

申万菱信沪深 300 价值交易型开放式指数证券投资基金

2024 年中期报告

2024 年 6 月 30 日

基金管理人：申万菱信基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二四年八月三十日

1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本中期报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 8 月 28 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2024 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
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	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
3 主要财务指标和基金净值表现	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
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	10
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	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	12
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	13
4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	13
5 托管人报告	13
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	13
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	13
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	13
6 半年度财务会计报告（未经审计）	13
6.1 资产负债表	13
6.2 利润表	15
6.3 净资产变动表	16
6.4 报表附注	17
6.4.1 基金基本情况	17
6.4.2 会计报表的编制基础	18
6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明	19
6.4.4 重要会计政策和会计估计	19
6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明	19
6.4.6 税项	19
6.4.7 重要财务报表项目的说明	20
6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明	25
6.4.9 关联方关系	26
6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易	26
6.4.11 利润分配情况	29
6.4.12 期末（2024 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券	29
6.4.13 金融工具风险及管理	30
6.4.14 公允价值	36
6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项	37

7 投资组合报告	37
7.1 期末基金资产组合情况.....	37
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....	37
7.3 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.....	38
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	41
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	42
7.6 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.....	42
7.7 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.....	42
7.8 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.....	42
7.9 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.....	42
7.10 本基金投资股指期货的投资政策.....	43
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	43
7.12 投资组合报告附注.....	43
8 基金份额持有人信息	44
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	44
8.2 期末上市基金前十名持有人.....	44
9 开放式基金份额变动	45
10 重大事件揭示	45
10.1 基金份额持有人大会决议.....	45
10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动.....	45
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	45
10.4 基金投资策略的改变.....	45
10.5 本报告期持有的基金发生的重大影响事件.....	45
10.6 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	45
10.7 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	45
10.8 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	46
10.9 其他重大事件.....	50
11 影响投资者决策的其他重要信息	50
12 备查文件目录	50
12.1 备查文件目录.....	50
12.2 存放地点.....	51
12.3 查阅方式.....	51

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	申万菱信沪深 300 价值交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	申万菱信沪深 300 价值 ETF
场内简称	300 价值 E
基金主代码	560330
交易代码	560330
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2023 年 5 月 11 日
基金管理人	申万菱信基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	35,130,000.00 份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。
投资策略	本基金主要采取完全复制法，即完全按照标的指数的成份股组成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。但在因特殊情况（如流动性不足）导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以使用其他合理方法进行适当的替代。
业绩比较基准	沪深 300 价值指数收益率
风险收益特征	本基金属于股票型基金，其预期收益及预期风险水平高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金为被动式投资的股票型指数基金，主要采用完全复制策略，跟踪沪深 300 价值指数，其风险收益特征与标的指数所表征的市场组合的风险收益特征相似。

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	申万菱信基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司	
信息披露 负责人	姓名	王菲萍	郭明
	联系电话	021-23261188	010-66105799
	电子邮箱	service@swsmu.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话	4008808588	95588	
传真	021-23261199	010-66105798	
注册地址	上海市中山南路100号11层	北京市西城区复兴门内大街55号	
办公地址	上海市中山南路100号11层	北京市西城区复兴门内大街55号	

邮政编码	200010	100140
法定代表人	陈晓升	廖林

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	www.swsmu.com
基金中期报告备置地点	申万菱信基金管理有限公司 中国工商银行股份有限公司

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
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 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日）
本期已实现收益	773,537.38
本期利润	7,419,043.21
加权平均基金份额本期利润	0.1434
本期加权平均净值利润率	14.67%
本期基金份额净值增长率	13.01%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2024 年 6 月 30 日)
期末可供分配利润	-223,922.74
期末可供分配基金份额利润	-0.0064
期末基金资产净值	35,980,707.62
期末基金份额净值	1.0242
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2024 年 6 月 30 日)
基金份额累计净值增长率	2.42%

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

2、上述基金业绩指标已扣除了基金的管理费、托管费和各项交易费用，但不包括持有人认购或交易基金的各项费用（例如：申购费、赎回费等），计入认购或交易基金各项费用后，实际收益水平要低于所列数字。

3、期末可供分配利润为期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	-0.39%	0.59%	-1.28%	0.58%	0.89%	0.01%
过去三个月	3.77%	0.71%	2.85%	0.72%	0.92%	-0.01%
过去六个月	13.01%	0.77%	12.54%	0.78%	0.47%	-0.01%
过去一年	6.39%	0.81%	4.12%	0.82%	2.27%	-0.01%
自基金合同生效起至今	2.42%	0.81%	-2.92%	0.84%	5.34%	-0.03%

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、本基金业绩比较基准为：沪深 300 价值指数收益率。

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

申万菱信沪深 300 价值交易型开放式指数证券投资基金
 份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
 （2023 年 5 月 11 日至 2024 年 6 月 30 日）



注：本基金在六个月建仓期结束时，各项资产配置比例符合合同约定。

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

申万菱信基金自成立以来，始终将持有人的利益放在首位，秉持“研究至善”的愿景、“长期致胜”的使命，遵循“诚于心、行于矩、敏于变”的企业价值观。近年来，申万菱信基金围绕市场和客户需求，逐渐形成“投资美好生活、创新理财服务”的产品规划；通过努力打造“美好生活”系列权益产品，不断丰富“全市场、宽基指数与增强、主题指数、量化对冲、固收+、另类投资和纯固收”等产品大类，致力于为持有人提供“温暖陪伴”的服务，以努力达成“长期致胜”的使命。公司现有公募基金 81 只，资产管理规模 1128.23 亿元，公募产品累计分红 213.53 亿元。（数据截至 2024 年 6 月 30 日）

近年来，申万菱信基金通过建设关键假设平台(Key Assumption Platform)，推动“研究数字化”；通过基金经理的风格开发、稳定和优化，推动“投资风格化”；通过风险管理工作的关口前移，加强市场风险管理支持，推动“风控全流程”，从而不断建设申万菱信基金的“机构理性”，以提升投资业绩。此外，申万菱信基金还持续打造卓越战略与产品管理体系 (Excellent Strategy & Product)、卓越品牌与客户服务体系(Excellent Branding & Service)，提升面向不同类别客户的全方位专业服务水平。

申万菱信基金股东实力雄厚，中央汇金公司控股的申万宏源证券持有公司 67% 的股份，日本三菱 UFJ 信托银行持有公司 33% 的股份。申万菱信基金拥有公开募集证券投资基金管理人、特定客户资产管理人、合格境内机构投资者(QDII)管理人、保险资金投资管理人、基金投资顾问、合格境内有限合伙人 (QDLP) 等业务资格，并全资设立申万菱信（上海）资产管理有限公司，专门从事特定客户资产管理业务和专项资产管理业务。公司曾多次荣获中国基金业金牛奖、中国明星基金奖、中国金基金奖等多项业内重量级奖项以及东方财富“最佳指数投资团队”等荣誉。

展望未来，申万菱信基金将紧紧依托双方股东优势，不断深化体制机制改革，以更加市场化的导向推动专业队伍的全方位发展，努力将公司打造成为一家优秀乃至卓越的资产管理机构！

(注：基金管理人与股东之间实行业务隔离制度)

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理 (助理) 期限		证券从业 年限	说明
		任职日期	离任日期		
赵兵	指数投资部负	2023-05-11	-	17 年	赵兵先生，硕士研究生。2007 年

	责人、本基金基金经理				起从事金融相关工作，曾任职于华泰柏瑞基金，2012 年 10 月加入申万菱信基金，曾任产品与金融工程部总监、创新投资部负责人等，现任指数投资部负责人，申万菱信沪深 300 价值指数证券投资基金、申万菱信中证军工指数型证券投资基金、申万菱信中证申万电子行业投资指数型证券投资基金(LOF)、申万菱信沪深 300 价值交易型开放式指数证券投资基金基金经理。
王贇杰	本基金基金经理	2023-05-11	-	12 年	王贇杰先生，博士研究生。2011 年起从事金融相关工作，曾任职于海通期货、华鑫证券、海富通基金、中信建投证券等，2020 年 3 月加入申万菱信基金，曾任申万菱信中证申万医药生物指数型证券投资基金、申万菱信上证 G60 战略新兴产业成份交易型开放式指数证券投资基金基金经理，现任申万菱信深证成份指数型证券投资基金、申万菱信中证申万证券行业指数证券投资基金、申万菱信中小企业 100 指数证券投资基金(LOF)、申万菱信中证环保指数型证券投资基金(LOF)、申万菱信上证 50 交易型开放式指数发起式证券投资基金、申万菱信中证研发创新 100 交易型开放式指数证券投资基金、申万菱信中证研发创新 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、申万菱信中证内地新能源主题交易型开放式指数证券投资基金、申万菱信中证内地新能源主题交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、申万菱信沪深 300 价值交易型开放式指数证券投资基金基金经理。

注：1.任职日期和离任日期一般情况下指公司作出决定之日；若该基金经理自基金合同生效日起即任职，则任职日期为基金合同生效日。

2.证券从业的含义遵从行业协会关于从业人员资格管理办法的相关规定。

4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》及其配套法规的规定，严格遵守基金合同约定，本着诚实信用、勤勉尽责等原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上为持有人谋求最大利益。

本基金投资运作符合法律法规和基金合同的规定，信息披露及时、准确、完整；本基金资产与本基金管理人与公司资产之间严格分开；没有发生内幕交易、操纵市场和不当关联交易及其他违规行为。在基金资产的管理运作中，无任何损害基金持有人利益的行为，并通过稳健经营、规范运作、规避风险，保护了基金持有人的合法权益。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，本公司制定了《公平交易办法》，通过组织结构的设置、工作制度、流程和技术手段全面落实公平交易原则在具体业务（包括研究分析、投资决策、交易执行等）环节中的实现，在保证各投资组合投资决策相对独立性的同时，确保各投资组合在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会；同时，通过对投资交易行为的日常监控和事后分析评估来加强对公平交易过程和结果的监督。

在研究分析方面，本公司建立了规范、完善的研究管理平台，规范了研究人员的投资建议、研究报告的发布流程，使各投资组合经理在获取投资建议的及时性、准确性及深度等方面得到公平对待。

在投资决策方面，首先，公司建立健全投资授权制度，明确投资决策委员会、投资总监、投资组合经理等各投资决策主体的职责和权限。投资决策委员会和投资总监等管理机构和人员不得对投资经理在授权范围内的投资活动进行干预。投资经理在授权范围内可以自主决策，超过投资权限的操作必须经过严格的审批程序；其次，公司建立投资组合投资信息的管理及保密制度，除分管投资副总及投资总监等因业务管理的需要外，不同投资经理之间的持仓和交易等重大非公开投资信息相互隔离；另外，公司还建立机制要求公募投资经理与特定客户资产投资经理互相隔离，且不能互相授权投资事宜。

在交易执行方面，本公司设立了独立于投资管理职能的交易部，实行了集中交易制度和公平的交易分配制度：（1）对于交易所公开竞价的同向交易，内部制定了专门的交易规则，保证各投资组合获得公平的交易执行机会；（2）对于部分债券一级市场申购、非公开发行股票申购等以公司名义进行的交易，各投资经理在交易前独立地确定各投资组合的交易价格和数量，集中交易室按照价格

优先、比例分配的原则对交易结果进行分配；（3）对于银行间市场的现券交易，交易部在银行间市场开展独立、公平的询价，并由风险管理部对交易价格的公允性（根据市场公认的第三方信息）、交易对手和交易方式进行事前审核，确保交易得到公平和公允的执行。

在日常监控和事后分析评估方面，本公司风险管理部开展日内和定期的工作对公平交易执行情况作整体监控和效果评估。其中日常监控包括了日内不定点对交易系统的抽查监控；对非公开发行股票申购、以公司名义进行的债券一级市场申购的申购方案和分配过程进行审核和监控；以及对银行间交易过程中投资组合与交易对手之间议价交易的交易方式和交易价格的公允性进行审查。事后分析评估上，风险管理部在每个季度和每年度的《公平交易执行报告》中，对不同组合间同一投资标的、临近交易日的同向交易和反向交易的合理性开展分析评估。

本公司通过事前的制度规范、事中的监控和事后的分析评估，严格执行了公平交易制度，公平对待了旗下各投资组合。本报告期内，未出现违反公平交易制度的情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本公司制定了《异常交易监控与报告办法》，明确定义了投资交易过程中出现的各种可能导致不公平交易和利益输送的异常交易类型，并规定且落实了异常交易的日常监控、识别以及事后的分析流程。

本基金本报告期内未出现异常交易的情况。本报告期，未发生我司旗下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% 的情况以及其他可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

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

回顾 2024 年上半年，受微观流动性、风险偏好、稳增长政策、出口数据等因素影响，宽幅震荡成了权益市场的主旋律。当然，透过震荡的表象，我们也应看到，越来越多的利好因素正逐步向我们呈现，例如：经济的逐步企稳、内外部环境的相对改善、政策的持续落地，虽然可能还只是处于弱复苏、弱改善阶段。

市场方面，上证综指、深证成指报告期内跌幅分别为-0.25%、-7.10%，但内部分化相对显著，近年来持续占优的小微盘风格表现较弱，中证 1000、中证 2000 跌幅在-15%以上，而大盘价值、红利类指数表现相对较好，受市场关注，沪深 300 价值、中证红利上半年涨幅在 7%以上。行业方面，价值、红利策略敞口暴露较大的银行、煤炭、公用事业等行业表现相对占优，报告期上述行业涨幅在 10%以上，而综合、计算机、商贸零售、社会服务等行业表现相对偏弱，跌幅在-24%以上。

操作上，本基金运作主要着眼于控制每日跟踪误差、净值表现和业绩基准的偏差幅度。从实际运作结果观察，基金跟踪误差的主要来源是基金日常申赎和指数成分股定期调整。

作为被动投资的基金产品，本基金将继续坚持既定的指数化投资策略，以严格控制基金相对标的指数的跟踪偏离为投资目标，追求跟踪误差的最小化。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金报告期内净值表现为 13.01%，同期业绩基准表现为 12.54%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望未来，虽然短期国内经济仍处于低位震荡期，国内投资、消费增长压力犹在，外需不确定性仍存，但中长期看，随着稳增长政策的积极推进及美联储进入降息周期后对国内货币政策放松空间的提升，经济基本面的回升仍是值得期待的。另一方面，目前上市公司整体估值相对偏低，当前市况下权益类资产的相对较高性价比值得关注。

沪深 300 价值指数代表了具有大盘价值风格的中国核心资产，指数本身中特估属性较强，且具有较高股息较低估值的特性。国企改革背景下，随着国企估值长期折价状态的持续改善与稳增长政策的积极推进，估值、政策与市场风格的共振有望开启指数的长期配置价值。

4.6 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政策及净值计算的复核责任。会计师事务所所在估值调整导致基金资产净值的变化在 0.25% 以上时对所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性发表专业意见。

本基金管理人按照相关法律法规规定，设有估值委员会，并制定了相关制度及流程。估值委员会主要负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允与合理。本基金管理人估值委员会成员包括分管基金运营的高级管理人员、督察长、分管基金投资研究的高级管理人员、基金研究部门负责人、基金运营部门负责人、法律合规与审计部门负责人、风险管理部门负责人。以上成员均具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备投资、研究、风险管理、法律合规、基金估值运作等方面的专业胜任能力。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与最终决策和日常估值的执行。参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

报告期内，本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司及中证指数有限公司签署服务协议，由中债金融估值中心有限公司按约定提供银行间同业市场的估值数据和流通受限股票的折扣率数据，

由中证指数有限公司按约定提供交易所债券市场的估值数据。

4.7 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，符合相关法规及基金合同的规定。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金在本报告期内出现超过连续二十个工作日基金资产净值低于五千万元的情形。截至本报告期末，本基金资产净值未恢复至五千万元以上。

5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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

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

本报告期内，本基金的管理人——申万菱信基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，托管人未发现损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对申万菱信基金管理有限公司编制和披露的本基金 2024 年中期报告中财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：申万菱信沪深 300 价值交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末	上年度末
-----	-----	-----	------

		2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	6.4.7.1	836,002.52	1,204,132.35
结算备付金		41,808.82	15,917.69
存出保证金		5,974.70	12,341.59
交易性金融资产	6.4.7.2	35,367,422.00	76,624,240.30
其中：股票投资		35,367,422.00	76,624,240.30
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收清算款		197,405.79	2,465,177.84
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	-	-
资产总计		36,448,613.83	80,321,809.77
负债和净资产	附注号	本期末 2024 年 6 月 30 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		352,235.64	2,043,122.26
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		14,887.00	26,963.41
应付托管费		2,977.38	5,392.69
应付销售服务费		-	-
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	6.4.7.6	97,806.19	188,726.87
负债合计		467,906.21	2,264,205.23
净资产：			
实收基金	6.4.7.7	35,130,000.00	86,130,000.00
其他综合收益		-	-
未分配利润	6.4.7.8	850,707.62	-8,072,395.46
净资产合计		35,980,707.62	78,057,604.54

负债和净资产总计		36,448,613.83	80,321,809.77
----------	--	---------------	---------------

注：（1）报告截止日 2024 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.0242 元，基金份额总额 35,130,000.00 份。

（2）本基金基金合同于 2023 年 5 月 11 日生效，上年度可比期间为 2023 年 5 月 11 日至 2023 年 6 月 30 日。

6.2 利润表

会计主体：申万菱信沪深 300 价值交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2023 年 5 月 11 日（基 金合同生效日）至 2023 年 6 月 30 日
一、营业总收入		7,653,572.38	-8,794,718.87
1.利息收入		1,969.13	23,281.80
其中：存款利息收入	6.4.7.9	1,969.13	23,281.80
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		966,952.38	-1,269,852.67
其中：股票投资收益	6.4.7.10	576,135.83	-3,871,232.23
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.11	-	-
资产支持证券投资收益	6.4.7.12	-	-
贵金属投资收益	6.4.7.13	-	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-	-
股利收益	6.4.7.15	390,816.55	2,601,379.56
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	6,645,505.83	-7,664,036.04
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	39,145.04	115,888.04
减：二、营业总支出		234,529.17	213,468.74
1. 管理人报酬		126,844.69	148,681.79
2. 托管费		25,368.95	29,736.37
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	6.4.7.18	-	-
7. 税金及附加		-	-
8. 其他费用	6.4.7.19	82,315.53	35,050.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,419,043.21	-9,008,187.61
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,419,043.21	-9,008,187.61
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		7,419,043.21	-9,008,187.61

6.3 净资产变动表

会计主体：申万菱信沪深 300 价值交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日			
	实收基金	其他综合 收益（若有）	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	86,130,000.00	-	-8,072,395.46	78,057,604.54
二、本期期初净资产	86,130,000.00	-	-8,072,395.46	78,057,604.54
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-51,000,000.00	-	8,923,103.08	-42,076,896.92
（一）、综合收益总额	-	-	7,419,043.21	7,419,043.21
（二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）	-51,000,000.00	-	1,504,059.87	-49,495,940.13
其中：1.基金申购款	25,000,000.00	-	-925,929.29	24,074,070.71
2.基金赎回款	-76,000,000.00	-	2,429,989.16	-73,570,010.84
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产	-	-	-	-

减少以“-”号填列)				
四、本期期末净资产	35,130,000.00	-	850,707.62	35,980,707.62
项目	上年度可比期间 2023 年 5 月 11 日 (基金合同生效日) 至 2023 年 6 月 30 日			
	实收基金	其他综合 收益 (若有)	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	-	-	-	-
二、本期期初净资产	279,130,000.00	-	-	279,130,000.00
三、本期增减变动额 (减少以“-”号填列)	-118,000,000.00	-	-6,018,127.73	-124,018,127.73
(一)、综合收益总额	-	-	-9,008,187.61	-9,008,187.61
(二)、本期基金份额交易产生的净资产变动数 (净资产减少以“-”号填列)	-118,000,000.00	-	2,990,059.88	-115,009,940.12
其中: 1.基金申购款	4,000,000.00	-	-98,003.32	3,901,996.68
2.基金赎回款	-122,000,000.00	-	3,088,063.20	-118,911,936.80
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动 (净资产减少以“-”号填列)	-	-	-	-
四、本期期末净资产	161,130,000.00	-	-6,018,127.73	155,111,872.27

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：汪涛，主管会计工作负责人：汪涛，会计机构负责人：徐越

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

申万菱信沪深 300 价值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【2023】572 号《关于准予申万菱信沪深 300 价值交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》核准，由申万菱信基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则和《申万菱信沪深 300 价值交易型开放式指数证券投资基金基金份额发售公告》发售。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 279,130,000.00 元。经向中国证监会备案，《申万菱信沪深 300 价值交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2023 年 5 月 11 日生效。基金合同生效日的基金份额总额为 279,130,000.00 份基金份额，无认购资金利息折合基金份额。本基金的基金管理人为申万菱信基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、《申万菱信沪深 300 价值交易型开放式指数证券投资基金基金合同》和最新公布的《申万菱信沪深 300 价值交易型开放式指数证券投资基金更新招募说明书》的有关规定，本基金主要投资于标的指数成份股和备选成份股。为更好地实现基金的投资目标，本基金可能会少量投资于国内依法发行上市的非成份股（包括主板、创业板及其他依法发行、上市的股票及存托凭证）、债券（含国债、央行票据、金融债、次级债、企业债、公司债、短期融资券、超短期融资券、中期票据、可转债及分离交易可转债、可交换债券、地方政府债等）、货币市场工具、债券回购、银行存款、同业存单、股指期货、国债期货、股票期权、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。本基金可以参与融资和转融通证券出借业务。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

在建仓完成后，本基金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%，且不低于非现金基金资产的 80%。每个交易日日终，在扣除股指期货、国债期货合约需缴纳的交易保证金以及股票期权合约需缴纳的现金保证金后，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、存出保证金及应收申购款等。如法律法规或中国证监会变更投资品种的投资比例限制，基金管理人在履行适当程序后，可以调整上述投资品种的投资比例。本基金的业绩比较基准为标的指数收益率，即沪深 300 价值指数收益率。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金财务报表以持续经营为基础编制。

本基金财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则和《资产管理产品相关会计处理规定》（以下合称“企业会计准则”）的要求，同时亦按照中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度和中期报告>》以及中国证券投资基金业协会于 2012

年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》编制财务报表。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及附注 6.4.2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定的要求，真实、完整地反映了本基金 2024 年 6 月 30 日的财务状况、2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日止期间的经营成果和净资产变动情况。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计差错更正。

6.4.6 税项

根据财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税 [2004] 78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税 [2012] 85 号文《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》、财政部、税务总局、证监会公告 2019 年第 78 号《关于继续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》、深圳证券交易所于 2008 年 9 月 18 日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税 [2008] 1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税 [2016] 36 号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税 [2016] 140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税 [2017] 2 号文《关于资管产品增值税政策有关问

题的补充通知》、财税 [2017] 56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》、财税[2023] 39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》、财政部税务总局公告 2024 年第 8 号《关于延续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》及其他相关税务法规和实务操作，本基金适用的主要税项列示如下：

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

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

(b) 对证券投资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，股权的股息、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。

对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

(c) 对基金从上市公司、全国中小企业股份转让系统公开转让股票的非上市公众公司（“挂牌公司”）取得的股息红利所得，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。

(d) 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。自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。

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

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日
----	------------------------

活期存款	836,002.52
等于：本金	835,930.58
加：应计利息	71.94
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	836,002.52

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	33,602,681.12	-	35,367,422.00	1,764,740.88
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	33,602,681.12	-	35,367,422.00	1,764,740.88

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

本基金本报告期末无衍生金融资产/负债余额。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末无其他资产余额。

6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 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	15,739.66
其中：交易所市场	15,739.66
银行间市场	-
应付利息	-
预提 IOPV 服务费	14,935.83
预提审计费用	27,349.14
预提信息披露费用	39,781.56
合计	97,806.19

6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	86,130,000.00	86,130,000.00
本期申购	25,000,000.00	25,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-76,000,000.00	-76,000,000.00
本期末	35,130,000.00	35,130,000.00

6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-3,544,211.03	-4,528,184.43	-8,072,395.46
本期期初	-3,544,211.03	-4,528,184.43	-8,072,395.46
本期利润	773,537.38	6,645,505.83	7,419,043.21
本期基金份额交易产生的变动数	2,546,750.91	-1,042,691.04	1,504,059.87
其中：基金申购款	-1,270,716.67	344,787.38	-925,929.29
基金赎回款	3,817,467.58	-1,387,478.42	2,429,989.16
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-223,922.74	1,074,630.36	850,707.62

6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	1,598.52
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	321.38
其他	49.23
合计	1,969.13

6.4.7.10 股票投资收益

6.4.7.10.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
股票投资收益——买卖股票差价收入	132,709.87
股票投资收益——赎回差价收入	443,425.96
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	576,135.83

6.4.7.10.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	20,195,824.65
减：卖出股票成本总额	20,021,866.80
减：交易费用	41,247.98
买卖股票差价收入	132,709.87

6.4.7.10.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
赎回基金份额对价总额	73,570,010.84
减：现金支付赎回款总额	427,845.84
减：赎回股票成本总额	72,698,739.04
减：交易费用	-
赎回差价收入	443,425.96

6.4.7.10.4 股票投资收益——申购差价收入

本基金本报告期无股票投资收益-申购差价收入。

6.4.7.10.5 股票投资收益——证券出借差价收入

本基金本报告期无股票投资收益-证券出借差价收入。

6.4.7.11 债券投资收益

本基金本报告期无债券投资收益。

6.4.7.12 资产支持证券投资收益

本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

6.4.7.13 贵金属投资收益

本基金本报告期无贵金属投资收益。

6.4.7.14 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
股票投资产生的股利收益	390,816.55
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	390,816.55

6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
1.交易性金融资产	6,645,505.83
——股票投资	6,645,505.83
——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	6,645,505.83

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
基金赎回费收入	-
ETF 基金替代损益	39,145.04
合计	39,145.04

6.4.7.18 信用减值损失

本基金本报告期内未发生信用减值损失。

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
审计费用	27,349.14
信息披露费	39,781.56
证券出借违约金	-
其他	14,935.83
汇划手续费	249.00
合计	82,315.53

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明**6.4.8.1或有事项**

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

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

无。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
申万菱信基金管理有限公司（以下简称“申万菱信”）	基金管理人
申万宏源证券有限公司（以下简称“申万宏源”）	基金管理人的股东、基金销售机构
三菱 UFJ 信托银行株式会社	基金管理人的股东
中国工商银行股份有限公司（以下简称“中国工商银行”）	基金托管人
申万菱信（上海）资产管理有限公司	基金管理人的全资子公司

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。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年1月1日至2024年6月30日		上年度可比期间 2023年5月11日（基金合同生效日） 至2023年6月30日	
	成交金额	占当期股票成交总额的 比例	成交金额	占当期股票成交总额的 比例
申万宏源	6,022,211.00	19.39%	33,213,067.72	10.04%

6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.10.1.3 债券交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券交易。

6.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年1月1日至2024年6月30日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣 金总额的比例
申万宏源	5,693.39	19.53%	5,155.02	32.75%
关联方名称	上年度可比期间 2023年5月11日（基金合同生效日）至2023年6月30日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣 金总额的比例
申万宏源	30,849.44	10.04%	30,849.44	10.04%

注：上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，以扣除证券公司需承担的费用后的净额列示。该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月 30日	上年度可比期间 2023年5月11日（基金合同 生效日）至2023年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	126,844.69	148,681.79
其中：支付销售机构的客户维护费	5,892.96	9,435.30
应支付基金管理人的净管理费	120,951.73	139,246.49

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.50% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times \text{基金管理费率} / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月	上年度可比期间 2023年5月11日（基金合同
----	-------------------------	----------------------------

	30日	生效日)至2023年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	25,368.95	29,736.37

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.10% 的年费率计提。计算方法如下：

$H = E \times \text{基金托管费年费率} / \text{当年天数}$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，按月支付。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

本基金本报告期及上年度可比期间均未与关联方通过约定申报方式进行适用固定期限费率的证券出借业务。

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

本基金本报告期及上年度可比期间均未与关联方通过约定申报方式进行适用市场化期限费率的证券出借业务。

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用自有资金投资本基金的情况

本报告期内，本基金管理人未发生运用自有资金投资本基金的情况。

6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

关联方名称	本期末 2024 年 6 月 30 日		上年度末 2023 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
申万宏源证券有限公司	3,194,200.00	9.09%	6,095,600.00	7.08%

6.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年1月1日至2024年6月30日		上年度可比期间 2023年5月11日（基金合同生效 日）至2023年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国工商银行股份有限公司	836,002.52	1,598.52	3,768,258.50	20,870.80

6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均未在承销期内直接购入关联方承销的证券。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

6.4.10.8.1 其他关联交易事项的说明

本报告期末，本基金持有基金托管人中国工商银行股份有限公司发行的证券工商银行（证券代码：601398）共计 175,500.00 股（上年度末 413,200.00 股），占基金资产净值比例 2.78%（上年度末 2.53%）。

本报告期末，本基金持有基金管理人控股股东申万宏源证券有限公司的实际控制人申万宏源集团股份有限公司发行的证券申万宏源（证券代码：000166）共计 45,000.00 股（上年度末 108,400.00 股），占基金资产净值比例 0.54%（上年度末 0.62%）。

上述关联交易符合《基金合同》及相关法律法规的规定，不存在任何利益冲突或者损害持有人利益的情况。

6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

6.4.12 期末（2024 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2024 年 6 月 30 日止，本基金无因从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2024 年 6 月 30 日止，本基金无因从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末无参与转融通证券出借业务的融出证券。

6.4.13 金融工具风险及管理

本基金为指数型基金。本基金投资的金融工具主要包括股票投资等。与这些金融工具有关的风险，以及本基金管理人管理这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为指数型基金，属于中高风险品种，采用完全复制指数策略。本基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现与跟踪指数相同的风险收益目标。

本基金管理人已制定针对以上金融工具风险的管理政策和控制制度，并且形成了由本基金管理人在公司层面建立的风险管理委员会以及在董事会层面建立的风险控制委员会负责对与所投资金融工具相关的风险类型、管理政策和各种投资限制的定期回顾、评估和修改，本基金管理人的风险管理部门负责具体落实和日常跟踪的工作机制。

本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。

本基金面临的主要风险包括：信用风险、流动性风险和市场风险。与本基金相关的市场风险主要是其他价格风险。

6.4.13.2 信用风险

信用风险是指金融工具的一方到期无法履行约定义务致使本基金遭受损失的风险。本基金的信用风险主要来源于金融工具的发行者或是交易对手不能履行约定义务而产生。

本基金的银行存款存放在本基金的托管行或其他国内大中型商业银行，本基金管理人认为与以上银行相关的信用风险不重大。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成债券等投资品种的交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小，本基金管理人认为在交易所进行的交易涉及的信用风险不重大。

对于银行间债券等品种的交易，本基金管理人主要通过事前检查和控制交易对手信用及交割方式来管理风险。

对于发行者的信用风险控制，本基金管理人主要通过通过对投资品种的信用等级评估来选择适当的投资对象来管理。于本期末，本基金持有除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占净资产的比例为 0%（上期末：0%）。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金为跨市场 ETF 基金，该类基金的流动性风险主要来自于投资组合中的成分股数量或现金大幅减少，甚至接近于 0，从而导致赎回的投资者无法获得相应的股票或现金。

为应对上述流动性风险，本基金管理人一方面已建立日常对标的指数成份股公司行为信息以及指数调整事项进行紧密跟踪的机制，通过分析这些信息对指数的影响，合理设置成分股的现金替代方式；另一方面，本基金管理人已经建立日常针对申购赎回状况等的系统化动态监控机制，评估对于现金以及成份股持仓的影响，对可能出现的流动性风险的情形及早发现并及时处理，防范风险；此外，本基金管理人已建立流动性风险应急机制，一旦发生或认为可能发生较大的流动性风险，本基金管理人会立即启动相应的应急流程来应对。

6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金主要采取完全复制法，复制沪深 300 价值指数，因此本基金拟投资市场、行业及资产的流动性良好，流动性风险相对可控。此外，本基金暂未开通场外申购赎回业务，现有场内申购赎回主要是以一篮子股票换取基金份额或者以基金份额换回一篮子股票。即当 ETF 基金持有人赎回份额的时候，基金管理人将一篮子股票交回持有人，而不需要在市场上直接卖出股票，从而避免了由于大额赎回而被迫大量卖出股票的情况。特别地，本基金为单市场 ETF，在收到赎回申请时，理论上 100% 股票支付。虽然在极端行情下，由于成分股停牌等原因，可能存在无法满足大额赎回需求的问题。

题，但基金管理人将审慎操作，通过 1) 更改 PCF 清单标志；2) 借助金融衍生品；3) 设定赎回上限等方法，应对基金流动性风险。因此，大额赎回给基金带来的流动性风险较小。

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》(自 2017 年 10 月 1 日起施行)等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余是流动性较好的可在银行间同业市场交易的金融资产工具、银行存款和结算备付金，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 6.4.12。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过净资产的 15%。于本期末，除附注“期末债券正回购交易中作为抵押的债券”中列示的卖出回购证券款余额（如有）将在 1 个月内到期且计息(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。

综合上述分析，本基金管理人认为本基金在本报告期内流动性情况良好。

6.4.13.4 市场风险

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

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指利率敏感性金融工具的公允价值及将来现金流受市场利率变动而发生波动的风险。

于本期末，本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2024年6月30 日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
货币资金	836,002.52	-	-	-	-	-	836,002.52
结算备付金	41,808.82	-	-	-	-	-	41,808.82
存出保证金	5,974.70	-	-	-	-	-	5,974.70
交易性金融资	-	-	-	-	-	35,367,422.	35,367,422.

产						00	00
买入返售金融资产	-	-	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	-	-	197,405.79	197,405.79
应收股利	-	-	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	883,786.04	-	-	-	-	35,564,827.79	36,448,613.83
负债							
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-	-	-
应付清算款	-	-	-	-	-	352,235.64	352,235.64
应付赎回款	-	-	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	14,887.00	14,887.00
应付托管费	-	-	-	-	-	2,977.38	2,977.38
应付销售服务费	-	-	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	-	-	97,806.19	97,806.19
负债总计	-	-	-	-	-	467,906.21	467,906.21
利率敏感度缺口	883,786.04	-	-	-	-	35,096,921.58	35,980,707.62
上年度末 2023 年 12 月 31 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							
货币资金	1,204,132.35	-	-	-	-	-	1,204,132.35
结算备付金	15,917.69	-	-	-	-	-	15,917.69
存出保证金	12,341.59	-	-	-	-	-	12,341.59
交易性金融资产	-	-	-	-	-	76,624,240.30	76,624,240.30

买入返售金融资产	-	-	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	-	-	2,465,177.84	2,465,177.84
应收股利	-	-	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	1,232,391.63	-	-	-	-	79,089,418.14	80,321,809.77
负债							
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-	-	-
应付清算款	-	-	-	-	-	2,043,122.26	2,043,122.26
应付赎回款	-	-	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	26,963.41	26,963.41
应付托管费	-	-	-	-	-	5,392.69	5,392.69
应付销售服务费	-	-	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	-	-	188,726.87	188,726.87
负债总计	-	-	-	-	-	2,264,205.23	2,264,205.23
利率敏感度缺口	1,232,391.63	-	-	-	-	76,825,212.91	78,057,604.54

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

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于本期末，本基金持有交易性债券投资公允价值占净资产的比例为 0%（上期末：0%），因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响（上期末：同）。

6.4.13.4.2 外汇风险

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

6.4.13.4.3 其他价格风险

基金的其他价格风险是指以交易性金融资产的公允价值受市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动发生波动的风险，该风险可能与特定投资品种相关，也有可能与整体投资品种相关。本基金的市场价格风险主要来源于本基金投资的股权和债权工具的未来价格可能受到一般市场波动或是其他影响个别股权工具价值的特定风险影响。由于本基金是一只中高风险的指数型基金，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%，所以存在很高的其他价格风险。

本基金采取完全复制策略，即按照标的指数的成份股构成及其权重构建基金股票投资组合。当预期成份股发生调整，成份股发生分红、配股、增发等行为，以及因基金的申购和赎回对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，本基金管理人会对投资组合进行适当调整，以便实现对跟踪误差的有效控制。

本基金管理人日常主要运用跟踪误差等指标对基金进行风险度量，有效监控基金的投资组合面临的市场价格风险。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日		上年度末 2023 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	35,367,422.00	98.30	76,624,240.30	98.16
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	35,367,422.00	98.30	76,624,240.30	98.16

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准（见附注 6.4.1）中的股票指数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：人民币万元）	
		本期末 2024 年 6 月 30 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
	基准上升 5%	增加约 177	增加约 370
	基准下降 5%	减少约 177	减少约 370

6.4.14 公允价值**6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法**

公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。

三个层次输入值的定义如下：

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

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

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具**6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值**

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2024 年 6 月 30 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
第一层次	35,367,422.00	76,624,240.30
第二层次	-	-
第三层次	-	-
合计	35,367,422.00	76,624,240.30

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

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

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2024 年 6 月 30 日，本基金无非持续的以公允价值计量的金融工具(2023 年 12 月 31 日：无)。

6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融工具主要包括以摊余成本计量的金融资产和以摊余成本计量的金融负债，其账面价值与公允价值之间无重大差异。

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

于 2024 年 6 月 30 日，本基金无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

7 投资组合报告**7.1 期末基金资产组合情况**

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	35,367,422.00	97.03
	其中：股票	35,367,422.00	97.03
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	877,811.34	2.41
8	其他各项资产	203,380.49	0.56
9	合计	36,448,613.83	100.00

注：上述股票投资包括可退替代款估值增值。

7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合**7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合**

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	3,151,161.50	8.76
C	制造业	8,154,379.70	22.66
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,797,581.00	5.00
E	建筑业	1,988,247.80	5.53
F	批发和零售业	107,016.00	0.30
G	交通运输、仓储和邮政业	1,148,924.00	3.19

H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	1,421,205.00	3.95
J	金融业	16,582,192.00	46.09
K	房地产业	710,079.00	1.97
L	租赁和商务服务业	306,636.00	0.85
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	35,367,422.00	98.30

注：上述股票投资组合不包括可退替代款估值增值。

7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通投资股票。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	601318	中国平安	53,900.00	2,229,304.00	6.20
2	600036	招商银行	62,000.00	2,119,780.00	5.89
3	000333	美的集团	24,500.00	1,580,250.00	4.39
4	601166	兴业银行	72,800.00	1,282,736.00	3.57
5	601328	交通银行	137,600.00	1,027,872.00	2.86
6	601398	工商银行	175,500.00	1,000,350.00	2.78
7	000651	格力电器	22,500.00	882,450.00	2.45
8	000725	京东方 A	185,000.00	756,650.00	2.10
9	601088	中国神华	16,500.00	732,105.00	2.03
10	601288	农业银行	159,900.00	697,164.00	1.94
11	601857	中国石油	56,800.00	586,176.00	1.63
12	601668	中国建筑	104,200.00	553,302.00	1.54
13	600919	江苏银行	73,500.00	546,105.00	1.52
14	601138	工业富联	19,900.00	545,260.00	1.52
15	601985	中国核电	47,200.00	503,152.00	1.40

16	601225	陕西煤业	19,400.00	499,938.00	1.39
17	601919	中远海控	32,000.00	495,680.00	1.38
18	600941	中国移动	4,600.00	494,500.00	1.37
19	000001	平安银行	48,600.00	493,290.00	1.37
20	601988	中国银行	105,500.00	487,410.00	1.35
21	600000	浦发银行	58,800.00	483,924.00	1.34
22	601728	中国电信	77,700.00	477,855.00	1.33
23	601601	中国太保	17,100.00	476,406.00	1.32
24	600028	中国石化	73,100.00	461,992.00	1.28
25	601766	中国中车	60,900.00	457,359.00	1.27
26	600050	中国联通	95,500.00	448,850.00	1.25
27	000338	潍柴动力	27,200.00	441,728.00	1.23
28	601169	北京银行	74,200.00	433,328.00	1.20
29	600016	民生银行	106,500.00	403,635.00	1.12
30	002142	宁波银行	16,500.00	363,990.00	1.01
31	601229	上海银行	49,800.00	361,548.00	1.00
32	600089	特变电工	25,310.00	351,049.70	0.98
33	600938	中国海油	10,500.00	346,500.00	0.96
34	601390	中国中铁	51,400.00	335,128.00	0.93
35	600104	上汽集团	23,200.00	321,552.00	0.89
36	601688	华泰证券	25,700.00	318,423.00	0.88
37	600048	保利发展	36,000.00	315,360.00	0.88
38	601006	大秦铁路	44,000.00	315,040.00	0.88
39	002027	分众传媒	50,600.00	306,636.00	0.85
40	601211	国泰君安	22,500.00	304,875.00	0.85
41	600019	宝钢股份	44,300.00	294,595.00	0.82
42	601818	光大银行	92,900.00	294,493.00	0.82
43	600585	海螺水泥	12,100.00	285,439.00	0.79
44	601658	邮储银行	55,600.00	281,892.00	0.78
45	600886	国投电力	15,000.00	273,600.00	0.76
46	601009	南京银行	25,900.00	269,101.00	0.75
47	600795	国电电力	44,600.00	267,154.00	0.74
48	601628	中国人寿	8,400.00	260,820.00	0.72
49	600999	招商证券	18,600.00	258,726.00	0.72
50	600438	通威股份	13,500.00	257,985.00	0.72
51	000425	徐工机械	35,500.00	253,825.00	0.71
52	601939	建设银行	33,500.00	247,900.00	0.69
53	601669	中国电建	43,200.00	241,488.00	0.67
54	000002	万科 A	34,000.00	235,620.00	0.65
55	600926	杭州银行	17,800.00	232,290.00	0.65
56	600011	华能国际	22,100.00	212,602.00	0.59
57	601916	浙商银行	75,500.00	208,380.00	0.58
58	600015	华夏银行	31,800.00	203,520.00	0.57
59	600958	东方证券	26,100.00	198,360.00	0.55

60	601186	中国铁建	23,000.00	197,110.00	0.55
61	000166	申万宏源	45,000.00	193,950.00	0.54
62	000157	中联重科	24,900.00	191,232.00	0.53
63	003816	中国广核	39,400.00	182,422.00	0.51
64	000776	广发证券	14,800.00	180,116.00	0.50
65	601800	中国交建	17,800.00	159,132.00	0.44
66	001979	招商蛇口	18,100.00	159,099.00	0.44
67	002601	龙佰集团	8,400.00	155,988.00	0.43
68	600188	兖矿能源	6,850.00	155,700.50	0.43
69	002236	大华股份	9,900.00	153,054.00	0.43
70	002466	天齐锂业	5,100.00	152,541.00	0.42
71	601117	中国化学	18,300.00	150,792.00	0.42
72	000983	山西焦煤	14,200.00	146,402.00	0.41
73	601838	成都银行	9,500.00	144,305.00	0.40
74	600023	浙能电力	20,100.00	142,911.00	0.40
75	002938	鹏鼎控股	3,500.00	139,160.00	0.39
76	601868	中国能建	64,900.00	137,588.00	0.38
77	601872	招商轮船	16,200.00	136,890.00	0.38
78	600219	南山铝业	35,200.00	134,112.00	0.37
79	600176	中国巨石	12,100.00	133,705.00	0.37
80	600741	华域汽车	7,900.00	129,402.00	0.36
81	601336	新华保险	4,200.00	126,126.00	0.35
82	002736	国信证券	14,400.00	125,136.00	0.35
83	000895	双汇发展	5,200.00	123,604.00	0.34
84	600362	江西铜业	5,200.00	123,136.00	0.34
85	001965	招商公路	10,200.00	120,972.00	0.34
86	600027	华电国际	17,000.00	117,980.00	0.33
87	601898	中煤能源	9,100.00	113,568.00	0.32
88	601618	中国中冶	35,800.00	110,980.00	0.31
89	601699	潞安环能	6,000.00	108,780.00	0.30
90	601607	上海医药	5,600.00	107,016.00	0.30
91	601998	中信银行	15,400.00	103,180.00	0.29
92	600039	四川路桥	13,020.00	102,727.80	0.29
93	600332	白云山	3,500.00	102,655.00	0.29
94	600803	新奥股份	4,700.00	97,760.00	0.27
95	000408	藏格矿业	4,000.00	96,280.00	0.27
96	688599	天合光能	5,400.00	91,368.00	0.25
97	601319	中国人保	15,900.00	81,885.00	0.23
98	600018	上港集团	13,900.00	80,342.00	0.22
99	600061	国投资本	12,800.00	72,320.00	0.20
100	000617	中油资本	12,600.00	69,552.00	0.19

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 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	000333	美的集团	1,269,439.00	1.63
2	000651	格力电器	640,094.00	0.82
3	000725	京东方 A	572,840.00	0.73
4	000001	平安银行	395,175.00	0.51
5	000338	潍柴动力	393,829.00	0.50
6	002142	宁波银行	388,868.00	0.50
7	601998	中信银行	251,768.00	0.32
8	002027	分众传媒	250,500.00	0.32
9	000002	万 科 A	239,908.00	0.31
10	601318	中国平安	219,203.00	0.28
11	600958	东方证券	211,347.00	0.27
12	600011	华能国际	204,953.00	0.26
13	601006	大秦铁路	190,312.00	0.24
14	000425	徐工机械	179,670.00	0.23
15	600036	招商银行	178,204.00	0.23
16	688303	大全能源	173,459.71	0.22
17	002466	天齐锂业	170,770.00	0.22
18	002236	大华股份	168,204.00	0.22
19	000166	申万宏源	164,091.00	0.21
20	000157	中联重科	154,957.00	0.20

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

7.4.2 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	000333	美的集团	3,367,199.14	4.31
2	000651	格力电器	1,803,467.00	2.31
3	000725	京东方 A	1,631,492.00	2.09
4	000001	平安银行	1,080,947.47	1.38
5	002142	宁波银行	1,071,391.00	1.37
6	000338	潍柴动力	991,394.00	1.27
7	600030	中信证券	904,590.00	1.16
8	000002	万 科 A	689,133.00	0.88

9	002027	分众传媒	684,667.00	0.88
10	002466	天齐锂业	496,631.00	0.64
11	000425	徐工机械	494,278.00	0.63
12	000166	申万宏源	448,402.00	0.57
13	000776	广发证券	429,758.00	0.55
14	600837	海通证券	425,970.00	0.55
15	000157	中联重科	417,257.00	0.53
16	001979	招商蛇口	350,765.00	0.45
17	002601	龙佰集团	321,244.00	0.41
18	003816	中国广核	319,581.00	0.41
19	000895	双汇发展	288,211.00	0.37
20	002736	国信证券	263,067.00	0.34

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

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

金额单位：人民币元

买入股票的成本（成交）总额	10,865,756.71
卖出股票的收入（成交）总额	20,195,824.65

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

7.5 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。

7.6 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。

7.7 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。

7.8 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。

7.9 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。

7.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期内未投资股指期货。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期内未投资国债期货。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1 本基金投资的前十名证券的发行主体中，其中，中国农业银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司、交通银行股份有限公司、招商银行股份有限公司在报告编制日前一年内受到监管部门公开谴责或/及处罚。

本基金对上述主体发行证券的投资决策程序符合公司投资管理制度的相关规定。

7.12.2 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。

7.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	5,974.70
2	应收清算款	197,405.79
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	203,380.49

7.12.4 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。

7.12.5 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。

7.12.6 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。

8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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
927	37,896.44	20,880,100.00	59.44%	14,249,900.00	40.56%

8.2 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	中信证券股份有限公司	4,978,500.00	14.17%
2	方正证券股份有限公司	4,841,400.00	13.78%
3	广发证券股份有限公司	3,718,700.00	10.59%
4	海通证券股份有限公司	3,669,900.00	10.45%
5	申万宏源证券有限公司	3,194,200.00	9.09%
6	陈文吉	3,000,000.00	8.54%
7	胡晓明	1,000,000.00	2.85%
8	赵玉石	459,000.00	1.31%
9	李新	317,100.00	0.90%
10	长福资本管理（深圳）有限公司	300,000.00	0.85%

9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2023 年 5 月 11 日）基金份额总额	279,130,000.00
本报告期期初基金份额总额	86,130,000.00
本报告期基金总申购份额	25,000,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	76,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期末基金份额总额	35,130,000.00

10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

1、本报告期内，经基金管理人股东会决议，同意免去安田敬之先生、福井雄介先生董事职务，由川上丰先生、四宫大辅先生继任公司董事会董事，并授权川上丰先生履行股东代表相应职责。

2、本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及对公司运营管理及基金运作产生重大影响的，与本基金管理人、基金财产、基金托管业务相关的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

报告期内本基金管理人的基金投资策略严格遵循本基金《招募说明书》中披露的基本投资策略，未发生显著的改变。

10.5 本报告期持有的基金发生的重大影响事件

无。

10.6 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金聘用毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）负责基金审计事务，未发生改聘会计师事务所事宜。

10.7 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

10.7.1 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。

10.7.2 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，托管人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

10.8 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.8.1 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	
华金证券	3	20,440,311.61	65.81%	19,130.24	65.61%	-
申万宏源证券	2	6,022,211.00	19.39%	5,693.39	19.53%	-
广发证券	1	907,561.00	2.92%	849.40	2.91%	-
长江证券	2	868,203.50	2.80%	821.37	2.82%	-
中泰证券	2	515,773.00	1.66%	486.69	1.67%	-
天风证券	2	492,733.49	1.59%	466.05	1.60%	-
国泰君安证券	2	445,965.32	1.44%	420.11	1.44%	-
国金证券	2	266,466.40	0.86%	252.08	0.86%	-
浙商证券	1	255,891.00	0.82%	242.03	0.83%	-
兴业证券	1	147,861.00	0.48%	138.37	0.47%	-
中信建投证券	2	125,759.00	0.40%	118.92	0.41%	-
国投证券	1	117,555.00	0.38%	110.03	0.38%	-
国元证券	1	115,045.00	0.37%	108.87	0.37%	-
东吴证券	1	80,588.00	0.26%	75.41	0.26%	-
海通证券	2	76,186.00	0.25%	71.31	0.24%	-
西南证券	2	59,217.04	0.19%	56.00	0.19%	-
光大证券	1	57,341.00	0.18%	53.67	0.18%	-
民生证券	1	21,816.00	0.07%	20.43	0.07%	-
方正证券	2	16,579.00	0.05%	15.52	0.05%	-
东兴证券	1	12,398.00	0.04%	11.60	0.04%	-
长城证券	3	8,948.00	0.03%	8.46	0.03%	-
信达证券	1	7,172.00	0.02%	6.71	0.02%	-
中航证券	1	-	-	-	-	-
中银国际	1	-	-	-	-	-
华泰证券	1	-	-	-	-	-
德邦证券	1	-	-	-	-	-
华信证券	1	-	-	-	-	-
华融证券	1	-	-	-	-	-
东海证券	1	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
第一创业	1	-	-	-	-	-
东方财富证券	2	-	-	-	-	-

银河证券	1	-	-	-	-	-
中邮证券	1	-	-	-	-	新增
申港证券	1	-	-	-	-	-
太平洋证券	1	-	-	-	-	-
西部证券	1	-	-	-	-	-
中金公司	1	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-
北京高华	1	-	-	-	-	-
渤海证券	1	-	-	-	-	-
红塔证券	1	-	-	-	-	-
东北证券	2	-	-	-	-	-
平安证券	1	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-
财通证券	2	-	-	-	-	-
华创证券	1	-	-	-	-	-
中投证券	1	-	-	-	-	-
中信证券	3	-	-	-	-	-

注：（1）交易单元选择的标准：1、经营行为规范，在近一年内无重大违规行为；2、公司财务状况良好；3、有良好的内控制度，在业内有良好的声誉；4、有较强的研究能力，能及时、全面、定期提供质量较高的宏观、行业、公司和证券市场研究报告，并能根据基金投资的特殊要求，提供专门的研究报告；5、建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯和服务。

（2）本基金本报告期内退租申港证券交易席位1个。

10.8.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
华金证券	-	-	-	-	-	-	-	-
申万宏源证券	-	-	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中泰	-	-	-	-	-	-	-	-

证券									
天风 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国泰 君安 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国金 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浙商 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兴业 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中信 建投 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国投 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国元 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
东吴 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
海通 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
西南 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
光大 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民生 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
方正 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
东兴 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
长城 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
信达 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中航 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中银 国际	-	-	-	-	-	-	-	-	-
华泰 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
德邦	-	-	-	-	-	-	-	-	-

证券									
华信 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
华融 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
东海 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
东方 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
第一 创业	-	-	-	-	-	-	-	-	-
东方 财富 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
银河 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中邮 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
申港 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
太平 洋证 券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
西部 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中金 公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国信 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
北京 高华	-	-	-	-	-	-	-	-	-
渤海 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
红塔 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
东北 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
平安 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
招商 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
财通 证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
华创	-	-	-	-	-	-	-	-	-

证券								
中投 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中信 证券	-	-	-	-	-	-	-	-

10.9 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	关于申万菱信沪深 300 价值交易型开放式指数证券投资基金基金资产净值连续低于 5000 万元的提示性公告	中国证券报、规定互联网站	2024-06-19

11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过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	20240506—20240506	4,154,400.00	57,506,200.00	57,941,900.00	3,718,700.00	10.59%
产品特有风险							
本基金本报告期存在单一投资者持有基金份额比例达到或者超过20%的情况。在单一投资者持有基金份额比例较高的情况下，如投资者集中赎回，可能会给基金带来流动性冲击。基金管理人将专业审慎、勤勉尽责地管控基金的流动性风险，保护持有人利益。							

12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

基金合同；
 招募说明书及其更新；
 产品资料概要及其更新；
 发售公告；
 成立公告；
 定期报告；
 其他临时公告。

12.2 存放地点

备查文件存放在本基金管理人和托管人的住所。

12.3 查阅方式

上述文件均可到本基金管理人的住所进行查阅，也可在本基金管理人的网站进行查阅，查询网址：www.swsmu.com。

申万菱信基金管理有限公司

二〇二四年八月三十日