

方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券
投资基金
2023 年年度报告

2023 年 12 月 31 日

基金管理人：方正富邦基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2024 年 3 月 30 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 3 月 29 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。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)为基金财务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 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§ 2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	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、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 过去三年基金的利润分配情况	8
§ 4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	10
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	11
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	13
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	13
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	14
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	14
§ 5 托管人报告	14
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	14
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	14
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	14
§ 6 审计报告	14
6.1 审计报告基本信息	14
6.2 审计报告的基本内容	14
§ 7 年度财务报表	16
7.1 资产负债表	16
7.2 利润表	18
7.3 净资产变动表	19
7.4 报表附注	21
§ 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	51
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	62
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	64
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	64
§ 10 开放式基金份额变动	64
§ 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	65
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	65
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	65
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	67
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息	69
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	69
§ 13 备查文件目录	69
13.1 备查文件目录	69
13.2 存放地点	70
13.3 查阅方式	70

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	方正富邦沪深 300ETF
场内简称	方正 300（扩位证券简称：方正沪深 300ETF）
基金主代码	515360
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2019 年 9 月 24 日
基金管理人	方正富邦基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	32,279,341.00 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	2019 年 11 月 1 日

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数表现，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。
投资策略	本基金采取完全复制策略，跟踪标的指数的表现，即按照标的指数的成份股票的构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票及其权重的变动进行相应调整。本基金投资于标的指数成份股及其备选成份股的比例不低于基金资产净值的 90%。 在正常市场情况下，本基金力争日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.2%，年化跟踪误差不超过 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。
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率。
风险收益特征	本基金属于股票型基金，预期风险与预期收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	方正富邦基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	王小飞
	联系电话	021-60637103
	电子邮箱	wangxiaofei.zh@ccb.com
客户服务电话	400-818-0990	021-60637228
传真	010-57303718	021-60635778
注册地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号	北京市西城区金融大街 25 号

	院 5 号楼 11 层 (11) 1101 内 02-11 单元	
办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号 院 5 号楼 11 层 02-11 房间	北京市西城区闹市口大街 1 号 院 1 号楼
邮政编码	100101	100033
法定代表人	何亚刚	田国立

2.4 信息披露方式

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

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市黄浦区延安东路 222 号 30 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	2023 年	2022 年	2021 年
本期已实现收益	-996,794.71	-5,034,553.40	47,873,157.91
本期利润	-14,029,368.52	-35,627,237.35	14,117,287.82
加权平均基金份额本期利润	-0.4537	-1.2137	0.3344
本期加权平均净值利润率	-9.12%	-23.19%	5.60%
本期基金份额净值增长率	-8.80%	-19.08%	6.08%
3.1.2 期末数据和指标	2023 年末	2022 年末	2021 年末
期末可供分配利润	15,340,561.17	28,065,077.77	61,376,898.13
期末可供分配基金份额利润	0.4752	0.9118	1.9014

期末基金资产净值	146,125,470.17	152,772,497.04	198,002,420.77
期末基金份额净值	4.5269	4.9635	6.1340
3.1.3 累计期末指标	2023 年末	2022 年末	2021 年末
基金份额累计净值增长率	11.73%	22.51%	51.40%

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

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

3、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

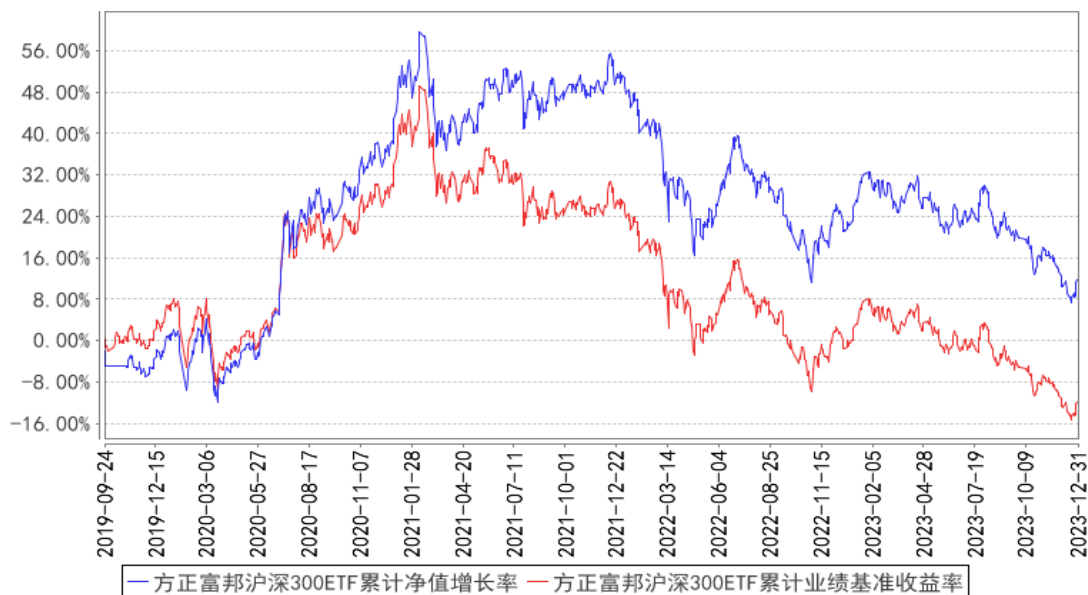
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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
过去三个月	-6.73%	0.77%	-7.00%	0.79%	0.27%	-0.02%
过去六个月	-9.41%	0.83%	-10.71%	0.85%	1.30%	-0.02%
过去一年	-8.80%	0.83%	-11.38%	0.85%	2.58%	-0.02%
过去三年	-21.71%	1.09%	-34.16%	1.11%	12.45%	-0.02%
自基金合同生效起至今	11.73%	1.15%	-11.81%	1.18%	23.54%	-0.03%

注：方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率。

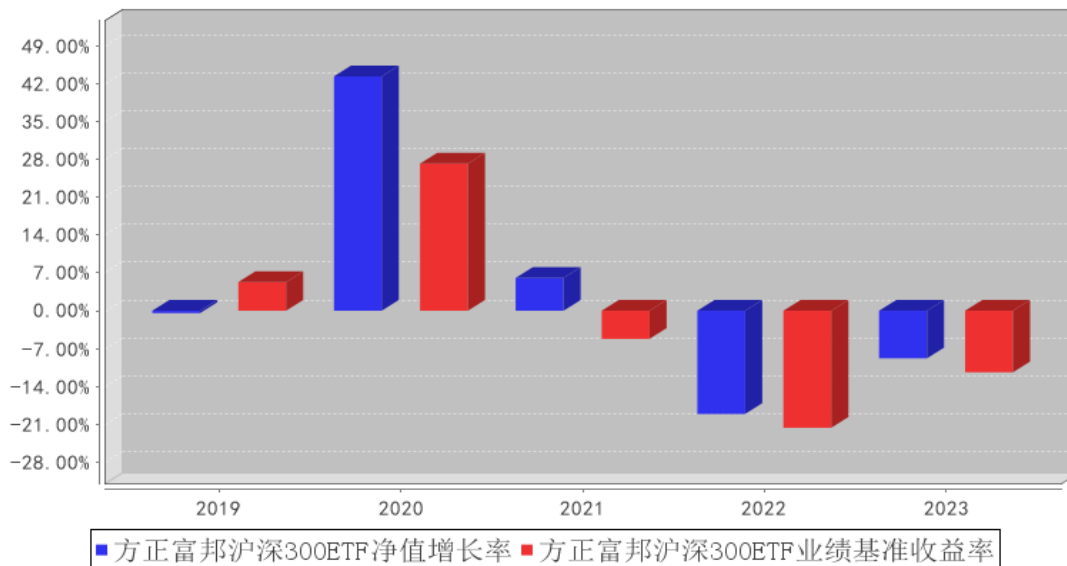
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

方正富邦沪深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



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

方正富邦沪深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



注：本基金合同于 2019 年 9 月 24 日生效，合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过往三年未进行利润分配。

§ 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

本基金管理人为方正富邦基金管理有限公司。方正富邦基金管理有限公司（以下简称“本公司”）经中国证券监督管理委员会批准（证监许可【2011】1038号）于2011年7月8日成立。本公司注册资本6.6亿元人民币。本公司股东为方正证券股份有限公司，持有股份比例66.7%；富邦证券投资信托股份有限公司，持有股份比例33.3%。

截止2023年12月31日，本公司管理46只公开募集证券投资基金：方正富邦创新动力混合型证券投资基金、方正富邦红利精选混合型证券投资基金、方正富邦货币市场基金、方正富邦金小宝货币市场证券投资基金、方正富邦中证保险主题指数型证券投资基金、方正富邦睿利纯债债券型证券投资基金、方正富邦惠利纯债债券型证券投资基金、方正富邦深证100交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦中证500交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦丰利债券型证券投资基金、方正富邦富利纯债债券型发起式证券投资基金、方正富邦深证100交易型开放式指数证券投资基金联接基金、方正富邦中证500交易型开放式指数证券投资基金联接基金、方正富邦信泓灵活配置混合型证券投资基金、方正富邦天睿灵活配置混合型证券投资基金、方正富邦天恒灵活配置混合型证券投资基金、方正富邦沪深300交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）、方正富邦添利纯债债券型证券投资基金、方正富邦中证主要消费红利指数增强型证券投资基金（LOF）、方正富邦天璇灵活配置混合型证券投资基金、方正富邦科技创新混合型证券投资基金、方正富邦恒利纯债债券型证券投资基金、方正富邦新兴成长混合型证券投资基金、方正富邦禾利39个月定期开放债券型证券投资基金、方正富邦ESG主题投资混合型证券投资基金、方正富邦策略精选混合型证券投资基金、方正富邦汇福一年定期开放灵活配置混合型证券投资基金、方正富邦中证沪港深人工智能50交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦趋势领航混合型证券投资基金、方正富邦稳裕纯债债券型证券投资基金、方正富邦策略轮动混合型证券投资基金、方正富邦中证科创创业50交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦稳恒3个月定期开放债券型证券投资基金、方正富邦泰利12个月持有期混合型证券投资基金、方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金、方正富邦稳丰一年定期开放债券型发起式证券投资基金、方正富邦稳泓3个月定期开放债券型证券投资基金、方正富邦鸿远债券型证券投资基金、方正富邦鑫诚12个月持有期混合型证券投资基金、方正富邦中证同业存单AAA指数7天持有期证券投资基金、方正富邦远见成长混合型证券投资基金、方正富邦稳禧一年定期开放债券型发起式证券投资基金、方正富邦均衡精选混合型证券投资基金、方正富邦稳惠3个月定

期开放债券型证券投资基金和方正富邦金立方一年持有期混合型证券投资基金，同时管理多个私募资产管理计划。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
徐维君	本基金基金经理	2021年4月7日	-	9年	本硕均毕业于中国人民大学。曾就职于方正证券股份有限公司，2018年1月加入方正富邦基金管理有限公司，历任战略产品部副总裁、指数投资部高级副总裁、基金经理助理。2021年3月至2021年4月，拟任指数投资部基金经理。2021年4月至报告期末，任方正富邦沪深300交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。2021年4月至报告期末，任方正富邦天璇灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。2022年3月至2023年6月，任方正富邦天鑫灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。2022年3月至报告期末，任方正富邦中证科创创业50交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦中证沪港深人工智能50交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。2022年3月至2023年12月，任方正富邦中证医药及医疗器械创新交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。

注：1. “任职日期”和“离任日期”分别指公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

2. 证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

3. 本基金的基金经理均未兼任私募资产管理计划的投资经理。

4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

本报告期内无此情况。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守相关法律法规及基金合同的规定，本着诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。本基金运作管理符合有关法律法规和基金合同的规定和约定，无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

本基金管理人为保证公司所管理的不同投资组合得到公平对待，保护投资者合法权益，根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金管理人监督管理办法》以及《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《方正富邦基金管理有限公司公平交易制度》。

《方正富邦基金管理有限公司公平交易制度》对公平交易的原则与内容，研究支持、投资决策的内部控制，交易执行的内部控制，行为监控和分析评估，报告、信息披露和外部监督进行了详细的梳理及规范。

本基金管理人根据相关制度建立科学的研究、投资决策、交易、公平交易分析体系，并通过加强交易执行环节内部控制，通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现。同时，通过对投资交易行为的监控、分析评估和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督。合规与风险管理部根据恒生电子投资交易系统公平交易稽核分析模块定期出具公司不同组合间的公平交易报告。

本基金管理人在投资管理活动中，严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定，公平对待不同投资组合，严禁直接或者通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《方正富邦基金管理有限公司公平交易制度》的规定，通过系统和人工等方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有投资组合。

在投资决策内部控制方面，本基金管理人建立了统一的投资研究管理平台和全公司适用的投资对象备选库和交易对象备选库，确保各投资组合在获取研究信息、投资建议及实施投资决策方面享有平等的机会。健全投资授权制度，明确各投资决策主体的职责和权限划分，投资组合经理在授权范围内自主决策。建立投资组合投资信息的管理及保密制度，通过岗位设置、制度约束、技术手段相结合的方式，使不同投资组合经理之间的持仓和交易等重大非公开投资信息相互隔离。

在交易执行控制方面，本基金管理人实行集中交易制度，交易部运用交易系统中设置的公平交易功能并按照时间优先，价格优先的原则严格执行所有指令，确保公平对待各投资组合。对于一级市场申购等场外交易，按照公平交易原则建立和完善了相关分配机制。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金管理人建立了对异常交易的控制制度，报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本基金跟踪的标的指数为沪深 300 指数，沪深 300 指数由上海和深圳证券交易所中市值大、流动性好的 300 只股票组成，综合反映中国 A 股市场上市股票价格的整体表现。

作为 A 股市场的核心大盘指数，沪深 300 覆盖沪深两市 300 家大盘蓝筹公司，这些行业是中国当前经济发展的重要驱动力，在国民经济中发挥着举足轻重的作用；消费、医药等行业占比也较高，它们是我国新经济的重要组成部分。

2023 年 A 股权益市场，在经历过一季度的良好开局后便逐渐承压，而对于海外主要经济体，尤其是美国权益市场，在全年消费和投资端持续超预期情况下，年初市场预期的美国经济衰退不断被证伪，不仅如此，在 AI 产业景气度加持下，美股纳斯达克指数全年涨幅超过 40%，年初市场普遍预期的“东升西降”未能出现。整体来看，国内经济预期差异较大是影响市场的核心变量，尤其是下半年，A 股受到国内经济弱复苏以及基本面数据不及预期等因素影响较大；同时，资金方面外资波动显著影响了市场情绪，内资资金增量缺乏，A 股市场呈现出波动下跌的走势，主要指数跌至底部区间，整体市场和大盘股的估值接近历史最低水平，为后续的估值修复提供一定基础；存量博弈下小盘风格、高股息风格占优，哑铃策略成为市场主旋律。展望 2024 年，经济修复持续性有待观察，我们对国内稳增长政策有所期待，考虑到国内具备宽广的政策空间、坚实的经济根基以及在许多领域具备全球竞争优势，我们对于市场的未来走向持有审慎乐观的态度。

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。报告期内，本基金所跟踪的沪深 300 指数下跌了 11.38%。

基金运作层面，报告期内，本基金严守基金合同认真对待投资者申购、赎回以及成份股调整事项，保障基金的正常运作，基金跟踪误差以及日均偏离度等指标控制在合同规定范围之内。

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 4.5269 元；本报告期基金份额净值增长率为-8.80%，业绩比较基准收益率为-11.38%。

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 2024 年，市场短期波动明显，海外来看，美国经济超市场预期，这将降低了美联储上半年降息的预期，也符合我们的判断，即美国经济硬着陆且在上半年降息的概率较小；国内来看，从大周期的角度来说，经济回升的动力在于全球制造业和库存周期的见底回升，目前中美处在主动去库阶段，仍需等待需求的回升，才能实现共振补库；尽管我们需要面对一些内外部中长期问

题的显现，但是我们对国内稳增长政策有所期待，考虑到我国有着宽广的政策空间、坚实的经济根基、充分的发展潜力以及在许多领域具备全球竞争优势，我们对未来的市场表现并不需要过于悲观。因此，综合来看，经济修复持续性有待观察，我们认为虽然后续市场可能面临一些震荡反复。如果未来全球宏观经济流动性的明显改善，以及中国为维持稳定增长所采取的力度可能超出预期，这些因素将有助于市场走向，A股市场或将冬尽春来。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，基金管理人的监察稽核的主要工作情况如下：

1. 坚持做好合规风险的事前、事中与事后控制，履行依法监督检查职责，督促基金加强风险把控，规范运营。
2. 日常监察和专项监察相结合，通过定期检查、不定期抽查、专项监察等工作方法，加强了对基金日常业务的合规审核和合规监测，并加强了对重要业务和关键业务环节的监督检查。
3. 根据监管法律法规的最新变化，不断推动公司各部门更新与完善公司各项规章制度和业务流程，制定、颁布和更新一系列制度，确保内控制度的全面、合法、合规。
4. 加强法律法规的教育培训与宣传，促进公司合规文化的建设。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

公司设立的基金估值委员会为公司基金估值决策机构，负责制定公司所管理基金的基本估值政策，对公司旗下基金已采用的估值政策、方法、流程的执行情况进行审核监督，对因经营环境或市场变化等导致需调整已实施的估值政策、方法和流程的，负责审查批准基金估值政策、方法和流程的变更和执行。确保基金估值工作符合相关法律法规和基金合同的规定，确保基金资产估值的公平、合理，有效维护投资人的利益。估值委员会由公司总裁办公会指定的高级管理人员、投资总监、研究部负责人、基金运营部负责人及合规与风险管理部负责人组成。

公司基金估值委员会下设基金估值工作小组，由具备丰富专业知识、两年以上基金行业相关领域工作经历、熟悉基金投资品种定价及基金估值法律法规、具备较强专业胜任能力的基金经理、数量研究员、风险管理人员、监察稽核人员及基金运营人员组成。

基金经理作为估值工作小组的成员之一，在基金估值定价过程中，充分表达对相关问题及定价方案的意见或建议，参与估值方案提议的制定。但对估值政策和估值方案不具备最终表决权。参与估值流程的各方还包括本基金托管人，托管人根据法律法规要求对基金估值及净值计算履行复核责任。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。上述参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据《基金法》、《方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》及其他相关法律法规的规定，本报告期内，本基金未进行分红。

本基金截止本报告期末不存在根据基金合同约定应分配但尚未实施利润分配的情形。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金本报告期内不存在基金持有人数或基金资产净值预警的情况。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期，本基金托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	德师报(审)字(24)第 P01719 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	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金全体持有人
审计意见	我们审计了方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、净资产变动表以及相关财务报表附注。

	我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》(财会[2022]14号)以及中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制,公允反映了方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和净资产变动情况。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	方正富邦基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2023 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。
管理层和治理层对财务报表的责任	基金管理人管理层负责按照企业会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》(财会[2022]14号)以及中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。 在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资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方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金、终止运营或别无其他现实的选择。 基金管理人治理层负责监督方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金的财务报告过程。
注册会计师对财务报表审计的责任	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

	<p>于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:</p> <p>(1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(2)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(3)评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4)对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,就可能导致对方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资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方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金不能持续经营。</p> <p>(5)评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与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	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	刘微 强占新
会计师事务所的地址	上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼
审计报告日期	2024 年 03 月 29 日

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日:2023 年 12 月 31 日

单位:人民币元

资产	附注号	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
资产:			

货币资金	7.4.7.1	2,506,442.58	5,306,750.34
结算备付金		9,483.29	23,900.44
存出保证金		2,982.74	14,915.87
交易性金融资产	7.4.7.2	144,098,560.64	147,882,917.60
其中：股票投资		144,098,560.64	147,882,917.60
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
债权投资	7.4.7.5	-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资	7.4.7.6	-	-
其他权益工具投资	7.4.7.7	-	-
应收清算款		-	40,802.54
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.8	-	-
资产总计		146,617,469.25	153,269,286.79
负债和净资产	附注号	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		199,020.86	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		60,843.09	65,338.46
应付托管费		12,168.59	13,067.71
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	7.4.7.9	219,966.54	418,383.58
负债合计		491,999.08	496,789.75
净资产：			

实收基金	7.4.7.10	130,784,909.00	124,707,419.27
未分配利润	7.4.7.12	15,340,561.17	28,065,077.77
净资产合计		146,125,470.17	152,772,497.04
负债和净资产总计		146,617,469.25	153,269,286.79

注：报告截止日 2023 年 12 月 31 日，基金份额净值 4.5269 元，基金份额总额 32,279,341.00 份。

7.2 利润表

会计主体：方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
一、营业总收入		-12,794,847.15	-34,391,417.35
1. 利息收入		14,114.60	16,244.47
其中：存款利息收入	7.4.7.13	14,114.60	16,244.47
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）		206,676.84	-3,999,684.21
其中：股票投资收益	7.4.7.14	-3,607,032.68	-7,242,344.42
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.15	7,748.15	89,513.05
资产支持证券投资	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	3,805,961.37	3,153,147.16
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	-13,032,573.81	-30,592,683.95
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	16,935.22	184,706.34
减：二、营业总支出		1,234,521.37	1,235,820.00
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	770,159.43	770,958.56

其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	7.4.10.2.2	154,031.92	154,191.85
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失	7.4.7.22	-	-
7. 税金及附加		0.02	0.06
8. 其他费用	7.4.7.23	310,330.00	310,669.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-14,029,368.52	-35,627,237.35
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,029,368.52	-35,627,237.35
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-14,029,368.52	-35,627,237.35

7.3 净资产变动表

会计主体：方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 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	124,707,419.27	-	28,065,077.77	152,772,497.04
二、本期期初净资产	124,707,419.27	-	28,065,077.77	152,772,497.04
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	6,077,489.73	-	-12,724,516.60	-6,647,026.87
（一）、综合收益总额	-	-	-14,029,368.52	-14,029,368.52
（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）	6,077,489.73	-	1,304,851.92	7,382,341.65
其中：1. 基金申购款	18,232,469.19	-	4,532,390.71	22,764,859.90
2. 基金赎回款	-12,154,979.46	-	-3,227,538.79	-15,382,518.25

(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	130,784,909.00	-	15,340,561.17	146,125,470.17
项目	上年度可比期间 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	130,784,909.04	-	67,217,511.73	198,002,420.77
二、本期期初净资产	130,784,909.04	-	67,217,511.73	198,002,420.77
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-6,077,489.77	-	-39,152,433.96	-45,229,923.73
(一)、综合收益总额	-	-	-35,627,237.35	-35,627,237.35
(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)	-6,077,489.77	-	-3,525,196.61	-9,602,686.38
其中：1. 基金申购款	56,723,237.49	-	18,479,796.53	75,203,034.02
2. 基金赎回款	-62,800,727.26	-	-22,004,993.14	-84,805,720.40
(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	124,707,419.27	-	28,065,077.77	152,772,497.04

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：

何亚刚

李长桥

刘潇

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

方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“本基金”)系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[2019]1195 号文准予募集注册并公开发售,由基金管理人方正富邦基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》(以下简称“基金合同”)及其他有关法律法规的规定发起,于 2019 年 8 月 1 日起至 2019 年 9 月 18 日止向社会公开募集。本基金为交易型开放式基金,存续期限为不定期,募集期间的扣除认购费后的实收基金(本金)为人民币 215,869,765.00 元,登记机构计算并确认的有效认购资金在募集期间产生的折算基金份额的利息为人民币 0.00 元,以上实收基金(本息)合计为人民币 215,869,765.00 元,折合 215,869,765.00 份基金份额。上述募集资金已经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具了编号为德师报(验)字(19)第 00459 号验资报告。经向中国证监会备案后,基金合同于 2019 年 9 月 24 日正式生效。本基金的基金管理人为方正富邦基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书》,经上海证券交易所自律监管决定书[2019]223 号文审核同意,本基金 53,279,341.00 份基金份额于 2019 年 11 月 1 日在上海证券交易所挂牌交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、基金合同及截至报告期末最新公告的《方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括标的指数的成份股及其备选成份股、其他股票(包括中小板、创业板及其他中国证监会允许基金投资的股票)、股指期货、国债期货、债券(包括国债、地方政府债、政府支持机构债券、金融债、企业债、公司债、次级债、可转换债券(含分离交易可转债)、可交换债券、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券等)、资产支持证券、债券回购、银行存款、货币市场工具、同业存单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)。本基金可以在履行适当程序后,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。本基金的投资组合比例为:本基金投资于标的指数成份股和备选成份股的比例不得低于基金资产净值的 90%,股指期货、国债期货及其他金融工具的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。本基金的业绩比较基准为:沪深 300 指数收益率。

本财务报表由本基金的基金管理人方正富邦基金管理有限公司于 2024 年 3 月 29 日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及《资产管理产品相关会计处理规定》和其他相关规定（统称“企业会计准则”）、中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制，同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金业协会发布的若干基金行业实务操作。

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

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求，真实、完整地反映了本基金 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和净资产变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金以人民币为记账本位币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将所持有的金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以摊余成本计量的金融资产，暂无金融资产划分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。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本基金管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本基金将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、各类应收款项、买入返售金融资产等。

不符合分类为以摊余成本计量的金融资产以及公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产计入“衍生金融资产”外，其他以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产计入“交易性金融资产”。

(2) 金融负债的分类

本基金将持有的金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债和其他金融负债。本基金暂无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。

其他金融负债包括各类应付款项、卖出回购金融资产款等。

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

本基金成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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；以摊余成本计量的金融资产和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券或资产支持证券已到付息期但尚未领取的利息，单独确认为应收项目。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。以摊余成本计量的金融资产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，发生减值或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本基金对分类为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。除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本基金在每个估值日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本基金按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本基金按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本基金在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本基金在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本基金利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止、该金融资产已转移且其所有权上几乎所有的风险和报酬已转移或虽然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，但是未保留对该金融资产的控制，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。若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风险和报酬，且

保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)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

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金对以公允价值进行后续计量的金融资产与金融负债基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，将其公允价值划分为三个层次。第一层次输入值是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；第二层次输入值是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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本基金主要金融工具的估值原则如下：

(1)对存在活跃市场的投资品种，如估值日有市价的，采用市价确定公允价值；估值日无市价，且最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，采用最近交易市价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市价不能真实反映公允价值的，应对市价进行调整，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)当投资品种不存在活跃市场，基金管理人估值委员会认为必要时，采用市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术，确定投资品种的公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

(3)当经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件或基金管理人估值委员会认为必要时，应参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，对估值进行调整，确定公允价值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，

不予相互抵销。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所对应的金额。申购、赎回、转换及红利再投资等引起的实收基金的变动分别于上述各交易确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金指申购、赎回、转入、转出及红利再投资等事项导致基金份额变动时，相关款项中包含的未分配利润。根据交易申请日利润分配(未分配利润)已实现与未实现部分各自占基金净值的比例，损益平准金分为已实现损益平准金和未实现损益平准金。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入利润分配(未分配利润)。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

(1) 利息收入

存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

买入返售金融资产收入按买入返售金融资产的摊余成本在返售期内以实际利率法逐日计提。

(2) 投资收益

股票投资收益为卖出股票交易日的成交总额扣除应结转的股票投资成本与相关交易费用的差额确认。

债券投资收益包括以票面利率计算的利息以及买卖债券价差收入。除贴息债外的债券利息收入在持有债券期内，按债券的票面价值和票面利率计算的利息扣除适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额，逐日确认债券利息收入。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限推算内含票面利率后，逐日确认债券利息收入。买卖债券价差收入为卖出债券交易日的成交总额扣除应结转的债券投资成本、应计利息(若有)与相关交易费用后的差额确认。

资产支持证券投资收益包括以票面利率计算的利息以及买卖资产支持证券价差收入。资产支持证券利息收入在持有期内，按资产支持证券的票面价值和预计收益率计算的利息逐日确认资产支持证券利息收入。在收到资产支持证券支付的款项时，其中属于证券投资收益的部分冲减应计利息(若有)后的差额，确认资产支持证券利息收入。买卖资产支持证券价差收入为卖出资产支持证券交易日的成交总额扣除应结转的资产支持证券投资成本、应计利息(若有)与相关交易费用后的差额确认。

股利收入于除息日按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额确认，由上市公司代扣代缴的

个人所得税于卖出交易日按实际代扣代缴金额确认。

(3) 公允价值变动收益

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

(4) 信用减值损失

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信用损失准备。本基金所计提的信用减值损失计入当期损益。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费等在费用涵盖期间按基金合同或相关公告约定的费率和计算方法逐日确认。

卖出回购金融资产支出，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率(当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率)在回购期内逐日计提。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 本基金每一基金份额享有同等分配权；

(2) 本基金收益分配方式为现金分红；

(3) 基金管理人每季度定期对基金相对标的指数的超额收益率进行一次评估，基金收益评价日核定的基金份额净值增长率超过标的指数同期增长率达到 1%以上时，基金管理人可进行收益分配；

(4) 基金收益分配数额的确定原则为：本基金以使收益分配后基金份额净值增长率尽可能贴近标的指数同期增长率为原则进行收益分配；

(5) 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除息后的基金份额净值低于面值；即基金收益分配基准日的基金份额净值减去收益分配金额后可能低于面值；

(6) 基金合同生效不满 3 个月可不进行收益分配；

(7) 法律法规或监管机构另有规定的，从其规定。

7.4.4.12 外币交易

本基金本报告期内无外币交易。

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的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

对于发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等，本基金根据《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(中基协发[2017]6号)的相关规定进行估值，估值方法考虑了估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值以及该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣的影响，流动性折扣由中证指数有限公司独立提供。

对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据具体情况采用《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》(中国证监会公告[2017]13号)及《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》(中基协发[2013]13号)提供的指数收益法等估值技术进行估值。

对于中国证券投资基金业协会《关于发布〈关于固定收益品种的估值处理标准〉的通知》(中基协字[2022]566号)所规定的固定收益品种，对以公允价值计量的固定收益品种选取第三方估值基准服务机构提供的价格数据进行估值；对以摊余成本计量的固定收益品种使用第三方估值基准服务机构提供的预期信用损失减值计量结果。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财税[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、2008年

9 月 18 日《上海、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[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》、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]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》、财税[2023]39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 证券投资基金(封闭式证券投资基金, 开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券免征增值税;2018 年 1 月 1 日起, 公开募集证券投资基金运营过程中发生的资管产品运营业务, 以基金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;

(2) 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, 暂不缴纳企业所得税;

(3) 对基金取得的股票股息、红利收入, 由上市公司代扣代缴个人所得税; 从公开发行和转让市场取得的上市公司股票, 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, 股息红利所得暂免征收个人所得税。上述所得统一适用 20%的税率计征个人所得税;

(4) 对于基金从事 A 股买卖, 出让方按 0.10%的税率缴纳证券(股票)交易印花税, 对受让方不再缴纳印花税; 自 2023 年 8 月 28 日起, 出让方减按 0.05%的税率缴纳证券(股票)交易印花税;

(5) 本基金分别按实际缴纳的增值税额的 7%、3%、2%缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
活期存款	2,506,442.58	5,306,750.34
等于：本金	2,506,177.41	5,306,195.70
加：应计利息	265.17	554.64
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	2,506,442.58	5,306,750.34

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	177,377,044.19	-	144,098,560.64	-33,278,483.55
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	177,377,044.19	-	144,098,560.64	-33,278,483.55
项目	上年度末 2022 年 12 月 31 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	168,128,827.34	-	147,882,917.60	-20,245,909.74
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	168,128,827.34	-	147,882,917.60	-20,245,909.74

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

无。

7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

无。

7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

无。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

7.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

7.4.7.5 债权投资

7.4.7.5.1 债权投资情况

无。

7.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

无。

7.4.7.6 其他债权投资

7.4.7.6.1 其他债权投资情况

无。

7.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

无。

7.4.7.7 其他权益工具投资

7.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

无。

7.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

无。

7.4.7.8 其他资产

无。

7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 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	14,966.54	13,383.58
其中：交易所市场	14,966.54	13,383.58
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	170,000.00	370,000.00
应付指数使用费	35,000.00	35,000.00
合计	219,966.54	418,383.58

7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	30,779,341.00	124,707,419.27
本期申购	4,500,000.00	18,232,469.19
本期赎回（以“-”号填列）	-3,000,000.00	-12,154,979.46
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	32,279,341.00	130,784,909.00

注：1. 如有相应情况，申购含红利再投、转换入份额及金额，赎回含转换出份额及金额。

2. 根据《方正富邦基金管理有限公司关于方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金份额折算结果的公告》，以 2019 年 9 月 27 日为折算日对本基金进行基金份额折算。当日沪深 300 指数收盘值为 3,852.65 点，基金资产净值为 205,268,930.47 元，折算前基金份额总额为 215,869,765.00 份，折算前基金份额净值为 0.9509 元。根据基金份额折算公式，基金份额折算比例为 0.24681517，折算后基金份额总额为 53,279,341.00 份，折算后基金份额净值为 3.8527 元。折算后的基金份额采取截位法计算保留到整数位。

7.4.7.11 其他综合收益

无。

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
上年度末	53,343,439.10	-25,278,361.33	28,065,077.77
本期期初	53,343,439.10	-25,278,361.33	28,065,077.77
本期利润	-996,794.71	-13,032,573.81	-14,029,368.52
本期基金份额交易产生的变动数	2,616,930.01	-1,312,078.09	1,304,851.92
其中：基金申购款	7,813,647.70	-3,281,256.99	4,532,390.71
基金赎回款	-5,196,717.69	1,969,178.90	-3,227,538.79
本期已分配利润	-	-	-
本期末	54,963,574.40	-39,623,013.23	15,340,561.17

7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
活期存款利息收入	13,628.96	14,755.61
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	372.40	1,170.98
其他	113.24	317.88
合计	14,114.60	16,244.47

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 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-3,078,216.32	-5,320,424.42
股票投资收益——赎回差价收入	-528,816.36	-1,921,920.00
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	-3,607,032.68	-7,242,344.42

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 2023年1月1日至2023年12月 31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年 12月31日
卖出股票成交总 额	24,956,564.53	66,094,245.12
减：卖出股票成本 总额	27,967,328.78	71,228,437.43
减：交易费用	67,452.07	186,232.11
买卖股票差价收 入	-3,078,216.32	-5,320,424.42

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 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12 月31日
赎回基金份额对价总 额	15,382,518.25	84,805,720.40
减：现金支付赎回款 总额	6,407,466.25	36,647,807.40
减：赎回股票成本总 额	9,503,868.36	50,079,833.00
减：交易费用	-	-
赎回差价收入	-528,816.36	-1,921,920.00

7.4.7.14.4 股票投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.14.5 股票投资收益——证券出借差价收入

无。

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 2023年1月1日至2023年12月31 日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31 日
债券投资收益——利息	8.89	45.62

收入		
债券投资收益——买卖 债券（债转股及债券到 期兑付）差价收入	7,739.26	89,467.43
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	7,748.15	89,513.05

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 2023年1月1日至2023年12月31 日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31 日
卖出债券（债转股及债券 到期兑付）成交总额	50,150.47	715,525.10
减：卖出债券（债转股及 债券到期兑付）成本总额	42,400.00	626,000.00
减：应计利息总额	9.20	56.96
减：交易费用	2.01	0.71
买卖债券差价收入	7,739.26	89,467.43

7.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.16 资产支持证券投资收益

7.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

7.4.7.16.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

无。

7.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.17 贵金属投资收益

7.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

无。

7.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

7.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.18 衍生工具收益

7.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

7.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

7.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月 31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12 月31日
股票投资产生的股利收益	3,805,961.37	3,153,147.16
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	3,805,961.37	3,153,147.16

7.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2023年1月1日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022 年12月31日
1. 交易性金融资产	-13,032,573.81	-30,592,683.95
股票投资	-13,032,573.81	-30,592,683.95
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	-13,032,573.81	-30,592,683.95

7.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
基金赎回费收入	-	-
替代损益	16,935.22	184,706.34
合计	16,935.22	184,706.34

注：替代损益收入是指投资者采用可以现金替代方式申购本基金时，补入被替代股票的实际买入成本与申购确认日估值的差额，或强制退款的被替代股票在强制退款计算日与申购确认日估值的差额。

7.4.7.22 信用减值损失

无。

7.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
审计费用	50,000.00	50,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
银行费用	330.00	669.53
指数使用费	140,000.00	140,000.00
合计	310,330.00	310,669.53

注：支付中证指数有限公司的指数使用费按前一日基金资产净值 0.03%的年费率计提，逐日累计至每季度末，按季度支付，且收取下限为每季度人民币 3.5 万元。其计算公式为：日指数使用费 = 前一日基金资产净值 × 0.03% / 当年天数。

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

截至财务报表批准报出日，本基金无需要披露的重大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
方正富邦基金管理有限公司(“方正富邦基金”)	基金管理人
中国建设银行股份有限公司(“中国建设银行”)	基金托管人
方正证券股份有限公司(“方正证券”)	基金管理人的股东、基金销售机构
富邦证券投资信托股份有限公司	基金管理人的股东
中国平安保险(集团)股份有限公司(“中国平安”)	基金管理人的最终控股母公司
平安银行股份有限公司(“平安银行”)	受基金管理人的最终控制人同一控制下的公司
北京方正富邦创融资产管理有限公司	基金管理人的控股子公司

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

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年1月1日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日	
	成交金额	占当期股票 成交总额的比例 (%)	成交金额	占当期股票 成交总额的比例 (%)
方正证券	15,171,449.63	27.98	43,649,312.70	35.68

7.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年1月1日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日	
	成交金额	占当期债券 成交总额的比例 (%)	成交金额	占当期债券 成交总额的比例 (%)
方正证券	11,402.20	22.74	165,327.40	23.11

7.4.10.1.3 债券回购交易

本基金本报告期以及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的债券回购交易。

7.4.10.1.4 权证交易

本基金本报告期以及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的权证交易。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年1月1日至2023年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例 (%)	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例 (%)
方正证券	11,098.85	27.10	217.89	1.46
关联方名称	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例 (%)	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例 (%)
方正证券	31,921.04	36.41	748.06	5.59

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

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

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022 年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	770,159.43	770,958.56
其中：应支付销售机构的客户维护 费	524.45	1,493.38
应支付基金管理人的净管理费	769,634.98	769,465.18

注：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。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.50\% \div \text{当年天数}$$

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，逐日累计至每月月末，按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在次月初5个工作日内、按照指定的账户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年	上年度可比期间 2022年1月1日至2022

	12 月 31 日	年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	154,031.92	154,191.85

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.10% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$$

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，逐日累计至每月月末，按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在次月初 5 个工作日内、按照指定的账户路径进行资金支取，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

7.4.10.2.3 销售服务费

无。

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均未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

本基金本报告期及上年度可比期间均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

本基金本报告期及上年度可比期间均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

本报告期内及上年度可比期间，基金管理人未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

关联方名称	本期末 2023 年 12 月 31 日		上年度末 2022 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（%）

方正证券	322,870.00	1.00	1,202,181.00	3.91
------	------------	------	--------------	------

注：除基金管理人之外的其他关联方投资本基金相关的费用按基金合同及更新的招募说明书的有关规定执行。

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 2023年1月1日至2023年12月 31日		上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国建设银行	2,506,442.58	13,628.96	5,306,750.34	14,755.61

注：本基金的银行存款由基金托管人中国建设银行保管，按银行同业利率或协议利率计息。

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均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2023年12月31日，本基金因指数成份股包括中国建设银行、方正证券、中国平安、平安银行，而被动持有的中国建设银行股票估值总额为人民币363,258.00元，方正证券股票估值总额为人民币275,652.00元，中国平安股票估值总额为人民币3,598,790.00元，平安银行股票估值总额为人民币754,956.00元，合计占基金资产净值的比例为3.42%（2022年12月31日，本基金因指数成份股包括中国建设银行、方正证券、中国平安、平安银行，而被动持有的中国建设银行股票估值总额为人民币298,390.00元，方正证券股票估值总额为人民币207,350.00元，中国平安股票估值总额为人民币4,018,500.00元，平安银行股票估值总额为人民币1,008,056.00元，合计占基金资产净值的比例为3.62%）。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

7.4.12 期末（2023年12月31日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
601083	锦江航运	2023年11月	6个月	新股流通受限	11.25	11.07	205	2,306.25	2,269.35	-

		28 日									
601096	宏盛华源	2023 年 12 月 15 日	6 个月	新股流 通受限	1.70	4.06	953	1,620.10	3,869.18		-
603004	鼎龙科 技	2023 年 12 月 20 日	6 个月	新股流 通受限	16.80	31.19	74	1,243.20	2,308.06		-
603075	热威股 份	2023 年 9 月 1 日	6 个月	新股流 通受限	23.10	23.31	59	1,362.90	1,375.29		-
603107	上海汽 配	2023 年 10 月 25 日	6 个月	新股流 通受限	14.23	18.19	88	1,252.24	1,600.72		-
603119	浙江荣 泰	2023 年 7 月 21 日	6 个月	新股流 通受限	15.32	23.87	98	1,501.36	2,339.26		-
603193	润本股 份	2023 年 10 月 9 日	6 个月	新股流 通受限	17.38	16.66	97	1,685.86	1,616.02		-
603273	天元智 能	2023 年 10 月 16 日	6 个月	新股流 通受限	9.50	18.97	136	1,292.00	2,579.92		-
603275	众辰科 技	2023 年 8 月 16 日	6 个月	新股流 通受限	49.97	39.70	44	2,198.68	1,746.80		-
603276	恒兴新 材	2023 年 9 月 18 日	6 个月	新股流 通受限	25.73	24.88	62	1,595.26	1,542.56		-
603296	华勤技 术	2023 年 8 月 1 日	6 个月	新股流 通受限	80.80	77.75	64	5,171.20	4,976.00		-
603373	安邦护 卫	2023 年 12 月 13 日	6 个月	新股流 通受限	19.10	34.75	65	1,241.50	2,258.75		-
688450	光格科 技	2023 年 7 月 17 日	6 个月	新股流 通受限	53.09	36.42	64	3,397.76	2,330.88		-
688548	广钢气 体	2023 年 8 月 8 日	6 个月	新股流 通受限	9.87	12.75	567	5,596.29	7,229.25		-
688549	中巨芯	2023 年 8 月 30 日	6 个月	新股流 通受限	5.18	8.09	889	4,605.02	7,192.01		-
688563	航材股	2023 年	6 个月	新股流	78.99	60.49	98	7,741.02	5,928.02		-

	份	7月12日		通受限							
688591	泰凌微	2023年8月18日	6个月	新股流通受限	24.98	28.02	208	5,195.84	5,828.16		-
688592	司南导航	2023年8月7日	6个月	新股流通受限	50.50	50.53	140	7,070.00	7,074.20		-
688602	康鹏科技	2023年7月13日	6个月	新股流通受限	8.66	11.06	444	3,845.04	4,910.64		-
688603	天承科技	2023年6月30日	6个月	新股流通受限	55.00	74.14	80	4,400.00	5,931.20		-
688612	威迈斯	2023年7月19日	6个月	新股流通受限	47.29	37.97	79	3,735.91	2,999.63		-
688627	精智达	2023年7月11日	6个月	新股流通受限	46.77	87.72	92	4,302.84	8,070.24		-
688638	誉辰智能	2023年7月4日	6个月	新股流通受限	83.90	59.68	68	5,705.20	4,058.24		-
688646	逸飞激光	2023年7月21日	6个月	新股流通受限	46.80	36.07	88	4,118.40	3,174.16		-
688648	中邮科技	2023年11月6日	6个月	新股流通受限	15.18	21.43	207	3,142.26	4,436.01		-
688653	康希通信	2023年11月10日	6个月	新股流通受限	10.50	15.99	307	3,223.50	4,908.93		-
688657	浩辰软件	2023年9月25日	6个月	新股流通受限	103.40	78.23	34	3,515.60	2,659.82		-
688693	锆威特	2023年8月10日	6个月	新股流通受限	40.83	43.41	92	3,756.36	3,993.72		-
688702	盛科通信	2023年9月6日	6个月	新股流通受限	42.66	48.18	93	3,967.38	4,480.74		-
688716	中研股份	2023年9月13日	6个月	新股流通受限	29.66	36.39	102	3,025.32	3,711.78		-

688717	艾罗能源	2023 年 12 月 26 日	6 个月	新股流 通受限	55.66	55.66	1,027	57,162.82	57,162.82	-
688717	艾罗能源	2023 年 12 月 26 日	1 个月 内 (含)	新股未 上市受 限	55.66	55.66	440	24,490.40	24,490.40	-

注：1、截至本报告期末 2023 年 12 月 31 日止，本基金无因认购新发/增发证券而持有的流通受限权证。

2、基金可使用以基金名义开设的股票账户，选择网上或者网下一种方式进行新股申购。其中基金作为一般法人或战略投资者认购的新股，根据基金与上市公司所签订申购协议的规定，在新股上市后的约定期限内不能自由转让；基金作为个人投资者参与网上认购获配的新股，从新股获配日至新股上市日之间不能自由转让。

3、根据《上海证券交易所科创板上市公司股东以向特定机构投资者询价转让和配售方式减持股份实施细则》，基金通过询价转让受让的股份，在受让后 6 个月内不得转让。

7.4.12.2 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。

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市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末未持有期末参与转融通证券出借业务的证券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金的基金管理人内部控制组织体系包括三个层次：(1) 第一层次风险控制：在董事会层面设立风险控制委员会，对公司规章制度、经营管理、基金运作、固有资金投资等方面的合法、合规性进行全面的分析检查，对各种风险预测报告进行审议，提出相应的意见和建议。公司设督察长。督察长对董事会负责，按照中国证监会的规定和风险控制委员会的授权进行工作。(2) 第二层次风险控制：第二层次风险控制是指公司经营层层面的风险控制，具体为在风险管理委员会、投资决策委员会和合规与风险管理部层次对公司的风险进行的预防和控制。风险管理委员会对公司经营管理及基金运作中的风险进行全面的分析、评估，全面、及时、有效地防范公司

经营过程中可能面临的各种风险。投资决策委员会研究并制定基金资产的投资策略，对基金的总体投资情况提出指导性意见，从而达到分散投资风险,提高基金资产的安全性的目的。合规与风险管理部独立于公司各业务部门和各分支机构，对各岗位、各部门、各机构、各项业务中的风险控制情况实施监督。(3) 第三层次风险控制：第三层次风险控制是指公司各部门对自身业务工作中的风险进行的自我检查和控制。公司各部门根据经营计划、业务规则及本部门具体情况制定本部门的工作流程及风险控制措施，相关部门、相关岗位之间相互监督制衡。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

7.4.13.2 信用风险

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

本基金在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；本基金在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

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

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

无。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无。

7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

无。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无。

7.4.13.3 流动性风险

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

7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

无。

7.4.13.3.2 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

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

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金所持大部分证券在证券交易所上市或在银行间同业市场交易，因此除附注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（如有），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，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

除附注中列示的卖出回购金融资产款余额（如有）将在 1 个月内到期且计息外，本基金所承担的全部金融负债的合约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，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

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 2023年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	2,506,442.58	-	-	-	2,506,442.58
结算备付金	9,483.29	-	-	-	9,483.29
存出保证金	2,982.74	-	-	-	2,982.74
交易性金融资产	-	-	-	-144,098,560.64	144,098,560.64
资产总计	2,518,908.61	-	-	-144,098,560.64	146,617,469.25
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	60,843.09	60,843.09
应付托管费	-	-	-	12,168.59	12,168.59
应付清算款	-	-	-	199,020.86	199,020.86
其他负债	-	-	-	219,966.54	219,966.54
负债总计	-	-	-	491,999.08	491,999.08
利率敏感度缺口	2,518,908.61	-	-	-143,606,561.56	146,125,470.17
上年度末 2022年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	5,306,750.34	-	-	-	5,306,750.34
结算备付金	23,900.44	-	-	-	23,900.44
存出保证金	14,915.87	-	-	-	14,915.87
交易性金融资产	-	-	-	-147,882,917.60	147,882,917.60
应收清算款	-	-	-	40,802.54	40,802.54
资产总计	5,345,566.65	-	-	-147,923,720.14	153,269,286.79
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	65,338.46	65,338.46
应付托管费	-	-	-	13,067.71	13,067.71
其他负债	-	-	-	418,383.58	418,383.58
负债总计	-	-	-	496,789.75	496,789.75
利率敏感度缺口	5,345,566.65	-	-	-147,426,930.39	152,772,497.04

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

本基金本报告期及上年度末未持有债券投资或持有债券投资占比并不重大，因而市场利率的变动对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而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的证券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金严格按照基金合同中对投资组合比例的要求进行资产配置，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定期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，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 2023年12月31日		上年度末 2022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	144,098,560.64	98.61	147,882,917.60	96.80
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	144,098,560.64	98.61	147,882,917.60	96.80

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2023年12月31日）	上年度末（2022年12月31日）

		日)	31 日)
	业绩比较基准上升 5%	7,076,348.89	7,490,010.98
	业绩比较基准下降 5%	-7,076,348.89	-7,490,010.98

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

7.4.14 公允价值

7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

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 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
第一层次	143,899,507.88	147,690,201.99
第二层次	81,653.22	-
第三层次	117,399.54	192,715.61
合计	144,098,560.64	147,882,917.60

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

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

7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023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	-	192,715.61	192,715.61
当期购买	-	102,814.29	102,814.29
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	-	-
转出第三层次	-	466,526.56	466,526.56
当期利得或损失总额	-	288,396.20	288,396.20
其中：计入损益的利得或损失	-	288,396.20	288,396.20
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	117,399.54	117,399.54
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	-	14,585.25	14,585.25
项目	上年度可比期间 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	-	1,507,267.50	1,507,267.50
当期购买	-	131,215.78	131,215.78
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	-	-
转出第三层次	-	1,451,099.37	1,451,099.37
当期利得或损失总额	-	5,331.70	5,331.70
其中：计入损益的利得或损失	-	5,331.70	5,331.70
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	192,715.61	192,715.61
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未	-	61,499.83	61,499.83

实现利得或损失的变动— —公允价值变动损益			
--------------------------	--	--	--

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

单位：人民币元

项目	本期末公允价值	采用的估值技术	不可观察输入值		
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
股票投资	117,399.54	平均价格亚式期权模型	股票在剩余限售期内的股价的预期年化波动率	0.1855-2.1988	负相关
项目	上年度末公允价值	采用的估值技术	不可观察输入值		
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
股票投资	192,715.61	平均价格亚式期权模型	股票在剩余限售期内的股价的预期年化波动率	0.1444-2.4756	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

无。

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值接近于公允价值。

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

§ 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	144,098,560.64	98.28
	其中：股票	144,098,560.64	98.28
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	2,515,925.87	1.72
8	其他各项资产	2,982.74	0.00
9	合计	146,617,469.25	100.00

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	1,816,323.52	1.24
B	采矿业	6,878,099.40	4.71
C	制造业	78,978,853.35	54.05
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	4,835,404.00	3.31
E	建筑业	2,972,070.10	2.03
F	批发和零售业	456,574.00	0.31
G	交通运输、仓储和邮政业	4,503,937.75	3.08
H	住宿和餐饮业	113,620.00	0.08
I	信息传输、软件和信息技术服务业	6,845,808.36	4.68
J	金融业	31,146,959.83	21.32
K	房地产业	1,888,599.00	1.29
L	租赁和商务服务业	1,203,942.97	0.82
M	科学研究和技术服务业	1,689,483.04	1.16
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	612,645.32	0.42
R	文化、体育和娱乐业	156,240.00	0.11
S	综合	-	-
	合计	144,098,560.64	98.61

8.2.2 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股票投资。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

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

1	600519	贵州茅台	5,173	8,928,598.00	6.11
2	601318	中国平安	89,300	3,598,790.00	2.46
3	300750	宁德时代	21,840	3,565,598.40	2.44
4	600036	招商银行	102,700	2,857,114.00	1.96
5	000858	五粮液	16,100	2,258,991.00	1.55
6	000333	美的集团	40,800	2,228,904.00	1.53
7	601166	兴业银行	120,600	1,954,926.00	1.34
8	600900	长江电力	81,200	1,895,208.00	1.30
9	601899	紫金矿业	136,600	1,702,036.00	1.16
10	600276	恒瑞医药	37,026	1,674,685.98	1.15
11	600030	中信证券	80,970	1,649,358.90	1.13
12	002594	比亚迪	7,500	1,485,000.00	1.02
13	300059	东方财富	105,197	1,476,965.88	1.01
14	300760	迈瑞医疗	5,000	1,453,000.00	0.99
15	002475	立讯精密	41,479	1,428,951.55	0.98
16	600887	伊利股份	52,800	1,412,400.00	0.97
17	601398	工商银行	290,700	1,389,546.00	0.95
18	601328	交通银行	227,800	1,307,572.00	0.89
19	603259	药明康德	17,004	1,237,211.04	0.85
20	000725	京东方 A	310,800	1,212,120.00	0.83
21	000651	格力电器	37,400	1,203,158.00	0.82
22	600309	万华化学	15,600	1,198,392.00	0.82
23	601012	隆基绿能	50,308	1,152,053.20	0.79
24	300124	汇川技术	17,650	1,114,421.00	0.76
25	000568	泸州老窖	6,100	1,094,462.00	0.75
26	002415	海康威视	31,000	1,076,320.00	0.74
27	600919	江苏银行	152,140	1,017,816.60	0.70
28	601816	京沪高铁	203,500	1,001,220.00	0.69
29	601288	农业银行	264,700	963,508.00	0.66
30	600809	山西汾酒	4,080	941,378.40	0.64
31	002714	牧原股份	22,644	932,479.92	0.64
32	300498	温氏股份	44,060	883,843.60	0.60
33	600028	中国石化	157,800	880,524.00	0.60
34	688981	中芯国际	16,400	869,528.00	0.60
35	601088	中国神华	27,400	858,990.00	0.59
36	601668	中国建筑	173,700	835,497.00	0.57
37	002352	顺丰控股	20,300	820,120.00	0.56
38	600016	民生银行	205,900	770,066.00	0.53
39	000001	平安银行	80,400	754,956.00	0.52
40	300274	阳光电源	8,600	753,274.00	0.52
41	600837	海通证券	80,000	749,600.00	0.51
42	600941	中国移动	7,500	746,100.00	0.51
43	600406	国电南瑞	33,298	743,211.36	0.51

44	000792	盐湖股份	45,100	719,345.00	0.49
45	002230	科大讯飞	15,300	709,614.00	0.49
46	000063	中兴通讯	26,400	699,072.00	0.48
47	601988	中国银行	174,700	697,053.00	0.48
48	601728	中国电信	128,600	695,726.00	0.48
49	000625	长安汽车	41,208	693,530.64	0.47
50	600050	中国联通	158,200	692,916.00	0.47
51	600031	三一重工	49,300	678,861.00	0.46
52	601601	中国太保	28,400	675,352.00	0.46
53	601888	中国中免	8,038	672,700.22	0.46
54	601225	陕西煤业	32,200	672,658.00	0.46
55	000100	TCL 科技	155,770	669,811.00	0.46
56	601857	中国石油	94,000	663,640.00	0.45
57	002142	宁波银行	32,850	660,613.50	0.45
58	600690	海尔智家	31,400	659,400.00	0.45
59	600000	浦发银行	97,500	645,450.00	0.44
60	603501	韦尔股份	6,036	644,101.56	0.44
61	000338	潍柴动力	45,000	614,250.00	0.42
62	300015	爱尔眼科	38,726	612,645.32	0.42
63	300122	智飞生物	10,000	611,100.00	0.42
64	600436	片仔癀	2,500	604,975.00	0.41
65	688111	金山办公	1,900	600,780.00	0.41
66	300308	中际旭创	5,300	598,423.00	0.41
67	601688	华泰证券	42,700	595,665.00	0.41
68	000002	万 科 A	56,400	589,944.00	0.40
69	600048	保利发展	59,500	589,050.00	0.40
70	601985	中国核电	78,352	587,640.00	0.40
71	600089	特变电工	41,830	577,254.00	0.40
72	600438	通威股份	22,400	560,672.00	0.38
73	601211	国泰君安	37,400	556,512.00	0.38
74	601169	北京银行	122,800	556,284.00	0.38
75	002304	洋河股份	5,000	549,500.00	0.38
76	002050	三花智控	18,570	545,958.00	0.37
77	600150	中国船舶	18,500	544,640.00	0.37
78	002371	北方华创	2,200	540,562.00	0.37
79	688041	海光信息	7,600	539,448.00	0.37
80	688012	中微公司	3,500	537,600.00	0.37
81	601766	中国中车	100,800	530,208.00	0.36
82	002027	分众传媒	83,700	528,984.00	0.36
83	603288	海天味业	13,826	524,696.70	0.36
84	600104	上汽集团	38,700	523,611.00	0.36
85	600905	三峡能源	118,600	518,282.00	0.35
86	601919	中远海控	52,880	506,590.40	0.35

87	603986	兆易创新	5,476	505,927.64	0.35
88	601138	工业富联	32,900	497,448.00	0.34
89	600660	福耀玻璃	13,300	497,287.00	0.34
90	601229	上海银行	82,415	492,017.55	0.34
91	601390	中国中铁	85,100	483,368.00	0.33
92	002466	天齐锂业	8,600	479,794.00	0.33
93	688271	联影医疗	3,300	452,133.00	0.31
94	600585	海螺水泥	19,900	448,944.00	0.31
95	601818	光大银行	153,800	446,020.00	0.31
96	688008	澜起科技	7,587	445,812.12	0.31
97	300782	卓胜微	3,100	437,100.00	0.30
98	600019	宝钢股份	73,400	435,262.00	0.30
99	300014	亿纬锂能	10,200	430,440.00	0.29
100	600999	招商证券	30,730	419,157.20	0.29
101	002129	TCL 中环	26,775	418,761.00	0.29
102	002241	歌尔股份	19,800	415,998.00	0.28
103	600893	航发动力	11,000	411,180.00	0.28
104	600111	北方稀土	21,000	406,140.00	0.28
105	002460	赣锋锂业	9,380	401,464.00	0.27
106	601658	邮储银行	92,000	400,200.00	0.27
107	000661	长春高新	2,700	393,660.00	0.27
108	601628	中国人寿	13,800	391,230.00	0.27
109	601989	中国重工	94,700	391,111.00	0.27
110	600760	中航沈飞	9,104	384,006.72	0.26
111	603019	中科曙光	9,660	381,473.40	0.26
112	600958	东方证券	43,340	377,058.00	0.26
113	002049	紫光国微	5,580	376,371.00	0.26
114	603799	华友钴业	11,380	374,743.40	0.26
115	601600	中国铝业	65,800	371,112.00	0.25
116	601006	大秦铁路	50,900	366,989.00	0.25
117	688036	传音控股	2,647	366,344.80	0.25
118	000938	紫光股份	18,920	366,102.00	0.25
119	600938	中国海油	17,400	364,878.00	0.25
120	000538	云南白药	7,400	363,710.00	0.25
121	601939	建设银行	55,800	363,258.00	0.25
122	600570	恒生电子	12,549	360,909.24	0.25
123	600584	长电科技	11,900	355,334.00	0.24
124	002252	上海莱士	44,000	352,000.00	0.24
125	000776	广发证券	24,500	350,105.00	0.24
126	601669	中国电建	71,400	349,146.00	0.24
127	002179	中航光电	8,754	341,406.00	0.23
128	600547	山东黄金	14,920	341,220.40	0.23
129	600426	华鲁恒升	12,300	339,357.00	0.23

130	600009	上海机场	10,300	337,634.00	0.23
131	601377	兴业证券	57,300	336,351.00	0.23
132	000166	申万宏源	74,900	332,556.00	0.23
133	300408	三环集团	11,100	326,895.00	0.22
134	600886	国投电力	24,700	325,546.00	0.22
135	000425	徐工机械	58,800	321,048.00	0.22
136	002271	东方雨虹	16,650	319,680.00	0.22
137	601009	南京银行	42,800	315,864.00	0.22
138	601916	浙商银行	125,200	315,504.00	0.22
139	300142	沃森生物	13,300	312,683.00	0.21
140	002311	海大集团	6,900	309,879.00	0.21
141	600795	国电电力	74,100	308,256.00	0.21
142	600085	同仁堂	5,700	306,090.00	0.21
143	603993	洛阳钼业	58,600	304,720.00	0.21
144	600745	闻泰科技	7,200	304,632.00	0.21
145	000963	华东医药	7,300	302,658.00	0.21
146	000596	古井贡酒	1,300	302,640.00	0.21
147	600588	用友网络	17,010	302,607.90	0.21
148	002236	大华股份	16,400	302,580.00	0.21
149	002920	德赛西威	2,300	297,873.00	0.20
150	600015	华夏银行	52,900	297,298.00	0.20
151	600926	杭州银行	29,500	295,295.00	0.20
152	600845	宝信软件	5,971	291,384.80	0.20
153	601186	中国铁建	38,200	290,702.00	0.20
154	001979	招商蛇口	30,000	285,900.00	0.20
155	002459	晶澳科技	13,748	284,858.56	0.19
156	601111	中国国航	38,600	283,324.00	0.19
157	300033	同花顺	1,800	282,366.00	0.19
158	000977	浪潮信息	8,500	282,200.00	0.19
159	600011	华能国际	36,500	281,050.00	0.19
160	600674	川投能源	18,500	279,720.00	0.19
161	002812	恩捷股份	4,900	278,418.00	0.19
162	601995	中金公司	7,300	277,765.00	0.19
163	600115	中国东航	71,100	275,868.00	0.19
164	601901	方正证券	34,200	275,652.00	0.19
165	600010	包钢股份	188,600	275,356.00	0.19
166	600989	宝丰能源	18,300	270,291.00	0.18
167	000157	中联重科	41,200	269,036.00	0.18
168	601360	三六零	29,700	267,597.00	0.18
169	600196	复星医药	10,600	265,318.00	0.18
170	300896	爱美客	900	264,897.00	0.18
171	601689	拓普集团	3,600	264,600.00	0.18
172	002493	荣盛石化	25,100	259,785.00	0.18

173	000768	中航西飞	11,500	257,255.00	0.18
174	601633	长城汽车	10,200	257,244.00	0.18
175	600029	南方航空	44,600	256,896.00	0.18
176	601066	中信建投	10,800	255,528.00	0.17
177	688599	天合光能	8,900	253,917.00	0.17
178	603369	今世缘	5,200	253,500.00	0.17
179	601788	光大证券	16,200	249,804.00	0.17
180	002555	三七互娱	12,900	242,649.00	0.17
181	601100	恒立液压	4,436	242,560.48	0.17
182	600489	中金黄金	24,200	241,032.00	0.16
183	002709	天赐材料	9,600	240,768.00	0.16
184	300661	圣邦股份	2,700	240,327.00	0.16
185	300496	中科创达	3,000	240,180.00	0.16
186	603392	万泰生物	3,170	238,162.10	0.16
187	300316	晶盛机电	5,400	238,086.00	0.16
188	002601	龙佰集团	13,800	236,394.00	0.16
189	300347	泰格医药	4,300	236,371.00	0.16
190	688126	沪硅产业	13,600	235,552.00	0.16
191	300450	先导智能	9,120	233,472.00	0.16
192	600346	恒力石化	17,500	230,475.00	0.16
193	000895	双汇发展	8,600	229,706.00	0.16
194	688256	寒武纪	1,700	229,432.00	0.16
195	002821	凯莱英	1,960	227,556.00	0.16
196	601868	中国能建	107,900	226,590.00	0.16
197	600188	兖矿能源	11,400	225,834.00	0.15
198	601800	中国交建	29,400	223,440.00	0.15
199	300433	蓝思科技	16,500	217,800.00	0.15
200	002001	新和成	12,828	217,562.88	0.15
201	601699	潞安环能	9,900	216,909.00	0.15
202	601881	中国银河	18,000	216,900.00	0.15
203	600600	青岛啤酒	2,900	216,775.00	0.15
204	300759	康龙化成	7,450	215,901.00	0.15
205	601336	新华保险	6,900	214,797.00	0.15
206	600372	中航机载	16,100	212,198.00	0.15
207	600741	华域汽车	13,000	211,640.00	0.14
208	000301	东方盛虹	21,900	210,240.00	0.14
209	600515	海南机场	56,700	209,790.00	0.14
210	002648	卫星化学	14,000	206,500.00	0.14
211	601021	春秋航空	4,100	205,820.00	0.14
212	002736	国信证券	24,000	204,960.00	0.14
213	003816	中国广核	65,400	203,394.00	0.14
214	002007	华兰生物	9,150	202,489.50	0.14
215	000786	北新建材	8,400	196,224.00	0.13

216	600176	中国巨石	19,861	195,233.63	0.13
217	601117	中国化学	30,400	193,344.00	0.13
218	688396	华润微	4,300	192,167.00	0.13
219	601877	正泰电器	8,900	191,439.00	0.13
220	301269	华大九天	1,800	190,530.00	0.13
221	002074	国轩高科	8,800	189,200.00	0.13
222	002410	广联达	11,038	189,191.32	0.13
223	000733	振华科技	3,200	188,288.00	0.13
224	601615	明阳智能	15,000	188,100.00	0.13
225	000983	山西焦煤	18,900	186,732.00	0.13
226	002180	纳思达	8,200	185,566.00	0.13
227	002202	金风科技	23,000	184,000.00	0.13
228	601618	中国中冶	59,300	181,458.00	0.12
229	601838	成都银行	15,800	177,908.00	0.12
230	600183	生益科技	9,700	177,607.00	0.12
231	000876	新希望	18,900	176,148.00	0.12
232	600233	圆通速递	14,300	175,747.00	0.12
233	600219	南山铝业	58,100	170,814.00	0.12
234	601878	浙商证券	16,100	167,923.00	0.11
235	000408	藏格矿业	6,600	167,244.00	0.11
236	600332	白云山	5,800	165,880.00	0.11
237	000999	华润三九	3,300	164,109.00	0.11
238	300999	金龙鱼	4,900	163,562.00	0.11
239	600732	爱旭股份	9,080	160,171.20	0.11
240	002841	视源股份	3,500	160,160.00	0.11
241	601238	广汽集团	18,300	160,125.00	0.11
242	002603	以岭药业	6,900	159,183.00	0.11
243	600918	中泰证券	23,200	159,152.00	0.11
244	601872	招商轮船	27,000	158,760.00	0.11
245	600460	士兰微	6,900	157,527.00	0.11
246	601799	星宇股份	1,200	157,332.00	0.11
247	300413	芒果超媒	6,200	156,240.00	0.11
248	300223	北京君正	2,400	155,160.00	0.11
249	600023	浙能电力	33,500	154,435.00	0.11
250	601607	上海医药	9,200	153,916.00	0.11
251	688303	大全能源	5,200	153,764.00	0.11
252	600362	江西铜业	8,600	153,596.00	0.11
253	300454	深信服	2,100	151,809.00	0.10
254	603806	福斯特	6,149	149,236.23	0.10
255	603659	璞泰来	7,110	148,812.30	0.10
256	603260	合盛硅业	2,900	147,900.00	0.10
257	688223	晶科能源	16,645	147,474.70	0.10
258	601898	中煤能源	15,200	147,288.00	0.10

259	300751	迈为股份	1,120	145,051.20	0.10
260	600061	国投资本	21,180	142,753.20	0.10
261	300763	锦浪科技	2,000	139,800.00	0.10
262	300919	中伟股份	2,800	137,564.00	0.09
263	600875	东方电气	9,200	134,504.00	0.09
264	601998	中信银行	25,300	133,837.00	0.09
265	600132	重庆啤酒	2,000	132,900.00	0.09
266	600803	新奥股份	7,700	129,514.00	0.09
267	002938	鹏鼎控股	5,800	129,456.00	0.09
268	600025	华能水电	14,900	128,587.00	0.09
269	601319	中国人保	26,400	127,776.00	0.09
270	605499	东鹏饮料	700	127,757.00	0.09
271	000069	华侨城 A	40,900	127,199.00	0.09
272	603290	斯达半导	700	126,700.00	0.09
273	601865	福莱特	4,700	125,490.00	0.09
274	300628	亿联网络	4,200	124,110.00	0.08
275	605117	德业股份	1,440	120,816.00	0.08
276	000708	中信特钢	8,400	117,936.00	0.08
277	002916	深南电路	1,650	117,133.50	0.08
278	603899	晨光股份	3,100	116,405.00	0.08
279	600754	锦江酒店	3,800	113,620.00	0.08
280	000617	中油资本	21,000	113,400.00	0.08
281	600018	上港集团	23,000	112,700.00	0.08
282	603195	公牛集团	1,136	108,658.40	0.07
283	600039	四川路桥	14,480	108,455.20	0.07
284	688363	华熙生物	1,600	107,088.00	0.07
285	688065	凯赛生物	1,887	103,747.26	0.07
286	603833	欧派家居	1,480	103,022.80	0.07
287	000877	天山股份	14,400	96,192.00	0.07
288	300957	贝泰妮	1,400	95,438.00	0.07
289	688561	奇安信	2,302	92,287.18	0.06
290	601698	中国卫通	5,300	91,743.00	0.06
291	601236	红塔证券	11,700	88,803.00	0.06
292	601155	新城控股	7,600	86,716.00	0.06
293	688717	艾罗能源	1,467	81,653.22	0.06
294	600606	绿地控股	34,813	80,069.90	0.05
295	603486	科沃斯	1,900	78,736.00	0.05
296	688187	时代电气	2,100	76,293.00	0.05
297	601808	中海油服	4,900	71,638.00	0.05
298	300979	华利集团	1,300	68,432.00	0.05
299	000800	一汽解放	7,600	64,600.00	0.04
300	601059	信达证券	2,700	48,573.00	0.03
301	001289	龙源电力	1,200	23,772.00	0.02

302	688627	精智达	92	8,070.24	0.01
303	688548	广钢气体	567	7,229.25	0.00
304	688549	中巨芯	889	7,192.01	0.00
305	688592	司南导航	140	7,074.20	0.00
306	688603	天承科技	80	5,931.20	0.00
307	688563	航材股份	98	5,928.02	0.00
308	688591	泰凌微	208	5,828.16	0.00
309	603296	华勤技术	64	4,976.00	0.00
310	688602	康鹏科技	444	4,910.64	0.00
311	688653	康希通信	307	4,908.93	0.00
312	688702	盛科通信	93	4,480.74	0.00
313	688648	中邮科技	207	4,436.01	0.00
314	688638	誉辰智能	68	4,058.24	0.00
315	688693	锴威特	92	3,993.72	0.00
316	601096	宏盛华源	953	3,869.18	0.00
317	688716	中研股份	102	3,711.78	0.00
318	688646	逸飞激光	88	3,174.16	0.00
319	688612	威迈斯	79	2,999.63	0.00
320	688657	浩辰软件	34	2,659.82	0.00
321	603273	天元智能	136	2,579.92	0.00
322	603119	浙江荣泰	98	2,339.26	0.00
323	688450	光格科技	64	2,330.88	0.00
324	603004	鼎龙科技	74	2,308.06	0.00
325	601083	锦江航运	205	2,269.35	0.00
326	603373	安邦护卫	65	2,258.75	0.00
327	603275	众辰科技	44	1,746.80	0.00
328	603193	润本股份	97	1,616.02	0.00
329	603107	上海汽配	88	1,600.72	0.00
330	603276	恒兴新材	62	1,542.56	0.00
331	603075	热威股份	59	1,375.29	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	300750	宁德时代	889,807.39	0.58
2	600519	贵州茅台	701,308.00	0.46
3	300760	迈瑞医疗	659,195.00	0.43
4	300308	中际旭创	631,391.00	0.41
5	000858	五粮液	613,297.00	0.40
6	688041	海光信息	610,172.17	0.40
7	688271	联影医疗	486,606.92	0.32
8	000333	美的集团	459,450.00	0.30

9	600919	江苏银行	381,976.00	0.25
10	600938	中国海油	341,966.00	0.22
11	300059	东方财富	340,627.00	0.22
12	600028	中国石化	335,349.00	0.22
13	600941	中国移动	319,028.00	0.21
14	601916	浙商银行	315,557.00	0.21
15	002594	比亚迪	315,207.00	0.21
16	300124	汇川技术	298,398.00	0.20
17	002415	海康威视	287,798.00	0.19
18	688256	寒武纪	287,453.52	0.19
19	002459	晶澳科技	284,178.40	0.19
20	600905	三峡能源	274,346.00	0.18

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	300750	宁德时代	692,615.20	0.45
2	600519	贵州茅台	677,844.00	0.44
3	000858	五粮液	488,374.00	0.32
4	002415	海康威视	448,893.00	0.29
5	600900	长江电力	389,382.00	0.25
6	688680	海优新材	363,218.57	0.24
7	002602	世纪华通	342,473.40	0.22
8	000333	美的集团	333,940.00	0.22
9	300760	迈瑞医疗	309,580.00	0.20
10	300059	东方财富	243,867.00	0.16
11	002594	比亚迪	226,297.00	0.15
12	300207	欣旺达	213,377.00	0.14
13	300601	康泰生物	205,031.00	0.13
14	601318	中国平安	201,629.00	0.13
15	002475	立讯精密	191,842.00	0.13
16	000651	格力电器	191,806.00	0.13
17	002008	大族激光	184,949.00	0.12
18	000725	京东方 A	179,657.00	0.12
19	000568	泸州老窖	178,074.00	0.12
20	600089	特变电工	177,685.00	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	33,486,475.44
卖出股票收入（成交）总额	24,956,564.53

注：本项“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投资。

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投资。

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投资。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.10 本基金投资股指期货的投资政策

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持有国债期货。

8.12 投资组合报告附注

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

本基金投资的前十名证券的发行主体中，招商银行、兴业银行出现在报告编制日前一年内受到监管部门公开谴责、处罚的情况。报告期内，本基金投资决策程序符合相关法律法规的要求，基金管理人经审慎分析，在本报告期内继续保持对其投资。

8.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名股票中，没有超出基金合同规定的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	2,982.74
2	应收清算款	-

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	2,982.74

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

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 (%)
542	59,555.98	14,424,299.00	44.69	17,855,042.00	55.31

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	李莉	8,342,157.00	25.84
2	黄宏	3,700,000.00	11.46
3	上海迎水投资管理有限公司一迎水和谐1号私募证券投资基金	2,550,000.00	7.90
4	广发证券股份有限公司	1,113,600.00	3.45
5	上海迎水投资管理有限公司一迎水和谐2号私募证券投资基金	1,066,800.00	3.30
6	上海少数派投资管理有限公司一少数派64号私募证券投资基金	1,000,000.00	3.10

7	上海少数派投资管理有限公司一少数派 61 号私募证券投资基金	1,000,000.00	3.10
8	黄逸	684,800.00	2.12
9	上海少数派投资管理有限公司一称心如意 10 号证券投资基金	500,000.00	1.55
10	上海少数派投资管理有限公司一锦绣前程 5 号证券投资基金	500,000.00	1.55
11	上海少数派投资管理有限公司一锦绣前程 2 号证券投资基金	500,000.00	1.55
12	上海少数派投资管理有限公司一少数派锦绣前程 C 私募证券投资基金	500,000.00	1.55
13	上海少数派投资管理有限公司一尊享收益 95 号私募证券投资基金	500,000.00	1.55
14	上海少数派投资管理有限公司一锦绣前程 3 号证券投资基金	500,000.00	1.55
15	上海少数派投资管理有限公司一少数派锦绣前程 F 私募证券投资基金	500,000.00	1.55
16	上海少数派投资管理有限公司一少数派锦绣前程 A 私募证券投资基金	500,000.00	1.55
17	上海少数派投资管理有限公司一锦绣前程 1 号证券投资基金	500,000.00	1.55
18	上海少数派投资管理有限公司一锦绣前程 4 号证券投资基金	500,000.00	1.55
19	上海少数派投资管理有限公司一少数派尊享收益 68 号私募证券投资基金	500,000.00	1.55

20	上海少藪派投资管理 有限公司—称心如意 9号证券投资基金	500,000.00	1.55
21	上海少藪派投资管理 有限公司—称心如意 7号证券投资基金	500,000.00	1.55

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	792.00	0.00

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	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	-

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2019年9月24日） 基金份额总额	215,869,765.00
本报告期期初基金份额总额	30,779,341.00
本报告期基金总申购份额	4,500,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	3,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	32,279,341.00

注：总申购份额含红利再投、转换入份额，总赎回份额含转换出份额。

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期未召开基金份额持有人大会。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，基金管理人于 2023 年 3 月 30 日发布《方正富邦基金管理有限公司基金行业高级管理人员变更公告》聘任向祖荣先生为公司财务负责人。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门根据工作需要，任命牛环起、施伟为资产托管业务部副总经理。

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，未发生影响基金管理人经营的诉讼。

本报告期内，无涉及基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期投资策略未发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内，经公司董事会决议，决定聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为我公司提供审计服务。德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 5 年为本基金提供审计服务。本报告期内应支付给德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为人民币 50,000.00 元。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内无基金管理人及其高级管理人员受稽查或处罚的情况。

11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，本基金托管人的托管业务部门及相关高级管理人员未受到金融监管部门的稽查或处罚。

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 (%)	
方正证券	7	15,171,449.63	27.98	11,098.85	27.10	-
东方财富证券	2	13,793,972.61	25.44	8,732.48	21.32	-
中信证券	2	13,356,736.33	24.64	12,634.15	30.85	-
首创证券	2	3,440,839.05	6.35	2,516.25	6.14	-
东兴证券	2	2,527,877.39	4.66	1,940.50	4.74	-
华西证券	2	2,038,766.72	3.76	1,521.08	3.71	新增
招商证券	2	1,829,632.19	3.37	1,154.93	2.82	-

东吴证券	2	1,025,092.60	1.89	647.19	1.58	-
恒泰证券	1	503,757.94	0.93	375.68	0.92	新增
天风证券	2	494,563.89	0.91	312.27	0.76	-
国盛证券	2	32,400.00	0.06	23.69	0.06	-
第一创业证券	2	-	-	-	-	-
国信证券	2	-	-	-	-	-
海通证券	2	-	-	-	-	-
华创证券	2	-	-	-	-	-
万联证券	1	-	-	-	-	-
银河证券	2	-	-	-	-	-
中泰证券	2	-	-	-	-	-

注：1. 为了贯彻中国证监会的有关规定，我公司制定了选择券商的标准，即：

i 经营行为规范，在近一年内无重大违规行为。

ii 公司财务状况良好。

iii 有良好的内控制度，在业内有良好的声誉。

iv 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。

v 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. 券商专用交易单元选择程序：

i 对交易单元候选券商的研究服务进行评估

本基金管理人组织相关人员依据交易单元选择标准对交易单元候选券商的服务质量和研究实力进行评估，确定选用交易单元的券商。

ii 协议签署及通知托管人

本基金管理人与被选择的券商签订交易单元租用协议，并通知基金托管人。

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(%)
方正证券	11,402.20	22.74	-	-	-	-
东方财	-	-	-	-	-	-

富证券						
中信证 券	-	-	-	-	-	-
首创证 券	-	-	-	-	-	-
东兴证 券	-	-	-	-	-	-
华西证 券	-	-	-	-	-	-
招商证 券	-	-	-	-	-	-
东吴证 券	38,748.27	77.26	-	-	-	-
恒泰证 券	-	-	-	-	-	-
天风证 券	-	-	-	-	-	-
国盛证 券	-	-	-	-	-	-
第一创 业证券	-	-	-	-	-	-
国信证 券	-	-	-	-	-	-
海通证 券	-	-	-	-	-	-
华创证 券	-	-	-	-	-	-
万联证 券	-	-	-	-	-	-
银河证 券	-	-	-	-	-	-
中泰证 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	方正富邦基金管理有限公司旗下基金 2022 年 12 月 31 日基金份额净值公告	公司网站	2023-01-01
2	方正富邦基金管理有限公司关于调整中国建设银行直销资金账户的公告	中证报、上证报、证券日报、证券时报、公司网站	2023-01-16
3	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2022 年第 4 季度报	上证报、公司网站	2023-01-20

	告		
4	关于方正富邦基金管理有限公司旗下部分基金新增华安证券为申购、赎回代办券商的公告	上证报、证券时报、公司网站	2023-02-23
5	方正富邦基金管理有限公司关于终止与浦领基金销售有限公司、武汉市伯嘉基金销售有限公司销售业务的公告	中证报、上证报、证券日报、证券时报、公司网站	2023-03-28
6	方正富邦基金管理有限公司基金行业高级管理人员变更公告	中证报、上证报、证券日报、证券时报、公司网站	2023-03-30
7	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2022 年年度报告	上证报、公司网站	2023-03-31
8	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2023 年第 1 季度报告	上证报、公司网站	2023-04-22
9	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书（更新）	上证报、公司网站	2023-05-26
10	方正富邦沪深 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）	上证报、公司网站	2023-05-26
11	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2023 年第 2 季度报告	上证报、公司网站	2023-07-21
12	方正富邦基金管理有限公司关于终止与上海财咖啡基金销售有限公司销售业务的公告	中证报、上证报、证券日报、证券时报、公司网站	2023-08-09
13	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2023 年中期报告	上证报、公司网站	2023-08-31
14	方正富邦基金管理有限公司关于终止凤凰金信（海口）基金销售有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告	中证报、上证报、证券日报、证券时报、公司网站	2023-09-07
15	关于方正富邦基金管理有限公司旗下部分基金新增中信证券、中信山东、中信华南为申购、赎回代办券商的公告	上证报、中证报、证券时报、公司网站	2023-09-22
16	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2023 年第三季度报告	上证报、公司网站	2023-10-25
17	关于方正富邦基金管理有限公司旗下部分基金新增广发证券为申购、赎回代办券商的公告	上证报、中证报、证券时报、公司网站	2023-11-01

18	关于方正富邦基金管理有限公司旗下部分基金新增国金证券为申购、赎回代办券商的公告	上证报、中证报、证券时报、公司网站	2023-11-27
19	方正富邦基金管理有限公司关于终止与大连网金基金销售有限公司销售业务的公告	中证报、上证报、证券日报、证券时报、公司网站	2023-12-01
20	关于方正富邦基金管理有限公司旗下部分基金新增华金证券为申购、赎回代办券商的公告	上证报、中证报、证券时报、公司网站	2023-12-08
21	方正富邦沪深 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）	上证报、公司网站	2023-12-15
22	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书（更新）	上证报、公司网站	2023-12-15

§ 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 (%)
个人	1	20230101-20231231	8,162,157.00	180,000.00	-	8,342,157.00	25.84
产品特有风险							
<p>本基金在报告期内存在单一投资者持有基金份额比例达到或者超过基金总份额 20%的情形，在市场流动性不足的情况下，如遇投资者巨额赎回或集中赎回，可能会引发基金净值剧烈波动，甚至引发基金的流动性风险，基金管理人可能无法及时变现基金资产，基金份额持有人可能无法及时赎回持有的全部基金份额。在极端情况下，若持有基金份额占比较高的投资者大量赎回本基金，可能导致在其赎回后本基金资产规模连续六十个工作日持续低于五千万元，基金可能面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形。</p>							

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- (1) 中国证监会核准基金募集的文件；
- (2) 《方正富邦金小宝货币市场证券投资基金基金合同》；
- (3) 《方正富邦金小宝货币市场证券投资基金托管协议》；
- (4) 《方正富邦金小宝货币市场证券投资基金招募说明书》；
- (5) 基金管理人业务资格批件、营业执照；

(6) 基金托管人业务资格批件、营业执照。

13.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

13.3 查阅方式

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

方正富邦基金管理有限公司

2024 年 3 月 30 日