

国寿安保中证沪港深 300 交易型
开放式指数证券投资基金
2022 年年度报告

2022 年 12 月 31 日

基金管理人：国寿安保基金管理有限公司

基金托管人：招商银行股份有限公司

送出日期：2023 年 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。

基金托管人招商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2023 年 03 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，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 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	7
3.3 其他指标	8
3.4 过去三年基金的利润分配情况	8
§ 4 管理人报告	8
4.1 基金管理人及基金经理情况	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	9
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	10
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	10
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	11
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	11
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	11
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	12
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	12
§ 5 托管人报告	12
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	12
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	12
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	12
§ 6 审计报告	13
6.1 审计报告基本信息	13
6.2 审计报告的基本内容	13
§ 7 年度财务报表	15
7.1 资产负债表	15
7.2 利润表	16
7.3 净资产（基金净值）变动表	17
7.4 报表附注	19

§ 8 投资组合报告	50
8.1 期末基金资产组合情况	50
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	51
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	52
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	59
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	61
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.....	61
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.....	61
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.....	61
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.....	61
8.10 本基金投资股指期货的投资政策	61
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	61
8.12 投资组合报告附注	61
§ 9 基金份额持有人信息	62
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	62
9.2 期末上市基金前十名持有人	63
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	63
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.....	63
§ 10 开放式基金份额变动	63
§ 11 重大事件揭示	64
11.1 基金份额持有人大会决议	64
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.....	64
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	64
11.4 基金投资策略的改变	64
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	64
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	64
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	65
11.8 其他重大事件	66
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息	67
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	67
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	67
§ 13 备查文件目录	67
13.1 备查文件目录	67
13.2 存放地点	67
13.3 查阅方式	67

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	国寿安保中证沪港深 300ETF
场内简称	AH300ETF
基金主代码	517300
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2021 年 2 月 4 日
基金管理人	国寿安保基金管理有限公司
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	2,970,434,450.00 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2021 年 2 月 24 日

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度及跟踪误差的最小化。
投资策略	<p>本基金主要采用组合复制策略及适当的替代性策略以更好地跟踪标的指数，实现基金投资目标。</p> <p>1、组合复制策略</p> <p>本基金主要采取复制法，即按照标的指数成份股及其权重构建基金的股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动对股票投资组合进行相应地调整。</p> <p>在正常市场情况下，力争控制本基金日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.2%，年跟踪误差不超过 2%。如因指数编制规则调整或其他因素导致跟踪偏离度和跟踪误差超过上述范围，基金管理人应采取合理措施避免跟踪偏离度、跟踪误差进一步扩大。</p> <p>2、替代性策略</p> <p>对于出现市场流动性不足、因法律法规原因个别成份股被限制投资等情况，导致本基金无法获得足够数量的股票时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整，从而使得投资组合紧密地跟踪标的指数。</p>
业绩比较基准	中证沪港深 300 指数
风险收益特征	<p>本基金为股票型指数基金，其预期风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。</p> <p>本基金主要投资于标的指数成份股及备选成份股，具有与标的指数、标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。本基金投资标的包括港股通投资标的股票，还需承担汇率风险和港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。</p>

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		国寿安保基金管理有限公司	招商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	韩占锋	张燕
	联系电话	010-50850744	0755-83199084
	电子邮箱	public@gsfunds.com.cn	yan_zhang@cmbchina.com
客户服务电话		4009-258-258	95555
传真		010-50850776	0755-83195201
注册地址		上海市虹口区丰镇路 806 号 3 幢 306 号	深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦
办公地址		北京市西城区金融大街 28 号院盈泰商务中心 2 号楼 11 层	深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦
邮政编码		100033	518040
法定代表人		王军辉	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	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.gsfunds.com.cn
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)	上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座普华永道中心 11 楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2022 年	2021 年 2 月 4 日(基金合同生效日)-2021 年 12 月 31 日
本期已实现收益	-106,878,737.42	-128,189,183.58
本期利润	-423,670,045.27	-545,459,331.60
加权平均基金份额本期利润	-0.1412	-0.1621
本期加权平均净值利润率	-19.34%	-18.20%
本期基金份额净值增长率	-16.92%	-15.13%
3.1.2 期末数据和指标	2022 年末	2021 年末
期末可供分配利润	-876,093,993.98	-448,006,932.43
期末可供分配基金份额利润	-0.2949	-0.1513
期末基金资产净值	2,094,340,456.02	2,513,427,517.57
期末基金份额净值	0.7051	0.8487
3.1.3 累计期末指标	2022 年末	2021 年末

基金份额累计净值增长率	-29.49%	-15.13%
-------------	---------	---------

注：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。

上述基金业绩指标不包括持有人交易基金的各项费用，计入费用后投资人的实际收益水平要低于所列数字。

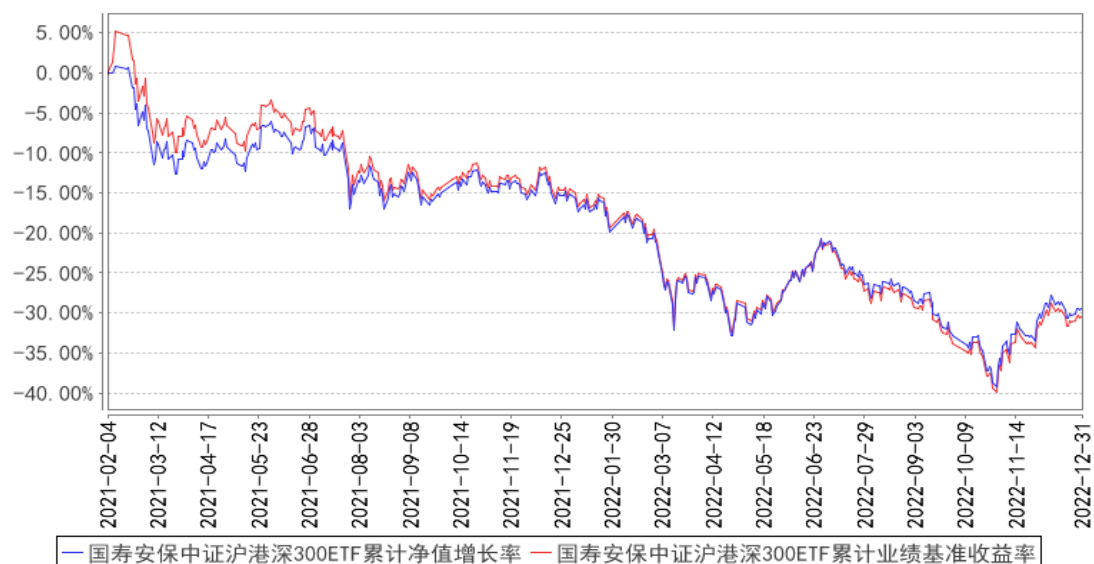
3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	5.02%	1.48%	4.96%	1.44%	0.06%	0.04%
过去六个月	-10.55%	1.22%	-11.59%	1.20%	1.04%	0.02%
过去一年	-16.92%	1.37%	-18.73%	1.35%	1.81%	0.02%
自基金合同生效起至今	-29.49%	1.25%	-30.51%	1.26%	1.02%	-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

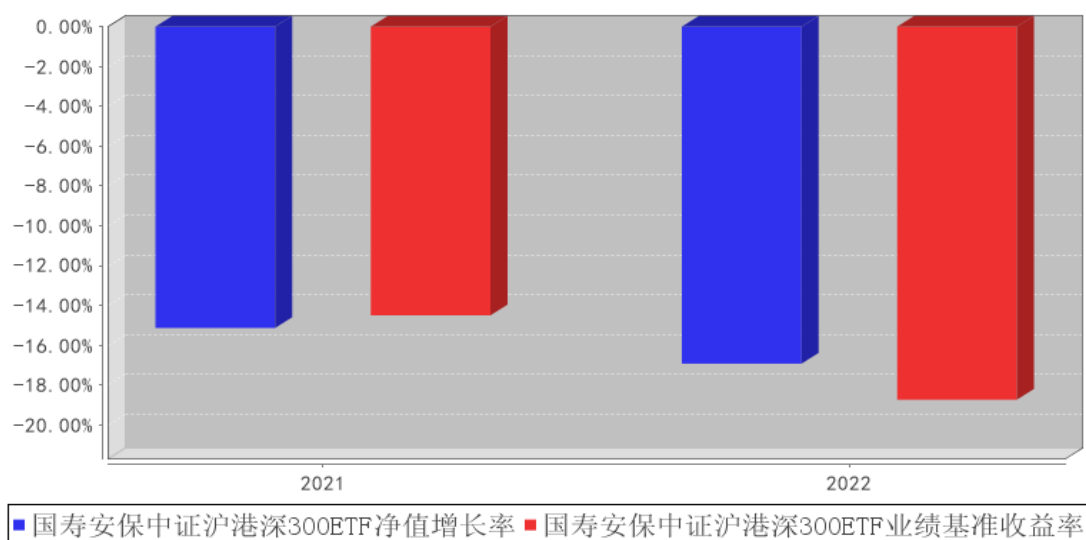
国寿安保中证沪港深300ETF累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金基金合同生效日为2021年02月04日，按照本基金的基金合同规定，自基金合同生效之日起6个月内使基金的投资组合比例符合基金合同关于投资范围和投资限制的有关约定。本基金建仓期结束时各项资产配置比例符合基金合同约定。图示日期为2021年02月04日至2022年12月31日。

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

国寿安保中证沪港深300ETF基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



3.3 其他指标

无。

3.4 过去三年基金的利润分配情况

本基金未进行利润分配。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

国寿安保基金管理有限公司经中国证监会证监许可〔2013〕1308号文核准，于2013年10月29日设立，公司注册资本12.88亿元人民币，公司股东为中国人寿资产管理有限公司，其持有股份85.03%，AMP CAPITAL INVESTORS LIMITED（澳大利亚安保资本投资有限公司），其持有股份14.97%。

截至2022年12月31日，公司共管理93只公募证券投资基金和部分私募资产管理计划，公司管理资产总规模为3218.34亿元，其中公募证券投资基金管理规模为2303.49亿元。

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		
李康	本基金的基金经理	2021年2月4日	-	13年	博士研究生，曾任中国国际金融有限公司量化投资研究员、长盛基金管理有限公司金融工程研究员。2013年11月加入国寿安保基金管理有限公司，历任基金经理助理、基金经理，现任国寿安保沪深300交易型开放式指数证券投资基金联接基金、国寿安保中证500交易型开放式指数证券投资基金、国寿安保沪深300交易型开放式指数证券投资基金、国寿安保国证创业板中盘精选88交易型开放式指数证券投资基金、国寿安保稳丰6个月持有期混合型证券投资基金、国寿安保中证沪港深300交易型开放式指数证券投资基金和国寿安保中证沪港深300交易型开放式指数证券投资基金联接基金和国寿安保稳泽两年持有期混合型证券投资基金基金经理。
苏天醒	本基金的基金经理	2021年3月1日	-	12年	硕士，2010年3月至2012年11月任中国国际金融有限公司研究员；2013年2月至2014年6月任新华资产管理股份有限公司交易员；2014年6月至2015年5月任宁波灵均投资管理合伙企业（有限合伙）投资交易总监；2015年5月加入国寿安保基金管理有限公司任基金经理助理，现任国寿安保中证沪港深300交易型开放式指数证券投资基金、国寿安保国证创业板中盘精选88交易型开放式指数证券投资基金、国寿安保中证500交易型开放式指数证券投资基金联接基金和国寿安保国证创业板中盘精选88交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理。

注：任职日期为基金合同生效日或本基金管理人对外披露的任职日期。证券从业的含义遵从行业协会《证券从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定，以取信于市场、取信于基金份额持有人为宗旨，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的

前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。在本报告期内，基金运作合法合规，不存在违反基金合同和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《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规制定了《国寿安保基金管理有限公司公平交易制度》以及其配套实施细则。公司以科学、制衡的投资决策体系，通过完善集中交易制度、优化工作流程、加强技术手段，保证公平交易原则的实现。同时，公司通过监察稽核、盘中监控、事后分析和信息披露来加强对于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

报告期内，本基金管理人通过系统和人工等方式在各环节严格控制交易公平执行，严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司制定的公平交易相关制度。本报告期，不存在损害投资者利益的不公平交易行为。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，本基金未发生违法违规且对基金财产造成损失的异常交易行为；且不存在所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的情形。

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

报告期内，本基金严格遵守基金合同，紧密追踪标的指数。

本基金跟踪误差主要来自成分股调整、股票停牌等因素引起的成份股权重偏离、以及汇率波动等因素。日常申赎、市场波动和港股交易备付金等，也带来一定的跟踪误差。本基金管理人采用量化分析手段，通过适当的策略尽量克服对跟踪误差不利因素的影响。并且，逐日跟踪实际组合与标的指数表现的偏离，定期分析优化跟踪偏离度管理方案。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为 0.7051 元；本报告期基金份额净值增长率为 -16.92%，业绩比较基准收益率为 -18.73%。

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 年权益市场整体下跌，受疫情反复、俄乌冲突和联储加息等因素影响，上证指数、沪深 300 指数、创业板指全年分别下跌-15.1%，-21.6%和-29.4%。市场结构分化明显，31 个申万行业中（除综合外）仅煤炭板块录得正收益，跌幅最大的电子行业下跌-36.54%，风格方面价值明显跑赢成长。

展望 2023 年，经济复苏预期和稳增长政策是驱动市场节奏的主要因素。按照去年底中央经济工作会议部署，恢复居民消费意愿，打通国内经济内循环的各个节点，在居民超额储蓄率创新高的背景下，未来消费端恢复的趋势较为明朗。房地产政策持续优化，对地产企业的债务风险化解、保交楼等措施将逐步增加居民改善需求的有效释放，带动相关产业链进一步修复。在稳增长政策效果显现之前，流动性预计将保持合理充裕。外部因素方面，海外经济衰退预期背景下，美联储和欧洲央行的加息进程将逐步缓解，成长型公司的估值压力逐步得到释放，地缘政治冲突和疫情可能阶段性带来风险。整体上，2023 年 A 股市场大概率呈震荡上涨行情。行业方面，相对看好自主可控和“大安全”战略相关的信创科技类板块，地产产业链中的建材家电等行业，以及消费板块的业绩修复带来的投资机会。

本基金将严格遵守基金合同，力争将对标的指数的跟踪误差降低到最小程度。

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，本基金管理人根据监管要求的发展变化以及公司业务开展情况，不断推进相关业务制度及流程的建立和完善，进一步完善公司内部控制制度体系；针对投资交易业务，建立了事前、事中、事后三层监控体系，保障基金投资交易合法合规；对基金产品的宣传推介、销售协议、营销活动等方面展开各项合规管理工作，有效防范风险，规避违规行为的发生。

报告期内，本基金管理人所管理的基金整体运作合法合规。本基金管理人将继续秉承以基金份额持有人利益优先的原则，以风险控制为核心，提高监察稽核工作的科学性和有效性，切实保障基金安全、合规运作。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人设有基金估值委员会，估值委员会负责人由主管运营工作的公司领导担任，委员由运营管理部负责人、合规管理部负责人、研究部负责人以及各投资部门负责人组成，估值委员会成员均具有专业胜任能力和相关工作经验。估值委员会采

取定期或临时会议的方式召开会议评估基金的估值政策和程序，在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况时，运营管理部及时提请估值委员会召开会议修订估值方法并履行信息披露义务，以保证其持续适用。相关基金经理和研究员可列席会议，向估值委员会提出估值意见或建议，但不参与具体的估值流程。

上述参与估值流程的各方不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司和中证指数有限公司分别签署服务协议，其中中债金融估值中心有限公司按约定提供固定收益品种信用减值数据和在银行间同业市场交易的固定收益品种估值数据，中证指数有限公司提供在交易所市场交易的固定收益品种估值数据和流通受限股票的折扣率数据。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期未进行利润分配。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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 24747 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	国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金全体基金份额持有人：
审计意见	<p>我们审计了国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“国寿安保中证沪港深 300ETF 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>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,公允反映了国寿安保中证沪港深 300ETF 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,我们独立于国寿安保中证沪港深 300ETF 基金,并履行了职业道德方面的其他责任。</p>
强调事项	不适用
其他事项	不适用
其他信息	<p>国寿安保中证沪港深 300ETF 基金的基金管理人国寿安保基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括国寿安保中证沪港深 300ETF 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。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。</p>
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>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国寿安保中证沪港深 300ETF 基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算国寿安保中证沪港深 300ETF 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国寿安保中证沪港深 300ETF 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，就可能导致对国寿安保中证沪港深 300ETF 基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国寿安保中证沪港深 300ETF 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	张勇 周祎
会计师事务所的地址	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座普华永道中心 11 楼
审计报告日期	2023 年 3 月 30 日

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金

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
资产：			
银行存款	7.4.7.1	15,804,998.05	28,737,679.02
结算备付金		239,156.75	403,278.51
存出保证金		16,484.02	86,632.04
交易性金融资产	7.4.7.2	2,080,368,492.46	2,486,626,632.36
其中：股票投资		2,080,368,492.46	2,483,293,632.36
基金投资		-	-
债券投资		-	3,333,000.00
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		-	105,782.15
应收股利		37,605.87	30,832.00
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.8	3,741.83	12,180.13
资产总计		2,096,470,478.98	2,516,003,016.21
负债和净资产			
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		584,854.81	597,595.93
应付赎回款		-	-

应付管理人报酬		892,245.07	1,086,807.22
应付托管费		178,449.05	217,361.43
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		551.10	215.34
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.9	473,922.93	673,518.72
负债合计		2,130,022.96	2,575,498.64
净资产：			
实收基金	7.4.7.10	2,970,434,450.00	2,961,434,450.00
其他综合收益	7.4.7.11	-	-
未分配利润	7.4.7.12	-876,093,993.98	-448,006,932.43
净资产合计		2,094,340,456.02	2,513,427,517.57
负债和净资产总计		2,096,470,478.98	2,516,003,016.21

注：报告截止日 2022 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.7051 元，基金份额总额 2,970,434,450.00 份。

7.2 利润表

会计主体：国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金

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 2 月 4 日（基金合 同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
一、营业总收入		-409,574,683.51	-521,843,254.50
1. 利息收入		424,270.43	1,854,924.33
其中：存款利息收入	7.4.7.13	220,216.12	1,596,201.09
债券利息收入		-	820.47
资产支持证券利 息收入		-	-
买入返售金融资 产收入		-	135,081.12
证券出借利息收 入		204,054.31	122,821.65
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-” 填列）		-93,459,045.06	-108,121,384.86
其中：股票投资收益	7.4.7.14	-150,997,210.72	-160,416,617.13
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.15	994,620.21	1,424,502.86

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	56,543,545.45	50,870,729.41
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	-316,791,307.85	-417,270,148.02
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	251,398.97	1,693,354.05
减：二、营业总支出		14,095,361.76	23,616,077.10
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	10,969,479.21	13,623,724.93
2. 托管费	7.4.10.2.2	2,193,895.83	2,724,744.95
3. 销售服务费		-	-
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失	7.4.7.22	-	-
7. 税金及附加		735.43	444.00
8. 其他费用	7.4.7.23	931,251.29	7,267,163.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-423,670,045.27	-545,459,331.60
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-423,670,045.27	-545,459,331.60
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-423,670,045.27	-545,459,331.60

7.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金

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)	2,961,434,450.00	-	-448,006,932.43	2,513,427,517.57
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)	2,961,434,450.00	-	-448,006,932.43	2,513,427,517.57
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	9,000,000.00	-	-428,087,061.55	-419,087,061.55
(一)、综合收益总额	-	-	-423,670,045.27	-423,670,045.27
(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)	9,000,000.00	-	-4,417,016.28	4,582,983.72
其中：1. 基金申购款	189,000,000.00	-	-51,231,277.79	137,768,722.21
2. 基金赎回款	-180,000,000.00	-	46,814,261.51	-133,185,738.49
(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)	2,970,434,450.00	-	-876,093,993.98	2,094,340,456.02
项目	上年度可比期间 2021年2月4日(基金合同生效日)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)	-	-	-	-
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)	3,936,434,450.00	-	-	3,936,434,450.00
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-975,000,000.00	-	-448,006,932.43	-1,423,006,932.43
(一)、综合收益总额	-	-	-545,459,331.60	-545,459,331.60
(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)	-975,000,000.00	-	97,452,399.17	-877,547,600.83

其中：1. 基金申购款	21,000,000.00	-	-2,854,935.19	18,145,064.81
2. 基金赎回款	-996,000,000.00	-	100,307,334.36	-895,692,665.64
(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）	2,961,434,450.00	-	-448,006,932.43	2,513,427,517.57

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：

鄂华

王文英

于晓树

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

国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2020]3525 号《关于准予国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》注册,由国寿安保基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为交易型开放式,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 3,936,141,500.00 元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2021)第 0157 号予以验证。经向中国证监会备案,《国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2021 年 02 月 04 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 3,936,434,450.00 份基金份额,其中认购资金利息折合 292,950.00 份基金份额。本基金的基金管理人为国寿安保基金管理有限公司(以下简称“国寿安保”),基金托管人为招商银行股份有限公司(以下简称“招商银行”)。

经上海证券交易所(以下简称“上交所”)自律监管决定书[2021]65 号核准,本基金 3,936,434,450.00 份基金份额于 2021 年 2 月 24 日在上交所挂牌交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为标的指数成分股、

备选成分股。为更好地实现投资目标，本基金还可投资于其他股票（包含港股通标的股票、中小板、创业板及其他经中国证监会核准发行的股票）、国债、金融债、企业债、公司债、公开发行的次级债、可转换债券、分离交易可转债、央行票据、中期票据、短期融资券（含超短期融资券）、证券公司短期公司债券、资产支持证券、债券回购、银行存款、股指期货、国债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的相关规定）。本基金投资于标的指数成份股、备选成份股的资产比例不低于基金资产净值的 90%，且不低于非现金基金资产的 80%。本基金每个交易日日终在扣除股指期货合约、国债期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于交易保证金一倍的现金，其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。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。本基金通过港股通投资标的指数的成份股、备选成份股，未来如果港股通业务规则发生变化或出现法律法规或监管部门允许投资的其他模式，基金管理人可在履行适当程序后相应调整。本基金将根据法律法规参与转融通证券出借业务，以提高投资效率及进行风险管理。本基金的业绩比较基准为：中证沪港深 300 指数。

本基金的基金管理人国寿安保基金管理有限公司以本基金为目标 ETF，募集成立了国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（以下简称“国寿安保沪港深 300ETF 联接基金”）。国寿安保沪港深 300ETF 联接基金为契约型开放式基金，投资目标与本基金类似，将绝大多数基金资产投资于本基金。

本财务报表由本基金的基金管理人国寿安保于 2023 年 3 月 30 日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号〈年度报告和中期报告〉》、中国证券投资基金业协会（以下简称“中国基金业协会”）颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数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。

本财务报表以持续经营为基础编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金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。比较财务报表的实际编制期间为 2021 年 2 月 4 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日。

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。

(2) 金融负债

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

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

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

(1) 金融资产的分类

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

本基金目前以交易目的持有的股票投资、债券投资、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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

本基金发行的份额作为可回售工具具备以下特征：(1) 赋予基金份额持有人在基金清算时按比例份额获得该基金净资产的权利，这里所指基金净资产是扣除所有优先于该基金份额对基金资产要求权之后的剩余资产；这里所指按比例份额是清算时将基金的净资产分拆为金额相等的单位，并且将单位金额乘以基金份额持有人所持有的单位数量；(2) 该工具所属的类别次于其他所有工具类别，即本基金份额在归属于该类别前无须转换为另一种工具，且在清算时对基金资产没有优先于其他工具的要求权；(3) 该工具所属的类别中(该类别次于其他所有工具类别)，所有工具具有相同的特征(例如它们必须都具有可回售特征，并且用于计算回购或赎回价格的公式或其他方法都相同)；(4) 除了发行方应当以现金或其他金融资产回购或赎回该基金份额的合同义务外，该工具不满足金融负债定义中的任何其他特征；(5) 该工具在存续期内的预计现金流量总额，应当实质上基于该基金存续期内基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括本基金的任何影响)。

可回售工具，是指根据合同约定，持有方有权将该工具回售给发行方以获取现金或其他金融资产的权利，或者在未来某一不确定事项发生或者持有方死亡或退休时，自动回售给发行方的金融工具。

本基金没有同时具备下列特征的其他金融工具或合同：（1）现金流量总额实质上基于基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动（不包括该基金或合同的任何影响）；（2）实质上限制或固定了上述工具持有方所获得的剩余回报。

本基金将实收基金分类为权益工具，列报于净资产。

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投资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。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。

本基金参与的转融通证券出借业务，是指基金以一定的费率通过证券交易所综合业务平台向中国证券金融股份有限公司（以下简称“证金公司”）出借证券，证金公司到期归还所借证券及相应权益补偿并支付费用的业务。由于基金参与转融通证券出借业务不属于实质性证券转让行为，基金保留了出借证券所有权上几乎所有的风险和报酬，故不终止确认该出借证券，仍按原金融资产类别进行后续计量，并将出借证券获得的利息和因借入人未能按期归还产生的罚息确认为利息收入，将出借证券发生除送股、转增股份外其他权益事项时产生的权益补偿收入和采取现金清偿方式下产生的差价收入确认为投资收益。

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。

本基金参与的转融通证券出借业务，是指基金以一定的费率通过证券交易所综合业务平台向中国证券金融股份有限公司（以下简称“证金公司”）出借证券，证金公司到期归还所借证券及相应权益补偿并支付费用的业务。由于基金参与转融通证券出借业务不属于实质性证券转让行为，基金保留了出借证券所有权上几乎所有的风险和报

酬，故不终止确认该出借证券，仍按原金融资产类别进行后续计量，并将出借证券获得的利息和因借入人未能按期归还产生的罚息确认为利息收入，将出借证券发生除送股、转增股份外其他权益事项时产生的权益补偿收入和采取现金清偿方式下产生的差价收入确认为投资收益。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费等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

本基金每一基金份额享有同等分配权。本基金的收益分配方式是现金分红。当基金累计报酬率超过同期标的指数累计报酬率达到 1%以上，可进行收益分配。在符合有关基金收益分配条件的前提下，本基金收益每年最多分配 12 次，每次基金收益分配数额由基金管理人根据实际情况确定。基于本基金的性质和特点，本基金收益分配不须以弥补浮动亏损为前提，收益分配后有可能使基金份额净值低于面值。若基金合同生效不满 3 个月可不进行收益分配。

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 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

以公允价值计量的外币非货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

7.4.4.13 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。

7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

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

(1)对于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。

(2)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。

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

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、结算备付金、存出保证金、应收利息、应收证券清算款和应收股利，金额分别为 28,737,679.02 元、403,278.51 元、86,632.04 元、12,180.13 元、105,782.15 元和 30,832.00 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、结算备付金、存出保证金、其他资产-应收利息、应收清算款和应收股利，金额分别为 28,747,126.85 元、405,221.62 元、86,673.95 元、674.23 元、105,782.15 元和 30,832.00 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 2,486,626,632.36 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 2,486,626,705.41 元。

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为应付证券清算款、应付管理人报酬、应付托管费、应付交易费用和其他负债-其他应付款，金额分别为 597,595.93 元、1,086,807.22 元、217,361.43 元、256,167.87 元和 417,350.85 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为应付清算款、应付管理人报酬、应付托管费、其他负债-应付交易费用和其他负债-其他应付款，金额分别为 597,595.93 元、1,086,807.22 元、217,361.43 元、256,167.87 元和 417,350.85 元。

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

(b) 《资产管理产品相关会计处理规定》

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

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2014]81号《财政部国家税务总局证监会关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、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]127号《财政部国家税务总局证监会关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、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。

对基金通过沪港通或深港通投资香港联交所上市 H 股取得的股息红利，H 股公司应向中国证券登记结算有限责任公司(以下简称“中国结算”)提出申请，由中国结算向 H 股公司提供内地个人投资者名册，H 股公司按照 20% 的税率代扣个人所得税。基金通过沪港通或深港通投资香港联交所上市的非 H 股取得的股息红利，由中国结算按照 20% 的税率代扣个人所得税。

(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。基金通过沪港通或深港通买卖、继承、赠与联交所上市股票，按照香港特别行政区现行税法规定缴纳印花税。

(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	15,804,998.05	28,737,679.02
等于：本金	15,801,510.36	28,737,679.02
加：应计利息	3,487.69	-
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	15,804,998.05	28,737,679.02

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	2,814,429,948.33	-	2,080,368,492.46	-734,061,455.87
贵金属投资-金交所 黄金合约	-	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券	-	-	-	-
基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	2,814,429,948.33	-	2,080,368,492.46	-734,061,455.87
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	2,900,563,780.38	-	2,483,293,632.36	-417,270,148.02
贵金属投资-金交所 黄金合约	-	-	-	-
债券	交易所市场	3,333,000.00	3,333,000.00	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	3,333,000.00	3,333,000.00	-
资产支持证券	-	-	-	-
基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	2,903,896,780.38	-	2,486,626,632.36	-417,270,148.02

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末未持有买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 债权投资

本基金本报告期末及上年度末未持有债权投资。

7.4.7.6 其他债权投资

本基金本报告期末及上年度末未持有其他债权投资。

7.4.7.7 其他权益工具投资

本基金本报告期末及上年度末未持有其他权益工具投资。

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	-	12,180.13
其他应收款	3,741.83	-
待摊费用	-	-
合计	3,741.83	12,180.13

7.4.7.9 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	-	-
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	100,966.30	256,167.87
其中：交易所市场	100,966.30	256,167.87
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	220,000.00	220,000.00
应付指数使用费	152,956.63	197,350.85
合计	473,922.93	673,518.72

7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	2,961,434,450.00	2,961,434,450.00
本期申购	189,000,000.00	189,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-180,000,000.00	-180,000,000.00
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	2,970,434,450.00	2,970,434,450.00

7.4.7.11 其他综合收益

本基金于本报告期末及上年度末均无其他综合收益。

7.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	-115,130,399.04	-332,876,533.39	-448,006,932.43
本期利润	-106,878,737.42	-316,791,307.85	-423,670,045.27
本期基金份额交易产生的变动数	852,125.91	-5,269,142.19	-4,417,016.28
其中：基金申购款	-8,112,270.28	-43,119,007.51	-51,231,277.79
基金赎回款	8,964,396.19	37,849,865.32	46,814,261.51
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-221,157,010.55	-654,936,983.43	-876,093,993.98

7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 2 月 4 日（基金合同生效 日）至 2021 年 12 月 31 日
	活期存款利息收入	207,996.21
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	11,231.69	150,323.83
其他	988.22	23,458.92
合计	220,216.12	1,596,201.09

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 2022年1月1日至 2022年12月31日	上年度可比期间 2021年2月4日（基金合同生效 日）至2021年12月31日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-136,466,195.46	-116,722,306.44
股票投资收益——赎回差价收入	-14,531,015.26	-43,694,310.69
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	-150,997,210.72	-160,416,617.13

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2月4日（基金合同生效日） 至2021年12月31日
卖出股票成交总额	322,296,262.81	1,224,682,931.60
减：卖出股票成本总额	457,855,440.42	1,341,405,238.04
减：交易费用	907,017.85	-
买卖股票差价收入	-136,466,195.46	-116,722,306.44

7.4.7.14.3 股票投资收益——赎回差价收入

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2月4日（基金合同生效 日）至2021年12月31日
赎回基金份额对价总额	133,185,738.49	895,692,665.64
减：现金支付赎回款总额	77,771,693.49	522,675,554.64
减：赎回股票成本总额	69,945,060.26	416,711,421.69
减：交易费用	-	-
赎回差价收入	-14,531,015.26	-43,694,310.69

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2月4日（基金合同生效日） 至2021年12月31日
债券投资收益——利息收入	842.27	-
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	993,777.94	1,424,502.86

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	994,620.21	1,424,502.86

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2月4日(基金合同生效日) 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	6,175,627.51	8,045,065.55
减:卖出债券(债转股及债券到期兑付)成本总额	5,180,900.00	6,619,800.00
减:应计利息总额	922.37	762.69
减:交易费用	27.20	-
买卖债券差价收入	993,777.94	1,424,502.86

7.4.7.16 资产支持证券投资收益

本基金于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

本基金于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

本基金于本报告期及上年度可比期间无买卖衍生工具差价收入。

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2月4日(基金合同生效日) 至2021年12月31日
股票投资产生的股利收益	56,543,545.45	50,870,729.41
其中:证券出借权益补偿收入	259,616.36	107,380.77
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	56,543,545.45	50,870,729.41

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2月4日(基金合同生效日) 至2021年12月31日
1.交易性金融资产	-316,791,307.85	-417,270,148.02
股票投资	-316,791,307.85	-417,270,148.02

债券投资	-	-
资产支持证券投资	-	-
基金投资	-	-
贵金属投资	-	-
其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
权证投资	-	-
3. 其他	-	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-	-
合计	-316,791,307.85	-417,270,148.02

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2月4日（基金合同生 效日）至2021年12月31日
基金赎回费收入	-	-
替代损益	251,398.97	1,213,028.91
其他	-	480,325.14
合计	251,398.97	1,693,354.05

注：替代损益收入是指投资者采用可以现金替代或退补现金替代方式申购（赎回）本基金时，补入（卖出）被替代成分证券的实际买入成本（实际卖出金额）与申购（赎回）确认日估值的差额或强制退款的被替代成分证券在强制退款计算日与申购（赎回）确认日估值的差额。

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2月4日（基金合同生效日） 至2021年12月31日
审计费用	100,000.00	120,000.00
信息披露费	120,000.00	100,000.00
证券出借违约金	-	-
银行费用	10,064.19	20,723.05
指数使用费	658,168.81	817,423.57
证券组合费	43,018.29	-
其他	-	400.00
交易费用	-	6,208,616.60
合计	931,251.29	7,267,163.22

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
国寿安保	基金管理人
招商银行	基金托管人
中国人寿资产管理有限公司（简称“国寿资产”）	基金管理人的股东
安保资本投资有限公司（简称“安保资本”）	基金管理人的股东
中国人寿保险（集团）公司（简称“集团公司”）	国寿安保的最终控制人
中国人寿保险股份有限公司（简称“中国人寿”）	与基金管理人同受集团公司控制的公司
国寿财富管理有限公司（简称“国寿财富”）	基金管理人的子公司
广发银行股份有限公司（简称“广发银行”）	基金管理人股东之股东的联营企业
国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（简称“国寿安保沪港深 300ETF 联接”）	本基金的联接基金

注：以下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

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行交易。

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 2 月 4 日（基金合同生 效日）至 2021 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	10,969,479.21	13,623,724.93
其中：支付销售机构的客户维护费	9,683.99	11,184.74

注：基金管理费每日计提，按月支付。本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.50% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.50\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应支付的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 2 月 4 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	2,193,895.83	2,724,744.95

注：基金托管费每日计提，按月支付。本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.10% 的费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应支付的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

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

本基金于本报告期及上年度可比期间未发生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。

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

本基金于本报告期及上年度可比期间未发生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。

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金的管理人于本报告期及上年度可比期间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

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 (%)
中国人寿	1,820,000,000.00	61.27	1,820,000,000.00	61.46

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2月4日（基金合同生效日）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	15,804,998.05	207,996.21	28,737,679.02	1,422,418.34

注：本基金的银行存款由基金托管人招商银行保管，按银行约定利率计息。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销证券。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

于2022年12月31日，本基金持有1,161,900.00股招商银行的A股普通股，成本总额为人民币62,266,845.77元，估值总额为人民币43,292,394.00元，占基金资产净值的比例为2.07%；本基金持有187,000.00股招商银行的H股，成本总额为人民币9,928,376.33元，估值总额为人民币7,291,361.04元，占基金资产净值的比例为0.35%。

本基金持有156,200.00股中国人寿的A股普通股，成本总额为人民币5,186,635.27元，估值总额为人民币5,798,144.00元，占基金资产净值的比例为0.28%；本基金持有302,000.00股中国人寿的H股，成本总额为人民币4,113,373.43元，估值总额为人民币3,614,885.04元，占基金资产净值的比例为0.17%。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期末未进行利润分配。

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

本基金本报告期末未持有因新发/增发而于期末持有的流通受限的证券。

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
01918	融创中国	2022 年 4 月 7 日	重大事项停牌	4.09	-	-	141,000	3,422,802.48	576,855.90	-

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

本基金本报告期末未持有银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末未持有交易所债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

金额单位：人民币元

序号	证券代码	证券名称	出借到期日	期末估值单价	数量（单位：股）	期末估值总额
1	000100	TCL 科技	2023 年 1 月 6 日	3.72	250,000	930,000.00
2	000301	东方盛虹	2023 年 1 月 10 日	13.04	29,500	384,680.00
3	002459	晶澳科技	2023 年 1 月 3 日	60.09	17,000	1,021,530.00
4	600029	南方航空	2023 年 1 月 3 日 -2023 年 1 月 13 日	7.60	95,000	722,000.00
5	600031	三一重工	2023 年 1 月 3 日	15.80	111,000	1,753,800.00
6	600188	兖矿能源	2023 年 1 月 6 日	33.58	15,600	523,848.00
7	600196	复星医药	2023 年 1 月 9 日 -2023 年 1 月 11 日	35.24	23,300	821,092.00
8	600460	士兰微	2023 年 1 月 3 日	32.79	14,600	478,734.00
9	601111	中国国航	2023 年 1 月 3 日	10.60	47,800	506,680.00
10	601633	长城汽车	2023 年 1 月 6 日	29.62	5,300	156,986.00
11	601669	中国电建	2023 年 1 月 5 日	7.08	140,000	991,200.00
12	601877	正泰电器	2023 年 1 月 4 日	27.70	20,000	554,000.00
合计	-	-	-	-	769,100	8,844,550.00

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人建立了以董事会风险管理委员会为核心的，由董事会风险管理委员会、经营管理层及各具体业务部门组成的三道风险监控防线；并在后两道监控防线中，由独立于公司管理层和其他业务部门的督察长和监察稽核部对公司合规风险状况及各部门风险控制措施进行检查、监督及报告。

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，将风险控制可在可承受的范围内。

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同责任，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托管人和其他拥有相关资质的银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，本基金以约定申报方式参与的转融通证券出借业务为通过该方式向证券公司出借证券，本基金的基金管理人对借券证券公司的偿付能力等进行了必要的尽职调查与严格的准入管理，对不同的借券证券公司实施交易额度管理并进行动态调整，且借券证券公司最近 1 年的分类结果为 A 类，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。

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。针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人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。

于本报告期末，除附注 7.4.12.3 中列示的卖出回购金融资产款余额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相关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。

本基金持有一家公司发行的证券，其市值不超过基金资产净值的 10%。本基金管理人管理的全部基金持有一家公司发行的证券，不超过该证券的 10%。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，因此除附注 7.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能以合理价格适时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持

续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

7.4.13.4 市场风险

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

7.4.13.4.1 利率风险

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

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

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	15,804,998.05	-	-	-	15,804,998.05
结算备付金	239,156.75	-	-	-	239,156.75
存出保证金	16,484.02	-	-	-	16,484.02
交易性金融资产	-	-	-	-2,080,368,492.46	2,080,368,492.46
应收股利	-	-	-	37,605.87	37,605.87
其他资产	-	-	-	3,741.83	3,741.83
资产总计	16,060,638.82	-	-	-2,080,409,840.16	2,096,470,478.98
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	892,245.07	892,245.07
应付托管费	-	-	-	178,449.05	178,449.05
应付清算款	-	-	-	584,854.81	584,854.81
应交税费	-	-	-	551.10	551.10
其他负债	-	-	-	473,922.93	473,922.93
负债总计	-	-	-	2,130,022.96	2,130,022.96
利率敏感度缺口	16,060,638.82	-	-	-2,078,279,817.20	2,094,340,456.02
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	28,737,679.02	-	-	-	28,737,679.02
结算备付金	403,278.51	-	-	-	403,278.51
存出保证金	86,632.04	-	-	-	86,632.04
交易性金融资产	-	-	3,333,000.00	2,483,293,632.36	2,486,626,632.36
应收股利	-	-	-	30,832.00	30,832.00
应收证券清算款	-	-	-	105,782.15	105,782.15
其他资产	-	-	-	12,180.13	12,180.13
资产总计	29,227,589.57	-	3,333,000.00	2,483,442,426.64	2,516,003,016.21
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	1,086,807.22	1,086,807.22
应付托管费	-	-	-	217,361.43	217,361.43
应付证券清算款	-	-	-	597,595.93	597,595.93
应交税费	-	-	-	215.34	215.34
其他负债	-	-	-	673,518.72	673,518.72
负债总计	-	-	-	2,575,498.64	2,575,498.64
利率敏感度缺口	29,227,589.57	-	3,333,000.00	2,480,866,928.00	2,513,427,517.57

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

于 2022 年 12 月 31 日，本基金未持有交易性债券投资和资产支持证券投资；于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有的交易性债券投资和资产支持证券投资公允价值占基金资产净值的比例为 0.13%，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

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发生波动的风险。本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产，因此存在相应的外汇风险。本基金的基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 12 月 31 日			
	美元 折合人民币元	港币 折合人民币元	其他币种 折合人民币元	合计
以外币计价的资产				
交易性金融资产	-	516,239,040.16	-	516,239,040.16
应收股利	-	37,605.87	-	37,605.87
资产合计	-	516,276,646.03	-	516,276,646.03
以外币计价的负债				

负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	-	516,276,646.03	-	516,276,646.03
项目	上年度末			
	2021 年 12 月 31 日			
	美元 折合人民币元	港币 折合人民币元	其他币种 折合人民币元	合计
以外币计价的资产				
交易性金融资产	-	585,732,449.22	-	585,732,449.22
资产合计	-	585,732,449.22	-	585,732,449.22
以外币计价的负债				
负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	-	585,732,449.22	-	585,732,449.22

7.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	假设本基金的单一外币汇率变化 5%，其他变量不变；		
	此项影响并未考虑管理层为减低汇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	+5 个基准点	25,813,832.30	29,286,622.46
	-5 个基准点	-25,813,832.30	-29,286,622.46

注：此表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，汇率发生合理、可能的变动时，为交易而持有的股票公允价值的变动对基金净值产生的影响。

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股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

基金管理人通过对宏观经济和资本市场的深入分析，采用主动的投资管理策略，把握不同时期各金融市场的收益水平，在约定的投资比例下，合理配置股票、债券、货币市场工具等各类资产，在严格控制下行风险的前提下，力争实现基金资产的长期稳定增值。

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	2,080,368,492.46	99.33	2,483,293,632.36	98.80
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	-	-	3,333,000.00	0.13
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	2,080,368,492.46	99.33	2,486,626,632.36	98.93

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	假定本基金的业绩比较基准变化 5%，其他变量不变；		
	用期末时点比较基准浮动 5%基金资产净值相应变化来估测组合市场价格风险；		
	Beta 系数是根据组合的净值数据和基准指数数据回归得出，反映了基金和基准的相关性。		
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	+5个基准点	109,952,873.94	124,414,662.12
	-5个基准点	-109,952,873.94	-124,414,662.12

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	2,079,791,636.56	2,479,778,613.23

第二层次	576,855.90	3,713,229.35
第三层次	-	3,134,789.78
合计	2,080,368,492.46	2,486,626,632.36

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、债券和基金的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

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	-	3,134,789.78	3,134,789.78
当期购买	-	0.00	0.00
当期出售/结算	-	0.00	0.00
转入第三层次	-	2,547,187.59	2,547,187.59
转出第三层次	-	4,187,986.08	4,187,986.08
当期利得或损失总额	-	-1,493,991.29	-1,493,991.29
其中：计入损益的利得或损失	-	-1,493,991.29	-1,493,991.29
计入其他综合收益的利得或损失	-	0.00	0.00
期末余额	-	0.00	0.00
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	-	0.00	0.00
项目	上年度可比同期 2021年2月4日(基金合同生效日)至2021年12月31日		
	交易性金融资产		合计
	债券投资	股票投资	
期初余额	-	-	-
当期购买	-	0.00	0.00
当期出售/结算	-	0.00	0.00

转入第三层次	-	3,103,978.35	3,103,978.35
转出第三层次	-	1,543,322.31	1,543,322.31
当期利得或损失总额	-	1,574,133.74	1,574,133.74
其中：计入损益的利得或损失	-	1,574,133.74	1,574,133.74
计入其他综合收益的利得或损失	-	0.00	0.00
期末余额	-	3,134,789.78	3,134,789.78
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	-	421,738.65	421,738.65

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
-	-	-	-	-	-
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
交易性金融资产—流通受限股票	3,134,789.78	平均价格亚式期权模型	预期年化波动率	21.89%-274.17%	负相关

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2022 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产（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以摊余成本计量的金融负债，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	2,080,368,492.46	99.23
	其中：股票	2,080,368,492.46	99.23
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	16,044,154.80	0.77
8	其他各项资产	57,831.72	0.00
9	合计	2,096,470,478.98	100.00

注：1. 上述表权益投资中通过港股通交易机制投资的港股金额为人民币 516,239,040.16 元，占基金净资产的比例为 24.65%。

2. 通过转融通证券出借业务出借的证券公允价值为 8,844,550.00 元，占基金资产净值的比例为 0.42%。

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	21,833,834.75	1.04
B	采矿业	49,493,410.00	2.36
C	制造业	891,466,877.09	42.57
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	38,678,353.00	1.85
E	建筑业	31,996,920.00	1.53
F	批发和零售业	3,846,960.00	0.18
G	交通运输、仓储和邮政业	48,985,603.81	2.34
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	49,665,811.51	2.37
J	金融业	340,087,084.46	16.24
K	房地产业	25,464,974.00	1.22
L	租赁和商务服务业	26,129,004.00	1.25
M	科学研究和技术服务业	23,917,100.00	1.14
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	10,465,121.68	0.50
R	文化、体育和娱乐业	2,098,398.00	0.10
S	综合	-	-
	合计	1,564,129,452.30	74.68

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

行业类别	公允价值（人民币）	占基金资产净值比例（%）
基础材料	974,343.19	0.05
消费者非必需品	92,526,225.96	4.42
消费者常用品	23,565,862.81	1.13
能源	15,465,045.06	0.74
金融	171,627,431.00	8.19
医疗保健	20,577,376.65	0.98
工业	17,556,210.68	0.84
信息技术	19,226,522.83	0.92
电信服务	104,492,598.61	4.99
公用事业	15,892,734.69	0.76
地产建筑业	34,334,688.68	1.64
合计	516,239,040.16	24.65

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

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	59,000	101,893,000.00	4.87
2	00700	腾讯控股	272,800	81,390,474.70	3.89
3	601318	中国平安	1,016,800	47,789,600.00	2.28
3	02318	中国平安	303,000	13,979,630.84	0.67
4	300750	宁德时代	137,602	54,135,378.84	2.58
5	600036	招商银行	1,161,900	43,292,394.00	2.07
5	03968	招商银行	187,000	7,291,361.04	0.35
6	03690	美团-W	251,700	39,278,859.51	1.88
7	01299	友邦保险	479,000	37,139,665.44	1.77
8	00005	汇丰控股	824,800	35,770,139.61	1.71
9	000858	五粮液	182,059	32,896,240.71	1.57
10	002594	比亚迪	85,100	21,868,147.00	1.04
10	01211	比亚迪股份	35,500	6,107,554.97	0.29
11	601398	工商银行	3,288,900	14,273,826.00	0.68
11	01398	工商银行	3,531,000	12,679,628.21	0.61
12	601012	隆基绿能	569,300	24,058,618.00	1.15
13	601166	兴业银行	1,365,100	24,012,109.00	1.15
14	000333	美的集团	459,375	23,795,625.00	1.14
15	600900	长江电力	1,067,700	22,421,700.00	1.07
16	00939	建设银行	4,888,000	21,351,225.39	1.02
17	601888	中国中免	91,600	19,788,348.00	0.94

18	300059	东方财富	992,044	19,245,653.60	0.92
19	600887	伊利股份	600,600	18,618,600.00	0.89
20	600030	中信证券	916,215	18,241,840.65	0.87
21	600309	万华化学	176,700	16,371,255.00	0.78
22	600276	恒瑞医药	418,958	16,142,451.74	0.77
23	603259	药明康德	192,660	15,605,460.00	0.75
24	00388	香港交易所	51,600	15,542,469.23	0.74
25	000568	泸州老窖	69,100	15,497,748.00	0.74
26	00941	中国移动	333,000	15,393,498.59	0.74
27	002415	海康威视	442,500	15,345,900.00	0.73
28	601328	交通银行	2,578,500	12,222,090.00	0.58
28	03328	交通银行	714,000	2,863,698.56	0.14
29	03988	中国银行	3,396,000	8,615,267.57	0.41
29	601988	中国银行	1,978,000	6,250,480.00	0.30
30	002475	立讯精密	466,706	14,817,915.50	0.71
31	300760	迈瑞医疗	45,600	14,408,232.00	0.69
32	000651	格力电器	421,192	13,612,925.44	0.65
33	601899	紫金矿业	1,352,703	13,527,030.00	0.65
34	002352	顺丰控股	229,690	13,266,894.40	0.63
35	600809	山西汾酒	45,940	13,092,440.60	0.63
36	002714	牧原股份	249,681	12,171,948.75	0.58
37	300124	汇川技术	174,700	12,141,650.00	0.58
38	002142	宁波银行	371,652	12,060,107.40	0.58
39	000001	平安银行	910,000	11,975,600.00	0.57
40	000725	京东方 A	3,519,400	11,895,572.00	0.57
41	601288	农业银行	2,997,100	8,721,561.00	0.42
41	01288	农业银行	1,249,000	2,990,060.54	0.14
42	000002	万 科 A	639,200	11,633,440.00	0.56
43	000792	盐湖股份	509,600	11,562,824.00	0.55
44	600690	海尔智家	355,000	8,683,300.00	0.41
44	06690	海尔智家	116,800	2,775,282.70	0.13
45	601816	京沪高铁	2,306,400	11,347,488.00	0.54
46	601088	中国神华	309,500	8,548,390.00	0.41
46	01088	中国神华	137,500	2,769,695.29	0.13
47	688981	中芯国际	183,600	7,553,304.00	0.36
47	00981	中芯国际	242,500	3,621,852.54	0.17
48	300274	阳光电源	97,600	10,911,680.00	0.52
49	601668	中国建筑	1,968,700	10,690,041.00	0.51
50	300015	爱尔眼科	336,824	10,465,121.68	0.50
51	603288	海天味业	130,593	10,395,202.80	0.50
52	600048	保利发展	673,600	10,191,568.00	0.49
53	300014	亿纬锂能	115,138	10,120,630.20	0.48
54	600438	通威股份	253,420	9,776,943.60	0.47

55	300498	温氏股份	492,200	9,661,886.00	0.46
56	601628	中国人寿	156,200	5,798,144.00	0.28
56	02628	中国人寿	302,000	3,614,885.04	0.17
57	02269	药明生物	172,000	9,195,500.03	0.44
58	002129	TCL 中环	242,600	9,136,316.00	0.44
59	002304	洋河股份	56,600	9,084,300.00	0.43
60	600028	中国石化	1,256,100	5,476,596.00	0.26
60	00386	中国石油化工 股份	1,040,000	3,502,333.02	0.17
61	600031	三一重工	558,500	8,824,300.00	0.42
62	002049	紫光国微	63,760	8,404,843.20	0.40
63	600436	片仔癀	28,300	8,163,418.00	0.39
64	600919	江苏银行	1,110,300	8,094,087.00	0.39
65	600016	民生银行	2,330,349	8,039,704.05	0.38
66	600000	浦发银行	1,102,800	8,028,384.00	0.38
67	600050	中国联通	1,790,900	8,023,232.00	0.38
68	600837	海通证券	905,900	7,872,271.00	0.38
69	601601	中国太保	321,000	7,870,920.00	0.38
70	000063	中兴通讯	299,100	7,734,726.00	0.37
71	600406	国电南瑞	313,980	7,661,112.00	0.37
72	002466	天齐锂业	96,300	7,606,737.00	0.36
73	002460	赣锋锂业	105,391	7,325,728.41	0.35
74	600089	特变电工	363,700	7,303,096.00	0.35
75	601857	中国石油	913,300	4,539,101.00	0.22
75	00857	中国石油股份	856,000	2,729,761.66	0.13
76	01810	小米集团-W	710,200	6,940,339.87	0.33
77	601658	邮储银行	1,021,800	4,720,716.00	0.23
77	01658	邮储银行	484,000	2,096,862.00	0.10
78	601225	陕西煤业	364,000	6,763,120.00	0.32
79	00016	新鸿基地产	70,500	6,725,787.14	0.32
80	603799	华友钴业	119,990	6,675,043.70	0.32
81	09987	百胜中国	17,000	6,666,474.01	0.32
82	01024	快手-W	104,600	6,638,630.78	0.32
83	300122	智飞生物	75,100	6,596,033.00	0.31
84	002812	恩捷股份	50,100	6,577,629.00	0.31
85	688599	天合光能	101,576	6,476,485.76	0.31
86	02331	李宁	107,000	6,475,537.55	0.31
87	00883	中国海洋石油	725,000	6,463,255.09	0.31
88	09633	农夫山泉	164,000	6,460,485.95	0.31
89	603986	兆易创新	62,546	6,409,088.62	0.31
90	002271	东方雨虹	189,200	6,351,444.00	0.30
91	002027	分众传媒	949,200	6,340,656.00	0.30
92	600104	上汽集团	438,200	6,314,462.00	0.30
93	600585	海螺水泥	225,200	6,165,976.00	0.29

94	601688	华泰证券	483,800	6,163,612.00	0.29
95	601919	中远海控	598,270	6,156,198.30	0.29
96	601728	中国电信	1,456,100	6,101,059.00	0.29
97	300142	沃森生物	150,100	6,032,519.00	0.29
98	06160	百济神州	50,300	6,029,804.75	0.29
99	601169	北京银行	1,389,400	5,988,314.00	0.29
100	601766	中国中车	1,139,700	5,823,867.00	0.28
101	00669	创科实业	74,500	5,796,384.37	0.28
102	300896	爱美客	10,200	5,776,770.00	0.28
103	600570	恒生电子	142,522	5,766,440.12	0.28
104	601211	国泰君安	423,800	5,759,442.00	0.28
105	000625	长安汽车	466,318	5,740,374.58	0.27
106	002230	科大讯飞	174,296	5,722,137.68	0.27
107	002371	北方华创	24,800	5,587,440.00	0.27
108	601229	上海银行	931,552	5,505,472.32	0.26
109	600009	上海机场	93,141	5,375,167.11	0.26
110	601390	中国中铁	965,700	5,369,292.00	0.26
111	002410	广联达	89,392	5,359,050.40	0.26
112	002459	晶澳科技	88,520	5,319,166.80	0.25
113	601985	中国核电	884,500	5,307,000.00	0.25
114	600893	航发动力	124,955	5,283,097.40	0.25
115	600660	福耀玻璃	149,444	5,241,001.08	0.25
116	000338	潍柴动力	508,433	5,175,847.94	0.25
117	300347	泰格医药	49,300	5,166,640.00	0.25
118	603501	韦尔股份	66,590	5,133,423.10	0.25
119	600111	北方稀土	204,300	5,117,715.00	0.24
120	000661	长春高新	30,500	5,076,725.00	0.24
121	02020	安踏体育	55,400	5,062,536.26	0.24
122	601009	南京银行	483,200	5,034,944.00	0.24
123	601669	中国电建	710,200	5,028,216.00	0.24
124	000100	TCL 科技	1,318,800	4,905,936.00	0.23
125	00027	银河娱乐	106,000	4,885,829.59	0.23
126	002311	海大集团	77,885	4,807,841.05	0.23
127	601818	光大银行	1,554,400	4,772,008.00	0.23
128	002709	天赐材料	108,300	4,750,038.00	0.23
129	600588	用友网络	193,543	4,677,934.31	0.22
130	600019	宝钢股份	836,700	4,677,153.00	0.22
131	01109	华润置地	146,000	4,662,422.77	0.22
132	688008	澜起科技	74,479	4,662,385.40	0.22
133	600999	招商证券	348,300	4,632,390.00	0.22
134	600426	华鲁恒升	139,600	4,627,740.00	0.22
135	688111	金山办公	17,400	4,602,126.00	0.22
136	00001	长和	109,000	4,561,617.25	0.22

137	600905	三峡能源	804,800	4,547,120.00	0.22
138	600958	东方证券	491,676	4,395,583.44	0.21
139	002179	中航光电	74,660	4,312,361.60	0.21
140	000776	广发证券	278,300	4,310,867.00	0.21
141	600760	中航沈飞	73,520	4,310,477.60	0.21
142	002050	三花智控	202,500	4,297,050.00	0.21
143	600196	复星医药	119,200	4,200,608.00	0.20
144	00002	中电控股	82,500	4,196,917.44	0.20
145	002180	纳思达	79,900	4,146,011.00	0.20
146	300450	先导智能	102,800	4,137,700.00	0.20
147	000596	古井贡酒	15,400	4,110,260.00	0.20
148	600010	包钢股份	2,139,800	4,108,416.00	0.20
149	02319	蒙牛乳业	129,000	4,079,206.78	0.19
150	02388	中银香港	171,500	4,075,008.41	0.19
151	300661	圣邦股份	23,400	4,038,840.00	0.19
152	600703	三安光电	234,500	4,024,020.00	0.19
153	688012	中微公司	40,576	3,976,853.76	0.19
154	300316	晶盛机电	61,400	3,902,584.00	0.19
155	000963	华东医药	82,200	3,846,960.00	0.18
156	600029	南方航空	505,500	3,841,800.00	0.18
157	002241	歌尔股份	224,490	3,778,166.70	0.18
158	01113	长实集团	88,000	3,777,102.87	0.18
159	600150	中国船舶	167,900	3,740,812.00	0.18
160	601989	中国重工	1,071,200	3,738,488.00	0.18
161	601006	大秦铁路	558,400	3,730,112.00	0.18
162	600745	闻泰科技	70,200	3,691,116.00	0.18
163	000538	云南白药	67,380	3,662,776.80	0.17
164	600926	杭州银行	278,400	3,641,472.00	0.17
165	001979	招商蛇口	288,200	3,639,966.00	0.17
166	00011	恒生银行	31,200	3,617,529.12	0.17
167	600600	青岛啤酒	33,300	3,579,750.00	0.17
168	002493	荣盛石化	285,550	3,512,265.00	0.17
169	02015	理想汽车-W	50,800	3,485,039.31	0.17
170	601633	长城汽车	115,900	3,432,958.00	0.16
171	601138	工业富联	373,700	3,430,566.00	0.16
172	300782	卓胜微	29,916	3,419,398.80	0.16
173	603659	璞泰来	65,100	3,378,039.00	0.16
174	000166	申万宏源	846,300	3,368,274.00	0.16
175	601186	中国铁建	432,000	3,339,360.00	0.16
176	300751	迈为股份	8,100	3,335,904.00	0.16
177	601600	中国铝业	744,300	3,327,021.00	0.16
178	000768	中航西飞	130,400	3,318,680.00	0.16
179	603806	福斯特	49,873	3,313,562.12	0.16

180	06618	京东健康	51,650	3,291,903.17	0.16
181	00688	中国海外发展	178,000	3,275,442.44	0.16
182	002001	新和成	173,708	3,257,025.00	0.16
183	600547	山东黄金	169,900	3,255,284.00	0.16
184	00291	华润啤酒	66,000	3,216,039.98	0.15
185	300763	锦浪科技	17,700	3,186,885.00	0.15
186	02688	新奥能源	32,300	3,162,247.26	0.15
187	300759	康龙化成	46,250	3,145,000.00	0.15
188	601995	中金公司	82,200	3,134,286.00	0.15
189	600015	华夏银行	596,900	3,097,911.00	0.15
190	600176	中国巨石	225,300	3,088,863.00	0.15
191	601100	恒立液压	48,900	3,088,035.00	0.15
192	600346	恒力石化	198,400	3,081,152.00	0.15
193	600886	国投电力	280,600	3,038,898.00	0.15
194	01928	金沙中国有限公司	131,200	3,035,402.92	0.14
195	00003	香港中华煤气	455,550	3,019,414.28	0.14
196	603993	洛阳钼业	661,900	3,011,645.00	0.14
197	01997	九龙仓置业	74,000	3,007,640.09	0.14
198	601111	中国国航	280,900	2,977,540.00	0.14
199	601066	中信建投	122,300	2,904,625.00	0.14
200	600188	兖矿能源	86,000	2,887,880.00	0.14
201	002074	国轩高科	99,900	2,880,117.00	0.14
202	02313	申洲国际	36,600	2,870,505.28	0.14
203	01093	石药集团	388,000	2,842,027.83	0.14
204	002821	凯莱英	19,160	2,835,680.00	0.14
205	00066	港铁公司	76,000	2,807,190.30	0.13
206	601877	正泰电器	100,694	2,789,223.80	0.13
207	601868	中国能建	1,213,600	2,779,144.00	0.13
208	09618	京东集团-SW	14,095	2,772,459.07	0.13
209	002920	德赛西威	26,000	2,738,840.00	0.13
210	601800	中国交建	331,100	2,665,355.00	0.13
211	600460	士兰微	79,600	2,610,084.00	0.12
212	00267	中信股份	354,000	2,605,632.86	0.12
213	02382	舜宇光学科技	31,300	2,596,025.74	0.12
214	688396	华润微	49,100	2,585,115.00	0.12
215	600741	华域汽车	147,500	2,556,175.00	0.12
216	000895	双汇发展	97,500	2,528,175.00	0.12
217	600989	宝丰能源	206,900	2,497,283.00	0.12
218	00175	吉利汽车	245,000	2,494,903.11	0.12
219	002648	卫星化学	157,700	2,444,350.00	0.12
220	300999	金龙鱼	55,900	2,435,004.00	0.12
221	688036	传音控股	30,467	2,422,735.84	0.12
222	601689	拓普集团	41,200	2,413,496.00	0.12

223	002736	国信证券	270,900	2,405,592.00	0.11
224	601336	新华保险	78,200	2,352,256.00	0.11
225	00006	电能实业	60,500	2,310,331.20	0.11
226	601238	广汽集团	208,300	2,297,549.00	0.11
227	000301	东方盛虹	174,400	2,274,176.00	0.11
228	00960	龙湖集团	102,500	2,224,912.25	0.11
229	603392	万泰生物	17,084	2,164,542.80	0.10
230	601618	中国中冶	668,400	2,125,512.00	0.10
231	603290	斯达半导	6,400	2,107,520.00	0.10
232	300413	芒果超媒	69,900	2,098,398.00	0.10
233	603833	欧派家居	17,100	2,078,163.00	0.10
234	300628	亿联网络	33,800	2,047,942.00	0.10
235	003816	中国广核	737,500	1,983,875.00	0.09
236	00322	康师傅控股	160,000	1,969,481.70	0.09
237	300433	蓝思科技	184,400	1,941,732.00	0.09
238	01177	中国生物制药	459,000	1,873,749.95	0.09
239	01821	ESR	126,600	1,852,381.15	0.09
240	300957	贝泰妮	12,000	1,790,880.00	0.09
241	002938	鹏鼎控股	65,000	1,783,600.00	0.09
242	00881	中升控股	49,500	1,775,307.13	0.08
243	601360	三六零	268,000	1,752,720.00	0.08
244	01929	周大福	122,600	1,743,477.24	0.08
245	00992	联想集团	296,000	1,694,854.77	0.08
246	603260	合盛硅业	20,200	1,675,388.00	0.08
247	09868	小鹏汽车-W	48,900	1,675,162.63	0.08
248	00968	信义光能	216,000	1,667,056.20	0.08
249	000708	中信特钢	94,600	1,623,336.00	0.08
250	601865	福莱特	47,500	1,582,225.00	0.08
251	603486	科沃斯	21,400	1,560,916.00	0.07
252	601319	中国人保	298,200	1,556,604.00	0.07
253	01876	百威亚太	69,600	1,526,312.58	0.07
254	600018	上港集团	283,100	1,511,754.00	0.07
255	601898	中煤能源	172,200	1,484,364.00	0.07
256	06098	碧桂园服务	83,000	1,441,309.01	0.07
257	00012	恒基地产	59,000	1,436,154.84	0.07
258	00083	信和置业	164,000	1,429,803.69	0.07
259	601998	中信银行	286,000	1,424,280.00	0.07
260	03800	协鑫科技	770,000	1,361,879.44	0.07
261	06862	海底捞	68,000	1,360,628.86	0.06
262	00020	商汤-W	678,000	1,344,514.27	0.06
263	688303	大全能源	27,800	1,325,504.00	0.06
264	300919	中伟股份	18,700	1,226,907.00	0.06
265	688363	华熙生物	9,060	1,225,636.80	0.06

266	601881	中国银河	121,600	1,129,664.00	0.05
267	600025	华能水电	170,300	1,123,980.00	0.05
268	00151	中国旺旺	240,000	1,119,088.66	0.05
269	01038	长江基建集团	30,500	1,112,947.42	0.05
270	00836	华润电力	78,000	1,112,013.96	0.05
271	02618	京东物流	80,900	1,092,655.01	0.05
272	06186	中国飞鹤	184,000	1,091,361.56	0.05
273	02007	碧桂园	449,000	1,070,878.87	0.05
274	00762	中国联通	248,000	1,069,994.54	0.05
275	603195	公牛集团	7,400	1,060,124.00	0.05
276	00004	九龙仓集团	49,000	1,004,526.78	0.05
277	01209	华润万象生活	28,200	998,791.99	0.05
278	01193	华润燃气	37,400	978,863.13	0.05
279	01378	中国宏桥	148,000	974,343.19	0.05
280	01972	太古地产	48,000	850,678.89	0.04
281	06969	思摩尔国际	75,000	811,982.43	0.04
282	300979	华利集团	14,000	799,540.00	0.04
283	601018	宁波港	217,500	778,650.00	0.04
284	000877	天山股份	88,500	754,020.00	0.04
285	00316	东方海外国际	5,500	692,730.89	0.03
286	03692	翰森制药	48,000	636,294.09	0.03
287	01918	融创中国	141,000	576,855.90	0.03
288	001289	龙源电力	14,000	255,780.00	0.01
289	09658	特海国际	6,900	61,265.82	0.00

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	000792	盐湖股份	15,868,796.00	0.63
2	600089	特变电工	9,747,295.88	0.39
3	00700	腾讯控股	9,144,064.00	0.36
4	300750	宁德时代	7,715,011.00	0.31
5	09987	百胜中国	7,126,652.29	0.28
6	03690	美团-W	7,117,052.45	0.28
7	688599	天合光能	6,642,204.72	0.26
8	02015	理想汽车-W	6,039,116.71	0.24
9	600519	贵州茅台	5,426,065.00	0.22
10	09868	小鹏汽车-W	5,104,463.79	0.20
11	601728	中国电信	4,440,111.00	0.18
12	600887	伊利股份	4,321,258.00	0.17
13	600426	华鲁恒升	4,222,620.19	0.17
14	002180	纳思达	4,158,682.00	0.17

15	300661	圣邦股份	4,107,010.00	0.16
16	601600	中国铝业	3,909,174.00	0.16
17	000799	酒鬼酒	3,876,695.00	0.15
18	300316	晶盛机电	3,835,202.89	0.15
19	600460	士兰微	3,794,072.00	0.15
20	600188	兖矿能源	3,739,339.00	0.15

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

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	00700	腾讯控股	15,974,216.61	0.64
2	03690	美团-W	11,078,243.16	0.44
3	01299	友邦保险	7,651,980.58	0.30
4	600519	贵州茅台	7,159,105.00	0.28
5	00005	汇丰控股	7,033,957.02	0.28
6	300750	宁德时代	5,893,481.40	0.23
7	601318	中国平安	2,387,604.00	0.09
7	02318	中国平安	2,329,079.52	0.09
8	002594	比亚迪	3,299,810.00	0.13
8	01211	比亚迪股份	1,353,926.86	0.05
9	00939	建设银行	4,108,470.65	0.16
10	000858	五粮液	3,786,752.31	0.15
11	300408	三环集团	3,553,407.00	0.14
12	06690	海尔智家	3,077,701.00	0.12
12	600690	海尔智家	468,649.00	0.02
13	600036	招商银行	2,304,347.00	0.09
13	03968	招商银行	1,209,313.41	0.05
14	600132	重庆啤酒	3,359,096.00	0.13
15	000799	酒鬼酒	3,292,193.00	0.13
16	000876	新希望	3,290,248.00	0.13
17	01398	工商银行	2,443,980.22	0.10
17	601398	工商银行	783,961.00	0.03
18	600763	通策医疗	3,145,930.28	0.13
19	000157	中联重科	3,034,460.10	0.12
20	000786	北新建材	2,995,334.00	0.12

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

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	380,848,329.72
卖出股票收入（成交）总额	322,296,262.81

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

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

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投资股指期货。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期末未投资国债期货。

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

本基金投资的前十名证券的发行主体中，招商银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到地方国税局的处罚；招商银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到地方应急管理厅的处罚；招商银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到监察委员会的处罚；招商银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到中国人民银行的处罚；招商银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到中国人民银行分支行的处罚；招商银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到中国银行保险监督管理委员会或其派出机构的处罚；招商银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到中国证

券监督管理委员会或其派出机构的处罚；美团、腾讯控股有限公司在报告编制日前一年内曾受到国家市场监督管理总局或地方市场监督管理局的处罚；中国平安保险(集团)股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到国家外汇管理局的处罚；中国平安保险(集团)股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到通信管理局的处罚；招商银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到纪委监委立案调查。

本基金对上述主体发行的相关证券的投资决策程序符合相关法律法规及基金合同的要求。除上述主体外，本基金投资的其他前十名证券的发行主体本期没有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。

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

基金投资的前十名股票中，没有投资超出基金合同规定备选股票库之外的股票。

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	16,484.02
2	应收清算款	-
3	应收股利	37,605.87
4	应收利息	-
5	应收申购款	-
6	其他应收款	3,741.83
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	57,831.72

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

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限的情况。

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

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 (%)
17,455	170,176.71	2,087,197,750.00	70.27	883,236,700.00	29.73

9.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份额比例 (%)
1	中国人寿保险股份有限公司	1,820,000,000.00	61.27
2	宁波珑泰裕智投资管理有限公司	30,460,000.00	1.03
3	中国人寿养老保险股份有限公司一 国寿福盈今生个人养老保障管理产 品开放式 4 号投资	19,482,100.00	0.66
4	都邦财产保险股份有限公司	15,000,000.00	0.50
5	孙华玲	10,000,000.00	0.34
6	刘佳鹏	7,500,000.00	0.25
7	中信证券股份有限公司	6,023,730.00	0.20
8	李勇	3,970,500.00	0.13
9	刘月明	3,800,000.00	0.13
10	雷光波	3,000,000.00	0.10
11	招商银行股份有限公司一国寿安保 中证沪港深 300 交易型开放式指数证 券投资基金联接基金	177,603,500.00	5.98

注：表中前十名持有人为除国寿安保沪港深 300 联接基金之外的前十名持有人。

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数 (份)	占基金总份额比例 (%)
基金管理人所有从业人员持有本基金	380,000.00	0.01

9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	持有基金份额总量的数量区间 (万份)
本公司高级管理人员、基金投资和研 究部门负责人持有本开放式基金	0
本基金基金经理持有本开放式基金	0

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日 (2021 年 2 月 4 日) 基 金份额总额	3,936,434,450.00
本报告期期初基金份额总额	2,961,434,450.00
本报告期基金总申购份额	189,000,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	180,000,000.00

本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	2,970,434,450.00

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内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

本基金管理人于 2022 年 8 月 10 日发布公告，王东旭先生自 2022 年 8 月 9 日起任公司副总经理，鄂华先生自 2022 年 8 月 9 日起任公司副总经理。

自 2022 年 7 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

本报告期内无涉及本基金管理人、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

本基金自基金合同生效日起聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金提供审计服务。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

本报告期内，基金管理人收到中国证券监督管理委员会北京监管局对其采取责令改正的行政监管措施，并对公司相关责任人员采取行政监管措施，公司高度重视，已制定并实施相关整改措施，截至本报告日，公司已完成整改工作并向北京监管局提交了整改报告。

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	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例(%)	佣金	占当期佣金总量的比例(%)	
中信证券	2	548,008,898.31	79.73	229,546.24	79.42	-
华泰证券	2	130,298,748.27	18.96	53,787.58	18.61	-
天风证券	2	9,047,253.14	1.32	5,711.64	1.98	-
华创证券	2	-	-	-	-	-

注：根据中国证券监督管理委员会《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基字[2007]48号）的有关规定要求，本公司在比较了多家证券经营机构的财务状况、经营状况、研究水平后，向多家券商租用了基金专用交易单元。

1、基金专用交易单元的选择标准如下：

- (1) 综合实力较强、市场信誉良好；
- (2) 财务状况良好，经营状况稳健；
- (3) 经营行为规范，具备健全的内部控制制度；
- (4) 研究实力较强，并能够第一时间提供丰富的高质量研究咨询报告，并能根据特定要求提供定制研究报告；能够积极同我公司进行业务交流，定期来我公司进行观点交流和路演；
- (5) 具有丰富的投行资源和大宗交易信息，愿意积极为我公司提供相关投资机会，能够对公司业务发展形成支持；
- (6) 具有费率优势，具备支持交易的安全、稳定、便捷、高效的通讯条件和交易环境，能提供全面的交易信息服务；
- (7) 从制度上和技术上保证我公司租用交易单元的交易信息严格保密。

2、基金专用交易单元的选择程序如下：

- (1) 公司根据上述标准确定选用交易单元的证券经营机构；
- (2) 公司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(%)

中信证券	6,175,627.51	100.00	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-

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	国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2021 年第 4 季度报告	证监会规定网站及公司网站	2022 年 1 月 24 日
2	国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2021 年年度报告	证监会规定网站及公司网站	2022 年 3 月 31 日
3	国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要更新	证监会规定网站及公司网站	2022 年 4 月 2 日
4	国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金更新招募说明书（2022 年第 1 号）	证监会规定网站及公司网站	2022 年 4 月 2 日
5	国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2022 年第 1 季度报告	证监会规定网站及公司网站	2022 年 4 月 22 日
6	国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要更新	证监会规定网站及公司网站	2022 年 6 月 2 日
7	国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金更新招募说明书（2022 年第 2 号）	证监会规定网站及公司网站	2022 年 6 月 2 日
8	国寿安保基金管理有限公司关于旗下管理的上海证券交易所上市 ETF 实施申赎业务多码合一的公告	上证报、证监会规定网站及公司网站	2022 年 6 月 20 日
9	国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2022 年第二季度报告	证监会规定网站及公司网站	2022 年 7 月 21 日
10	关于国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金暂停申购、赎回业务的公告	上证报、证监会规定网站及公司网站	2022 年 8 月 25 日
11	国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2022 年中期报告	证监会规定网站及公司网站	2022 年 8 月 31 日
12	国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2022 年第三季度报告	证监会规定网站及公司网站	2022 年 10 月 26 日
13	关于国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金暂停申购、赎回业务的公告	上证报、证监会规定网站及公司网站	2022 年 11 月 2 日

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比 (%)
机构	1	20220101~20221231	1,820,000,000.00	0.00	0.00	1,820,000,000.00	61.27
个人	-	-	-	-	-	-	-
产品特有风险							
<p>本基金在报告期内出现单一投资者持有基金份额达到或超过 20%的情形，可能存在大额赎回的风险，并导致基金净值波动。此外，机构投资者赎回后，可能导致基金规模大幅减小，不利于基金的正常运作。</p> <p>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，并将采取有效措施保证中小投资者的合法权益。</p>							

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

13.1.1 中国证监会批准国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金募集的文件

13.1.2 《国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》

13.1.3 《国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金托管协议》

13.1.4 基金管理人业务资格批件、营业执照

13.1.5 报告期内国寿安保中证沪港深 300 交易型开放式指数证券投资基金在指定媒体上披露的各项公告

13.1.6 中国证监会要求的其他文件

13.2 存放地点

国寿安保基金管理有限公司, 地址:北京市西城区金融大街 28 号院盈泰商务中心 2 号楼 11 层

13.3 查阅方式

13.3.1 营业时间内到本公司免费查阅

- 13.3.2 登录本公司网站查阅基金产品相关信息：www.gs-funds.com.cn
- 13.3.3 拨打本公司客户服务电话垂询：4009-258-258

国寿安保基金管理有限公司

2023 年 3 月 31 日