	002385	大北农	2,600	23,140.00	0.09
303	002916	深南电路	320	23,088.00	0.09
304	603589	口子窖	400	23,068.00	0.09
305	002518	科士达	400	23,040.00	0.09
306	002340	格林美	3,100	23,033.00	0.09
307	002294	信立泰	700	22,995.00	0.09
308	300769	德方纳米	100	22,959.00	0.09
309	300724	捷佳伟创	200	22,804.00	0.09
310	000630	铜陵有色	7,300	22,776.00	0.09
311	300601	康泰生物	720	22,701.60	0.09
312	600362	江西铜业	1,300	22,659.00	0.09
313	600487	亨通光电	1,500	22,590.00	0.09
314	002240	盛新锂能	600	22,494.00	0.09
315	300390	天华超净	400	22,352.00	0.09
316	688009	中国通号	4,600	22,034.00	0.08
317	002064	华峰化学	3,200	21,760.00	0.08
318	300699	光威复材	300	21,675.00	0.08
318	601233	桐昆股份	1,500	21,675.00	0.08
320	601108	财通证券	3,040	21,644.80	0.08
321	600183	生益科技	1,500	21,615.00	0.08
322	601216	君正集团	5,400	21,546.00	0.08
323	002236	大华股份	1,900	21,489.00	0.08
324	000066	中国长城	2,100	21,420.00	0.08
325	600348	华阳股份	1,500	21,375.00	0.08
326	002372	伟星新材	1,000	21,340.00	0.08
327	603456	九洲药业	500	21,215.00	0.08
328	300223	北京君正	300	21,132.00	0.08
329	300347	泰格医药	200	20,960.00	0.08
330	000933	神火股份	1,400	20,944.00	0.08
331	300037	新宙邦	480	20,865.60	0.08
332	002791	坚朗五金	200	20,790.00	0.08
333	600486	扬农化工	200	20,780.00	0.08
334	300595	欧普康视	580	20,706.00	0.08
335	000932	华菱钢铁	4,400	20,680.00	0.08
336	601555	东吴证券	3,161	20,641.33	0.08
337	000738	航发控制	800	20,512.00	0.08
338	600985	淮北矿业	1,600	20,480.00	0.08
339	002600	领益智造	4,500	20,430.00	0.08

340	603568	伟明环保	1,100	20,383.00	0.08
341	600141	兴发集团	700	20,300.00	0.08
342	600521	华海药业	920	20,111.20	0.08
343	000975	银泰黄金	1,820	20,092.80	0.08
344	601058	赛轮轮胎	2,000	20,040.00	0.08
345	002738	中矿资源	300	19,998.00	0.08
346	002831	裕同科技	600	19,842.00	0.08
347	601077	渝农商行	5,600	19,768.00	0.08
348	000831	中国稀土	600	19,728.00	0.08
349	603816	顾家家居	460	19,646.60	0.08
350	002078	太阳纸业	1,700	19,584.00	0.08
351	002192	融捷股份	200	19,580.00	0.08
352	000977	浪潮信息	908	19,540.16	0.08
353	002353	杰瑞股份	700	19,537.00	0.08
354	601880	辽港股份	12,000	19,440.00	0.07
355	603885	吉祥航空	1,200	19,416.00	0.07
356	601636	旗滨集团	1,700	19,363.00	0.07
357	000009	中国宝安	1,600	19,344.00	0.07
358	000027	深圳能源	3,040	19,334.40	0.07
359	002532	天山铝业	2,500	19,300.00	0.07
360	002176	江特电机	1,100	19,195.00	0.07
361	000729	燕京啤酒	1,800	19,116.00	0.07
361	002223	鱼跃医疗	600	19,116.00	0.07
363	002028	思源电气	500	19,110.00	0.07
364	601696	中银证券	1,800	19,026.00	0.07
365	601966	玲珑轮胎	929	19,025.92	0.07
366	600655	豫园股份	2,500	19,025.00	0.07
367	600177	雅戈尔	3,000	18,990.00	0.07
368	002299	圣农发展	800	18,952.00	0.07
369	688122	西部超导	200	18,938.00	0.07
370	002056	横店东磁	1,000	18,740.00	0.07
371	600705	中航产融	5,700	18,696.00	0.07
372	000783	长江证券	3,500	18,655.00	0.07
373	600038	中直股份	400	18,564.00	0.07
374	603707	健友股份	1,029	18,563.16	0.07
375	600872	中炬高新	500	18,435.00	0.07
376	002602	世纪华通	4,820	18,364.20	0.07
377	600415	小商品城	3,500	18,340.00	0.07
378	000591	太阳能	2,500	18,325.00	0.07
379	002531	天顺风能	1,200	18,156.00	0.07
380	600848	上海临港	1,520	18,118.40	0.07

381	000683	远兴能源	2,300	18,032.00	0.07
382	600021	上海电力	1,800	18,018.00	0.07
383	002966	苏州银行	2,300	17,894.00	0.07
384	300604	长川科技	400	17,832.00	0.07
385	000519	中兵红箭	900	17,676.00	0.07
386	002673	西部证券	2,900	17,661.00	0.07
387	002244	滨江集团	2,000	17,660.00	0.07
388	600549	厦门钨业	900	17,595.00	0.07
389	601577	长沙银行	2,600	17,576.00	0.07
390	600056	中国医药	1,020	17,574.60	0.07
391	000728	国元证券	2,770	17,534.10	0.07
392	688006	杭可科技	400	17,508.00	0.07
393	603712	七一二	500	17,460.00	0.07
394	301035	润丰股份	200	17,420.00	0.07
395	002939	长城证券	2,100	17,388.00	0.07
396	600258	首旅酒店	700	17,360.00	0.07
397	603127	昭衍新药	296	17,289.36	0.07
398	000739	普洛药业	800	17,232.00	0.07
399	600499	科达制造	1,200	17,052.00	0.07
400	605358	立昂微	400	17,040.00	0.07
401	603077	和邦生物	5,600	17,024.00	0.07
402	600583	海油工程	2,800	16,968.00	0.07
403	300073	当升科技	300	16,920.00	0.07
404	601456	国联证券	1,500	16,875.00	0.07
405	002407	多氟多	500	16,660.00	0.06
406	002508	老板电器	600	16,656.00	0.06
407	002185	华天科技	2,000	16,580.00	0.06
408	002487	大金重工	400	16,548.00	0.06
409	300357	我武生物	300	16,530.00	0.06
410	600673	东阳光	1,900	16,511.00	0.06
411	300395	菲利华	300	16,500.00	0.06
412	002156	通富微电	1,000	16,480.00	0.06
413	300251	光线传媒	1,900	16,454.00	0.06
414	000703	恒逸石化	2,340	16,450.20	0.06
415	600566	济川药业	600	16,332.00	0.06
416	000893	亚钾国际	600	16,308.00	0.06
417	000423	东阿阿胶	400	16,280.00	0.06
418	002497	雅化集团	700	16,275.00	0.06
419	601666	平煤股份	1,500	16,215.00	0.06
420	601198	东兴证券	2,100	16,212.00	0.06
421	000987	越秀资本	2,682	16,065.18	0.06

422	000155	川能动力	900	16,056.00	0.06
423	600563	法拉电子	100	15,988.00	0.06
424	000825	太钢不锈	3,700	15,984.00	0.06
425	002405	四维图新	1,450	15,979.00	0.06
426	300568	星源材质	750	15,945.00	0.06
427	002152	广电运通	1,600	15,904.00	0.06
428	002153	石基信息	1,060	15,889.40	0.06
429	600704	物产中大	3,300	15,873.00	0.06
430	601016	节能风电	4,160	15,849.60	0.06
431	300373	扬杰科技	300	15,780.00	0.06
432	600369	西南证券	4,200	15,750.00	0.06
433	600998	九州通	1,200	15,648.00	0.06
434	603858	步长制药	740	15,547.40	0.06
435	000960	锡业股份	1,100	15,510.00	0.06
436	300676	华大基因	300	15,507.00	0.06
437	000800	一汽解放	2,000	15,460.00	0.06
438	600392	盛和资源	1,100	15,400.00	0.06
439	000709	河钢股份	6,800	15,368.00	0.06
440	603338	浙江鼎力	320	15,312.00	0.06
441	601168	西部矿业	1,500	15,300.00	0.06
442	002268	电科网安	500	15,265.00	0.06
443	002624	完美世界	1,200	15,264.00	0.06
444	601866	中远海发	6,300	15,246.00	0.06
445	002797	第一创业	2,700	15,201.00	0.06
446	600598	北大荒	1,100	15,136.00	0.06
447	002409	雅克科技	300	15,111.00	0.06
448	002044	美年健康	2,460	15,079.80	0.06
449	688002	睿创微纳	400	14,876.00	0.06
450	000830	鲁西化工	1,200	14,868.00	0.06
451	002032	苏泊尔	300	14,838.00	0.06
452	600170	上海建工	5,700	14,820.00	0.06
453	002128	电投能源	1,200	14,808.00	0.06
454	601991	大唐发电	5,300	14,787.00	0.06
455	300558	贝达药业	300	14,781.00	0.06
456	000937	冀中能源	2,300	14,628.00	0.06
457	600688	上海石化	4,700	14,617.00	0.06
458	300529	健帆生物	470	14,555.90	0.06
459	600516	方大炭素	2,352	14,394.24	0.06
460	000401	冀东水泥	1,700	13,991.00	0.05
461	002463	沪电股份	1,170	13,923.00	0.05
462	000050	深天马 A	1,600	13,856.00	0.05



463	300034	钢研高纳	300	13,752.00	0.05
464	002030	达安基因	880	13,692.80	0.05
465	603866	桃李面包	888	13,675.20	0.05
466	600380	健康元	1,200	13,548.00	0.05
467	300308	中际旭创	500	13,515.00	0.05
468	601992	金隅集团	5,300	13,462.00	0.05
469	600801	华新水泥	900	13,338.00	0.05
470	002266	浙富控股	3,400	13,294.00	0.05
471	300726	宏达电子	300	13,242.00	0.05
472	600699	均胜电子	940	13,207.00	0.05
473	002326	永太科技	600	13,098.00	0.05
474	002138	顺络电子	500	13,090.00	0.05
475	002507	涪陵榨菜	500	12,885.00	0.05
476	000998	隆平高科	800	12,856.00	0.05
477	002926	华西证券	1,700	12,801.00	0.05
478	600295	鄂尔多斯	840	12,759.60	0.05
479	002092	中泰化学	1,700	12,682.00	0.05
480	002408	齐翔腾达	1,800	12,672.00	0.05
481	300776	帝尔激光	100	12,600.00	0.05
482	002541	鸿路钢构	430	12,594.70	0.05
483	300363	博腾股份	300	12,255.00	0.05
484	002500	山西证券	2,300	12,190.00	0.05
485	002465	海格通信	1,500	12,180.00	0.05
485	603218	日月股份	600	12,180.00	0.05
487	002145	中核钛白	1,945	11,981.20	0.05
488	000750	国海证券	3,540	11,788.20	0.05
489	600711	盛屯矿业	2,000	11,780.00	0.05
490	600338	西藏珠峰	500	11,460.00	0.04
491	002065	东华软件	2,000	11,320.00	0.04
492	000513	丽珠集团	340	11,043.20	0.04
493	300070	碧水源	2,300	10,879.00	0.04
494	002506	协鑫集成	3,700	10,767.00	0.04
495	603267	鸿远电子	100	10,116.00	0.04
496	002557	洽洽食品	200	10,000.00	0.04
497	002456	欧菲光	2,100	9,891.00	0.04
498	000988	华工科技	600	9,846.00	0.04
499	600885	宏发股份	280	9,354.80	0.04
500	300850	新强联	170	9,057.60	0.03

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

无。

## 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	600519	贵州茅台	1,350,939.00	10.21
2	300750	宁德时代	527,713.00	3.99
3	000858	五粮液	502,704.00	3.80
4	600036	招商银行	342,881.00	2.59
5	002594	比亚迪	309,166.00	2.34
6	688169	石头科技	260,822.00	1.97
7	600809	山西汾酒	247,193.64	1.87
8	600900	长江电力	240,353.00	1.82
9	601318	中国平安	234,298.00	1.77
10	601888	中国中免	231,406.00	1.75
11	300760	迈瑞医疗	224,583.00	1.70
12	601899	紫金矿业	187,768.00	1.42
13	601166	兴业银行	178,075.00	1.35
14	601012	隆基绿能	166,422.00	1.26
15	603288	海天味业	157,896.00	1.19
16	688063	派能科技	150,002.00	1.13
17	600309	万华化学	141,594.00	1.07
18	002352	顺丰控股	137,694.00	1.04
19	300751	迈为股份	137,262.00	1.04
20	600276	恒瑞医药	131,738.00	1.00

注：买入包括二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票，买入金额按成交金额（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	600519	贵州茅台	557,490.00	4.21
2	688169	石头科技	207,050.64	1.57
3	000858	五粮液	189,464.00	1.43
4	300751	迈为股份	143,605.00	1.09
5	601816	京沪高铁	141,008.00	1.07
6	300750	宁德时代	136,038.00	1.03
7	002594	比亚迪	119,012.00	0.90
8	601899	紫金矿业	118,139.00	0.89
9	600809	山西汾酒	114,867.00	0.87

10	601995	中金公司	105,908.00	0.80
11	600036	招商银行	100,418.00	0.76
12	688185	康希诺	92,586.00	0.70
13	601888	中国中免	88,101.00	0.67
14	688063	派能科技	81,000.00	0.61
15	688202	美迪西	69,808.00	0.53
16	603444	吉比特	69,435.00	0.52
17	601318	中国平安	67,071.00	0.51
18	300760	迈瑞医疗	63,812.00	0.48
19	300763	锦浪科技	57,710.00	0.44
20	000063	中兴通讯	57,611.00	0.44

注：卖出包括二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票，卖出金额按成交金额（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	21,499,607.72
卖出股票收入（成交）总额	6,750,671.93

注：买入股票成本、卖出股票收入均按照买卖成交金额（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

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	708,988.58	2.73
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）	1,000.01	0.00
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	709,988.59	2.74

#### 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	019674	22 国债 09	7,000	708,988.58	2.73
2	118030	睿创转债	10	1,000.01	0.00

注：本基金本报告期末仅持有以上债券。

#### 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

无。

#### 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

无。

#### 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

无。

#### 8.10 本基金投资股指期货的投资政策

无。

#### 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

无。

##### 8.11.2 本期国债期货投资评价

无。

#### 8.12 投资组合报告附注

##### 8.12.1 基金投资前十名证券的发行主体本期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、处罚说明

报告期末，本基金投资的前十名证券除“招商银行（600036）”外其他证券的发行主体本期没有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。

本基金投资上述证券的投资决策程序符合相关法律法规和公司制度的要求。

##### 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没有超出基金合同规定的备选股票库。

##### 8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
----	----	----

1	存出保证金	3,045.51
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	38,549.29
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	41,594.80

#### 8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

无。

#### 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

无。

##### 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

无。

#### 8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

## § 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
前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A	699	10,124.87	1,440,299.58	20.35%	5,636,984.60	79.65%
前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C	1,161	11,222.25	6,645,804.73	51.01%	6,383,227.41	48.99%
合计	1,860	10,809.85	8,086,104.31	40.22%	12,020,212.01	59.78%

注：① 分级基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母

采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

② 户均持有的基金份额合计=期末基金份额总额/期末持有人户数合计。

## 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A	33,148.62	0.4684%
	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C	39,252.42	0.3013%
	合计	72,401.04	0.3601%

注：分级基金管理人的从业人员持有基金占基金总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额；对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

## 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

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	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A	0
	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A	0~10
	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C	0
	合计	0~10

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 A	前海开源 MSCI 中国 A 股指数 C
基金合同生效日（2018 年 11 月 27 日）基金份额总额	14,095,545.22	214,322,737.96
本报告期期初基金份额总额	4,311,136.11	3,837,140.69
本报告期基金总申购份额	4,730,164.49	20,608,260.65
减：本报告期基金总赎回份额	1,964,016.42	11,416,369.20
本报告期基金拆分变动份额	-	-

本报告期末基金份额总额	7,077,284.18	13,029,032.14
-------------	--------------	---------------

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本基金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

本报告期内基金管理人的重大人事变动：（1）2022年2月25日起，孙辰健先生任督察长；（2）2022年6月21日起，董事长由王兆华先生变更为李强先生。

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：自2022年07月15日起，孙乐女士担任招商银行股份有限公司资产托管部总经理职务。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

为本基金提供审计服务的会计师事务所为普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)，本年度应支付的审计费用为30,000.00元。该事务所自基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今，本报告期内无改聘会计师事务所的事项。

### 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没有受到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，基金托管人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚。

### 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	股票交易	应支付该券商的佣金	备注
------	------	------	-----------	----

	数量	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	
德邦证券	2	3,335,612.63	11.83%	2,439.40	9.53%	-
第一创业 证券	2	-	-	-	-	-
东北证券	2	-	-	-	-	-
海通证券	2	-	-	-	-	-
华西证券	2	-	-	-	-	-
联储证券	2	-	-	-	-	-
山西证券	2	-	-	-	-	-
申万宏源 证券	2	-	-	-	-	-
招商证券	2	24,870,291.00	88.17%	23,162.38	90.47%	-
中国国际 金融	2	-	-	-	-	-

注：根据中国证监会《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字[2007]48号）的有关规定，我公司制定了租用证券公司交易单元的选择标准和程序：

A：选择标准

1、公司经营行为规范，财务状况和经营状况良好；  
2、公司具有较强的研究能力，能及时、全面地为基金提供高质量的宏观经济研究、行业研究及市场走向、个股分析报告和专门研究报告；

3、公司内部管理规范，能满足基金操作的保密要求；

4、建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯服务。

B：选择流程

公司研究部门定期对券商服务质量从以下几方面进行量化评比，并根据评比的结果选择席位：

1、服务的主动性。主要针对证券公司承接调研课题的态度、协助安排上市公司调研、以及就有关专题提供研究报告和讲座；

2、研究报告的质量。主要是指证券公司所提供研究报告是否详实，投资建议是否准确；

3、资讯提供的及时性及便利性。主要是指证券公司提供资讯的时效性、及时性以及提供资讯的渠道是否便利、提供的资讯是否充足全面。

### 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	回购交易	权证交易	基金
------	------	------	------	----



	成交金额	占当期 债券成 交总额 的比例	成交金额	占当期 回购成 交总额 的比例	成交金额	占当期 权证成 交总额 的比例	成交金额	占当期 基金成 交总额 的比例
德邦证券	300,941.50	23.50%	-	-	-	-	-	-
第一创业 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东北证券	-	-	-	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-	-	-
联储证券	-	-	-	-	-	-	-	-
山西证券	-	-	-	-	-	-	-	-
申万宏源 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
招商证券	979,398.72	76.50%	-	-	-	-	-	-
中国国 际金融	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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	前海开源基金管理有限公司关于旗下公开募集证券投资基金执行新金融工具相关会计准则的公告	中国证监会规定媒介	2022年01月01日
2	前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金 2021 年第 4 季度报告	中国证监会规定媒介	2022年01月24日
3	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金在湘财证券股份有限公司开通定期定额投资业务的公告	中国证监会规定媒介	2022年01月26日
4	关于增加中信百信银行股份有限公司为旗下部分基金代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证监会规定媒介	2022年02月17日
5	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分证券投资基金通过北京雪球基金销售有限公司办理业务最低限额的公告	中国证监会规定媒介	2022年02月28日
6	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分开放式证券投资基金转换业务补差费用计算方法的公告	中国证监会规定媒介	2022年03月26日
7	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分证券投资基金通过北京中植基金销售有限公司办理定投业务起点金额的公告	中国证监会规定媒介	2022年03月28日
8	前海开源基金管理有限公司关于调整旗	中国证监会规定媒介	2022年03月30日

	下部分基金通过上海中欧财富基金销售有限公司办理定投业务起点金额的公告		日
9	前海开源基金关于电子直销交易平台相关业务费率优惠的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 03 月 31 日
10	前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金 2021 年年度报告	中国证监会规定媒介	2022 年 03 月 31 日
11	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金在渤海证券股份有限公司开通定期定额投资业务的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 04 月 12 日
12	前海开源基金管理有限公司关于终止与深圳前海凯恩斯基金销售有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 04 月 21 日
13	前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金 2022 年第 1 季度报告	中国证监会规定媒介	2022 年 04 月 22 日
14	前海开源基金管理有限公司关于终止与北京唐鼎耀华基金销售有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 04 月 23 日
15	前海开源基金管理有限公司关于终止与北京植信基金销售有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 04 月 26 日
16	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分基金通过中信证券华南股份有限公司办理定投业务起点金额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 05 月 27 日
17	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分证券投资基金通过京东肯特瑞基金销售有限公司办理业务最低限额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 06 月 08 日
18	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金在东兴证券股份有限公司开通定期定额投资业务的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 06 月 16 日
19	前海开源基金管理有限公司关于终止与深圳腾元基金销售有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 06 月 17 日
20	前海开源基金管理有限公司关于终止与北京懒猫基金销售有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 06 月 17 日
21	前海开源基金管理有限公司关于董事长变更的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 06 月 22 日
22	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分基金通过申万宏源证券、申万宏源西部证券办理定投业务起点金额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 06 月 22 日
23	前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金 2022 年第 2 季度报告	中国证监会规定媒介	2022 年 07 月 21 日

24	前海开源基金管理有限公司关于终止与深圳市锦安基金销售有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 07 月 21 日
25	关于防范不法分子冒用前海开源基金名义进行非法活动的风险提示	中国证监会规定媒介	2022 年 07 月 29 日
26	前海开源基金管理有限公司关于终止北京中期时代基金销售有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 08 月 02 日
27	前海开源基金管理有限公司关于终止与中民财富基金销售(上海)有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 08 月 02 日
28	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分证券投资基金通过平安银行股份有限公司办理业务最低限额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 08 月 08 日
29	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分证券投资基金通过平安银行股份有限公司办理业务最低限额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 08 月 25 日
30	关于增加广发银行股份有限公司为旗下部分基金代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 08 月 29 日
31	关于防范不法分子冒用前海开源基金名义进行非法活动的风险提示	中国证监会规定媒介	2022 年 08 月 31 日
32	前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金 2022 年中期报告	中国证监会规定媒介	2022 年 08 月 31 日
33	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分证券投资基金通过平安证券股份有限公司办理业务最低限额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 09 月 21 日
34	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分证券投资基金通过招商银行股份有限公司办理业务最低限额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 10 月 19 日
35	前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金 2022 年第 3 季度报告	中国证监会规定媒介	2022 年 10 月 26 日
36	关于增加通华财富(上海)基金销售有限公司为旗下部分基金代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 11 月 08 日
37	关于防范不法分子冒用前海开源基金名义进行非法活动的风险提示	中国证监会规定媒介	2022 年 11 月 11 日
38	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分证券投资基金通过中国工商银行股份有限公司办理业务最低限额的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 11 月 15 日
39	前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金招募说明书(20221213 更新)	中国证监会规定媒介	2022 年 12 月 13 日
40	前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资	中国证监会规定媒介	2022 年 12 月 13 日

	基金基金产品资料概要更新（20221213更新）		日
41	前海开源基金管理有限公司关于终止与和谐保险销售有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 12 月 13 日
42	前海开源基金管理有限公司关于终止与部分销售机构合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 12 月 28 日
43	前海开源基金关于电子直销平台相关业务费率优惠的公告	中国证监会规定媒介	2022 年 12 月 30 日

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

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

无。

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- (1) 中国证券监督管理委员会批准前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金设立的文件
- (2) 《前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金基金合同》
- (3) 《前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金托管协议》
- (4) 基金管理人业务资格批件、营业执照
- (5) 前海开源 MSCI 中国 A 股指数型证券投资基金在指定报刊上各项公告的原稿

### 13.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处

### 13.3 查阅方式

- (1) 投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件
- (2) 投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人前海开源基金管理有限公司，客户服务电话：4001-666-998
- (3) 投资者可访问本基金管理人公司网站，网址：[www.qhkyfund.com](http://www.qhkyfund.com)

前海开源基金管理有限公司  
2023 年 03 月 31 日