

上银中证 500 指数增强型证券投资基金

2023 年年度报告

2023 年 12 月 31 日

基金管理人:上银基金管理有限公司

基金托管人:海通证券股份有限公司

送出日期:2024 年 03 月 29 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。

基金托管人海通证券股份有限公司根据本基金合同规定，于2024年03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。

本报告期自2023年01月01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	6
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	6
3.1 主要会计数据和财务指标	7
3.2 基金净值表现	8
3.3 过去三年基金的利润分配情况	10
§4 管理人报告	10
4.1 基金管理人及基金经理情况	11
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	13
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	13
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	14
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	15
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	15
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	15
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	16
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	16
§5 托管人报告	16
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	16
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	16
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	16
§6 审计报告	17
6.1 审计报告基本信息	17
6.2 审计报告的基本内容	17
§7 年度财务报表	20
7.1 资产负债表	20
7.2 利润表	21
7.3 净资产变动表	23
7.4 报表附注	25
§8 投资组合报告	55
8.1 期末基金资产组合情况	55
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	56
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	58
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	64
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	74
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细	74
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	74
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	74
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	74
8.10 本基金投资股指期货的投资政策	74

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	75
8.12 投资组合报告附注	75
§9 基金份额持有人信息	76
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	76
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	76
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况	76
§10 开放式基金份额变动	77
§11 重大事件揭示	77
11.1 基金份额持有人大会决议	77
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	77
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	78
11.4 基金投资策略的改变	78
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	78
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	78
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	78
11.8 其他重大事件	79
§12 影响投资者决策的其他重要信息	83
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	83
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	83
§13 备查文件目录	83
13.1 备查文件目录	84
13.2 存放地点	84
13.3 查阅方式	84

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	上银中证500指数增强型证券投资基金	
基金简称	上银中证500指数增强型	
基金主代码	009613	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2020年07月01日	
基金管理人	上银基金管理有限公司	
基金托管人	海通证券股份有限公司	
报告期末基金份额总额	171,839,357.41份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	上银中证500指数增强型A	上银中证500指数增强型C
下属分级基金的交易代码	009613	009614
报告期末下属分级基金的份额总额	108,155,775.56份	63,683,581.85份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金为股票指数增强型基金，在对标的指数进行有效跟踪的被动投资基础上，结合增强型的主动投资，力争获取高于标的指数的投资收益。本基金力求控制基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过0.5%，年化跟踪误差不超过7.75%。
投资策略	本基金为股票指数增强型基金，在标的指数成份股权重的基础上根据量化模型对行业配置及个股权重等进行主动调整，力争在控制跟踪误差的基础上获取超越标的指数的投资收益。
业绩比较基准	中证500指数收益率×95%+银行活期存款税后利率×5%
风险收益特征	本基金为股票指数增强型基金，其预期的风险和收益高于货币市场基金、债券型基金、混合型基金。

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		上银基金管理有限公司	海通证券股份有限公司
信息披露负责人	姓名	王玲	邓来承
	联系电话	021-60232799	021-23185481
	电子邮箱	ling.wang@boscam.com.cn	dlc1913@haitong.com
客户服务电话		021-60231999	95553
传真		021-60232779	021-63410637
注册地址		上海市浦东新区秀浦路2388号3幢528室	上海市黄浦区广东路689号
办公地址		上海市浦东新区世纪大道1528号陆家嘴基金大厦9层	上海市黄浦区中山南路888号海通外滩金融广场
邮政编码		200122	200011
法定代表人		武俊	周杰

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.boscam.com.cn
基金年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人的办公场所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	北京东长安街1号东方广场东二座8楼
注册登记机构	上银基金管理有限公司	上海市浦东新区世纪大道1528号陆家嘴基金大厦9层

§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	
	上银中证500指数增强型A	上银中证500指数增强型C	上银中证500指数增强型A	上银中证500指数增强型C	上银中证500指数增强型A	上银中证500指数增强型C
本期已实现收益	-6,936,577.43	-3,901,310.77	-22,186,155.57	-28,864,200.48	27,480,610.03	15,647,574.47
本期利润	-5,320,650.64	-2,512,637.10	-23,186,938.54	-36,000,585.05	32,216,286.19	12,355,310.20
加权平均基金份额本期利润	-0.0456	-0.0360	-0.2305	-0.3120	0.2996	0.1169
本期加权平均净值利润率	-4.60%	-3.65%	-22.27%	-29.93%	28.48%	10.35%
本期基金份额净值增长率	-2.85%	-3.13%	-20.11%	-20.36%	29.46%	29.07%
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	-11,349,528.83	-7,289,292.51	-5,756,634.07	-3,581,085.24	13,613,480.88	27,821,318.79
期末可供分配基金份额利润	-0.1049	-0.1145	-0.0588	-0.0659	0.1654	0.1602
期末基金资产净值	101,029,045.74	58,870,338.89	94,197,641.48	51,859,285.28	99,045,366.81	208,084,003.85
期末基金份额净值	0.9341	0.9244	0.9615	0.9543	1.2036	1.1982
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	-6.59%	-7.56%	-3.85%	-4.57%	20.36%	19.82%

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、期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

3、上述基金业绩指标不包括基金份额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。

3.2 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

上银中证500指数增强型A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-3.24%	0.76%	-4.36%	0.82%	1.12%	-0.06%
过去六个月	-6.89%	0.74%	-9.01%	0.81%	2.12%	-0.07%
过去一年	-2.85%	0.72%	-7.01%	0.78%	4.16%	-0.06%
过去三年	0.47%	1.06%	-13.83%	1.03%	14.30%	0.03%
自基金合同生效起至今	-6.59%	1.07%	-6.76%	1.09%	0.17%	-0.02%

上银中证500指数增强型C

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-3.32%	0.76%	-4.36%	0.82%	1.04%	-0.06%
过去六个月	-7.03%	0.74%	-9.01%	0.81%	1.98%	-0.07%
过去一年	-3.13%	0.72%	-7.01%	0.78%	3.88%	-0.06%
过去三年	-0.42%	1.06%	-13.83%	1.03%	13.41%	0.03%
自基金合同生效起至今	-7.56%	1.07%	-6.76%	1.09%	-0.80%	-0.02%

注：本基金的业绩比较基准为中证500指数收益率×95%+银行活期存款税后利率×5%。

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

上银中证500指数增强型A累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2020年07月01日-2023年12月31日)

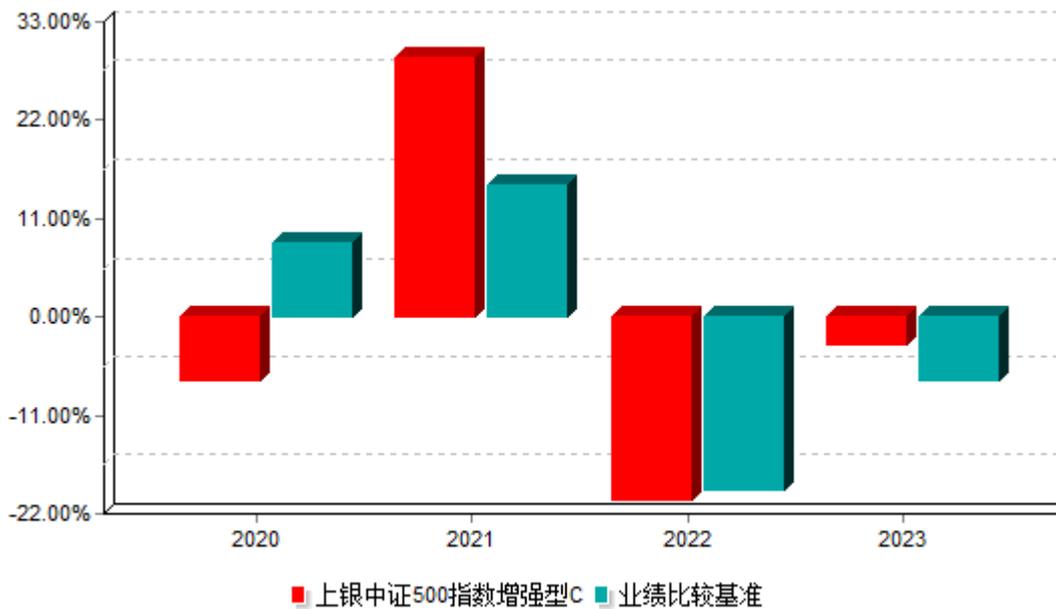
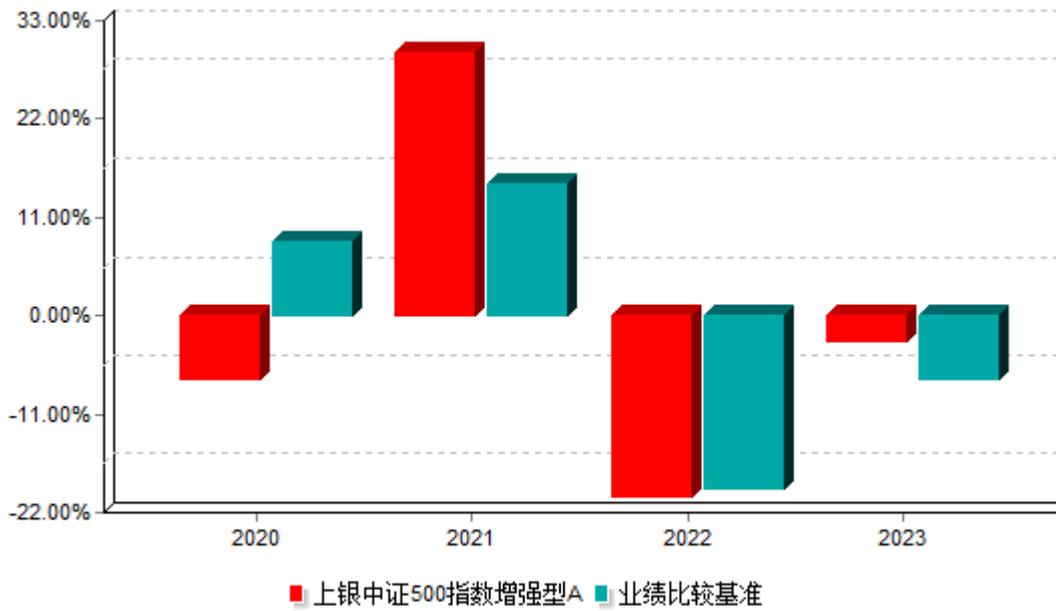


上银中证500指数增强型C累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2020年07月01日-2023年12月31日)



注：本基金合同生效日为2020年7月1日，自基金合同生效日起6个月内为建仓期，建仓期结束时各项资产配置比例符合基金合同约定。

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



注：本基金合同生效日为2020年7月1日，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

本基金基金合同生效日为2020年7月1日，自基金成立以来未实施过利润分配。

§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

上银基金管理有限公司经中国证券监督管理委员会批准，于2013年08月30日正式成立，股东为上海银行股份有限公司，注册资本为3亿元人民币，注册地上海。截至2023年12月31日，公司管理的基金共有51只，分别是：上银慧财宝货币市场基金、上银新兴价值成长混合型证券投资基金、上银慧添利债券型证券投资基金、上银慧盈利货币市场基金、上银鑫达灵活配置混合型证券投资基金、上银慧增利货币市场基金、上银聚增富定期开放债券型发起式证券投资基金、上银慧佳盈债券型证券投资基金、上银聚鸿益三个月定期开放债券型发起式证券投资基金、上银慧祥利债券型证券投资基金、上银中债1-3年农发行债券指数证券投资基金、上银未来生活灵活配置混合型证券投资基金、上银政策性金融债债券型证券投资基金、上银鑫卓混合型证券投资基金、上银慧永利中短期债券型证券投资基金、上银慧丰利债券型证券投资基金、上银可转债精选债券型证券投资基金、上银中债1-3年国开行债券指数证券投资基金、上银聚永益一年定期开放债券型发起式证券投资基金、上银聚德益一年定期开放债券型发起式证券投资基金、上银中证500指数增强型证券投资基金、上银聚远盈42个月定期开放债券型证券投资基金、上银内需增长股票型证券投资基金、上银鑫恒混合型证券投资基金、上银聚远鑫87个月定期开放债券型证券投资基金、上银慧恒收益增强债券型证券投资基金、上银医疗健康混合型证券投资基金、上银慧兴盈债券型证券投资基金、上银丰益混合型证券投资基金、上银科技驱动双周定期可赎回混合型证券投资基金、上银慧嘉利债券型证券投资基金、上银鑫尚稳健回报6个月持有期混合型证券投资基金、上银慧鼎利债券型证券投资基金、上银中债5-10年国开行债券指数证券投资基金、上银恒泰稳健养老目标一年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、上银高质量优选9个月持有期混合型证券投资基金、上银慧尚6个月持有期混合型证券投资基金、上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金、上银稳健优选12个月持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、上银新能源产业精选混合型发起式证券投资基金、上银聚顺益一年定期开放债券型发起式证券投资基金、上银恒享平衡养老目标三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、上银聚恒益一年定期开放债券型发起式证券投资基金、上银慧享利30天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金、上银慧信利三个月定期开放债券型证券投资基金、上银慧鑫利债券型证券投资基金、上银聚嘉益一年定期开放债券型发起式证券投资基金、上银中证同业存单AAA指数7天持有期证券投资基金、上银聚合益一年定期开放债券型发起式证券投资基金、上银恒睿养老目标日期2045三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）以及上银丰瑞一年持有期混合型发起式证券投资基金。

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	证券	说明
----	----	--------	----	----

		基金经理（助理） 期限		从业 年限	
		任职 日期	离任 日期		
陈博	基金经理	2022-11-24	-	7年	硕士研究生，历任上银基金研究员、基金经理助理等职务。2020年2月担任上银鑫达灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2020年11月担任上银未来生活灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2021年4月担任上银丰益混合型证券投资基金基金经理，2021年12月担任上银慧尚6个月持有期混合型证券投资基金基金经理，2021年12月担任上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金基金经理，2022年11月担任上银中证500指数增强型证券投资基金基金经理，2023年7月担任上银高质量优选9个月持有期混合型证券投资基金基金经理。
鉏国彬	基金经理	2023-01-31	-	4.5年	硕士研究生，历任光大保德信基金研究员等职务。2023年1月担任上银中证500指数增强型证券投资基金基金经理。
翟云飞	量化投资部总监、基金经理	2023-09-21	-	13年	博士研究生，历任大成基金金融工程师(负责量化投资研究)、产品设计师、量化投资研究员、行业投资研究

					员，光大保德信基金金融工程高级经理、高级量化研究员、基金经理职务。2023年9月担任上银中证500指数增强型证券投资基金基金经理，2023年9月担任上银科技驱动双周定期可赎回混合型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相关规定。

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循《中华人民共和国证券投资基金法》及其他相关法律法规、证监会规定和基金合同的约定，本着诚实信用、勤勉尽责、取信于社会的原则管理和运用基金资产，为基金份额持有人谋求最大利益。报告期内，基金投资管理符合有关法规和基金合同的约定，无违法违规、未履行基金合同承诺或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

本公司按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等相关法律法规的要求，制订了《上银基金管理有限公司公平交易管理办法》，规范了公司所管理的所有投资组合的股票、债券等投资品种的投资管理活动，同时涵盖了授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节，以确保本公司管理的不同投资组合均得到公平对待。

公司执行自上而下的三级授权体系，依次为投资决策委员会、投资总监、投资组合经理，投资组合经理在其授权范围内自主决策，投资决策委员会和投资总监均不得干预其授权范围内的投资活动。公司已建立客观的研究方法，严禁利用内幕信息作为投资依据，各投资组合享有公平的投资决策机会。公司建立集中交易制度，执行公平交易分配。对于交易所市场投资活动，不同投资组合在买卖同一证券时，按照时间优先、比例分配的原则在各投资组合间公平分配交易机会；对于银行间市场投资活动，通过交易对手库控制和交易室询价机制，严格防范交易对手风险并抽检价格公允性；对于一级市场申购

投资行为，遵循价格优先、比例分配的原则，根据事前独立申报的价格和数量对交易结果进行公平分配。

公司制订了《上银基金管理有限公司异常交易监控管理办法》，通过系统和人工相结合的方式投资交易行为的监控分析，并执行异常交易行为监控分析记录工作机制，确保公平交易可稽核。公司分别于每季度和每年度对公司管理的不同投资组合的收益率差异及不同时间窗下同向交易的交易价差进行分析，并留存报告备查。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》相关规定及公司内部的公平交易管理制度，通过系统和人工等方式在各个环节严格控制交易的公平执行，未发现不同投资组合之间存在非公平交易的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，本基金管理人管理的所有投资组合不存在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，且不存在其他可能导致非公平交易和利益输送的异常交易行为。

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

2023年A股市场预期与风险交织，市场走势波动较大。一季度，经济复苏强预期背景下，“春季躁动”行情表现亮眼，结构上AI和中特估主线明显。后续经济复苏预期逐渐平缓，风险事件时有冲击，市场在震荡下跌中走完全年行情。2023年上证指数下跌3.70%，规模指数中沪深300指数下跌11.38%，中证500指数下跌7.42%，中证1000指数下跌6.28%，中证2000指数上涨5.57%。风格上，2023年小市值风格占优，微盘股指数热度出圈，风格因子中小市值、低波、估值等因子表现较好，盈利、成长因子表现较差。行业上，全年维度来看，TMT板块领涨，申万行业中通信、传媒、计算机、电子分别取得25.75%，16.80%，8.97%和7.25%的涨幅，地产行业下行背景下，建筑材料、房地产等行业跌幅靠前。

在投资管理上，本基金是以中证500指数为基准的指数增强基金，坚持采用量化多因子的投资策略，勤勉尽责，在有效控制跟踪误差和偏离的基础上，力争为投资者获取持续的超额收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末上银中证500指数增强型A基金份额净值为0.9341元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为-2.85%，同期业绩比较基准收益率为-7.01%；截至报告期末上

银中证500指数增强型C基金份额净值为0.9244元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为-3.13%，同期业绩比较基准收益率为-7.01%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

高质量发展共识下，新经济替代旧产能的过程将逐步演进，转型阵痛缓和恢复后，新产业的确立和引领下，市场可能会迎来结构性牛市。在产业经济结构调整过程中，经济可能会经历整体增速的波动，市场相应的面临预期反复下的阶段性调整和行业轮动加剧，未来本基金会均衡配置行业、风格。

本基金将继续坚持量化多因子的投资策略，勤勉尽责，力争为投资者获得有竞争力的长期超额收益。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

报告期内，基金管理人继续坚持以维护基金份额持有人利益为宗旨，以规范运作、防范风险、维护投资人利益为原则，由独立的监察稽核部门按照法律法规开展全面的监察稽核工作，保障各项业务合规、稳步推进。

一是进一步加强公司合规风险文化建设，通过线上、线下多种形式积极开展合规培训与宣导，培养全员树立全面、主动合规风险意识，营造良好的合规文化氛围。二是进一步推动合规管理体系建设，结合监管新规与公司业务发展，持续完善合规内控制度体系，为公司各项业务稳步发展提供了重要保障。三是进一步优化合规管理人员职责，与业务部门形成有机结合的合规管控架构，提升公司整体合规管理能力。四是进一步加强稽核审计检查监督，完善稽核审计程序，积极开展审计工作，有效提升内控管理水平。

2023年，本基金管理人以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，充分维护和保障了基金份额持有人的合法权益。未来，本基金管理人将继续以合规运作和风险管理为核心，提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，切实保障基金份额持有人的利益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格按照本公司制订的《上银基金管理有限公司估值业务管理办法》、《上银基金管理有限公司基金估值委员会议事规则》以及相关法律法规的规定，有效地控制基金估值流程。公司估值委员会成员包括分管投资高管、督察长、分管运营高管、投资研究部门负责人、交易部负责人、监察稽核部负责人、风险管理部负责人、基金运营部负责人及相关专业代表等相关专业人士组成。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、合理，防止估值被歪曲进而对基金持有人产生不利影响。在发生了影响估值政策和程序的有效性及其适用性的情况后或基金资产在采用新投资策略和新品种时，估值委员会应评价现有估值政策和

程序的适用性，并在不适用的情况下，及时召开估值委员会修订相关估值方法，以确保其持续适用。涉及估值政策的变更均须经估值委员会决议批准后执行。

在每个估值日，本基金管理人按照最新的估值准则、证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金投资品种进行估值，确定证券投资基金的份额净值。基金管理人对基金资产进行估值后，将估值结果发送基金托管人。基金托管人则按基金合同规定的估值方法、时间、程序进行复核，复核无误后由基金管理人依据本基金合同和有关法律法规的规定予以对外公布。

上述参与估值流程人员均具有估值业务所需的专业胜任能力及相关工作经验。上述参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未进行利润分配。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本报告期内，本基金未出现《公开募集证券投资基金运作管理办法》第四十一条规定的基金份额持有人数量不满两百人或者基金资产净值低于五千万需要在本报告中予以披露的情形。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，本基金托管人在上银中证500指数增强型证券投资基金的托管过程中，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，上银中证500指数增强型证券投资基金的管理人--上银基金管理有限公司在上银中证500指数增强型证券投资基金的投资运作、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，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

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

本托管人依法对上银基金管理有限公司编制和披露的上银中证500指数增强型证券投资基金2023年年度报告中财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告中的财务数据等内容进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

§6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	毕马威华振审字第2401404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	上银中证500指数增强型证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	我们审计了后附的上银中证500指数增强型证券投资基金(以下简称“该基金”)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中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》(以下合称“企业会计准则”)及财务报表附注7.4.2中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制,公允反映了该基金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。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则(以下简称“审计准则”)的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于该基金,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。
强调事项	无

其他事项	无
其他信息	<p>该基金管理人上银基金管理有限公司（以下简称“该基金管理人”）管理层对其他信息负责。其他信息包括该基金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。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>该基金管理人管理层负责按照企业会计准则及财务报表附注7.4.2中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时，该基金管理人管理层负责评估该基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非该基金预计在清算时资产无法按照公允价值处置。该基金管理人治理层负责监督该基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。在按</p>

	<p>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：(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。(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。(3)评价该基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。(4)对该基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对该基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致该基金不能持续经营。(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。我们与该基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>	
会计师事务所的名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	
注册会计师的姓名	虞京京	汪霞
会计师事务所的地址	北京东长安街1号东方广场东二座8楼	
审计报告日期	2024-03-27	

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：上银中证500指数增强型证券投资基金

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	15,742,026.86	11,019,672.02
结算备付金		1,511.76	30,463.97
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	144,900,645.04	135,361,101.01
其中：股票投资		144,900,645.04	135,361,101.01
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	-	-
应收清算款		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		105,605.51	99,888.91
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	-	-
资产总计		160,749,789.17	146,511,125.91
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		-	-
应付赎回款		474,255.73	80,168.78
应付管理人报酬		134,489.28	127,601.97
应付托管费		13,448.93	12,760.19
应付销售服务费		13,195.84	13,660.86
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.6	215,014.76	220,007.35
负债合计		850,404.54	454,199.15
净资产：			
实收基金	7.4.7.7	171,839,357.41	152,310,031.13
未分配利润	7.4.7.8	-11,939,972.78	-6,253,104.37
净资产合计		159,899,384.63	146,056,926.76
负债和净资产总计		160,749,789.17	146,511,125.91

注：报告截止日2023年12月31日，基金份额总额171,839,357.41份，其中上银中证500指数增强型证券投资基金A类基金份额净值0.9341元，基金份额108,155,775.56份；上银中证500指数增强型证券投资基金C类基金份额净值0.9244元，基金份额63,683,581.85份。

7.2 利润表

会计主体：上银中证500指数增强型证券投资基金

本报告期：2023年01月01日至2023年12月31日

单位：人民币元

项目	附注号	本期	上年度可比期间
		2023年01月01日至2023年12月31日	2022年01月01日至2022年12月31日

一、营业总收入		-5,234,512.88	-55,963,866.40
1.利息收入		132,489.66	160,170.93
其中：存款利息收入	7.4.7.9	132,489.66	160,170.93
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）		-8,456,271.03	-48,083,004.30
其中：股票投资收益	7.4.7.10	-11,097,339.94	-52,340,437.08
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.11	-	-
资产支持证券投资	7.4.7.12	-	-
收益			
贵金属投资收益	7.4.7.13	-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	861,433.34
股利收益	7.4.7.15	2,641,068.91	3,395,999.44
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	3,004,600.46	-8,137,167.54
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	84,668.03	96,134.51
减：二、营业总支出		2,598,774.86	3,223,657.19
1.管理人报酬	7.4.10.2.1	1,843,076.02	2,254,897.82
2.托管费	7.4.10.2.2	184,307.62	225,489.74
3.销售服务费	7.4.10.2.3	206,391.22	364,759.74
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	7.4.7.18	-	-
7.税金及附加		-	2,609.59
8.其他费用	7.4.7.19	365,000.00	375,900.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,833,287.74	-59,187,523.59
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,833,287.74	-59,187,523.59
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-7,833,287.74	-59,187,523.59

7.3 净资产变动表

会计主体：上银中证500指数增强型证券投资基金

本报告期：2023年01月01日至2023年12月31日

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年12月31日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	152,310,031.13	-6,253,104.37	146,056,926.76
二、本期期初净资产	152,310,031.13	-6,253,104.37	146,056,926.76
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	19,529,326.28	-5,686,868.41	13,842,457.87
（一）、综合收益总额	-	-7,833,287.74	-7,833,287.74
（二）、本期基金	19,529,326.28	2,146,419.33	21,675,745.61

份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）			
其中：1.基金申购款	204,669,129.21	-665,937.13	204,003,192.08
2.基金赎回款	-185,139,802.93	2,812,356.46	-182,327,446.47
（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	171,839,357.41	-11,939,972.78	159,899,384.63
项目	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月31日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	255,948,360.96	51,181,009.70	307,129,370.66
二、本期期初净资产	255,948,360.96	51,181,009.70	307,129,370.66
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-103,638,329.83	-57,434,114.07	-161,072,443.90
（一）、综合收益总额	-	-59,187,523.59	-59,187,523.59
（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）	-103,638,329.83	1,753,409.52	-101,884,920.31
其中：1.基金申购款	201,492,950.83	6,398,713.67	207,891,664.50
2.基金赎回	-305,131,280.66	-4,645,304.15	-309,776,584.81

款			
(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	152,310,031.13	-6,253,104.37	146,056,926.76

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:

尉迟平

陈士琛

刘漠

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

上银中证500指数增强型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《关于准予上银中证500指数增强型证券投资基金注册的批复》(证监许可[2020]850号文)批准,由上银基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》等相关法律法规及《上银中证500指数增强型证券投资基金基金合同》和《上银中证500指数增强型证券投资基金招募说明书》发售,基金合同于2020年7月1日生效。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集规模为501,713,777.84份基金份额(上银中证500指数增强型A: 338,109,462.92份,上银中证500指数增强型C: 163,604,314.92份)。本基金的基金管理人为上银基金管理有限公司,基金托管人为海通证券股份有限公司。

本基金自2020年6月5日至2020年6月24日止公开发售。本基金首次向社会公开发售募集且扣除认购费用后的有效认购资金人民币501,713,777.84元,折合501,713,777.84份基金份额,划入基金份额持有人账户。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、《上银中证500指数增强型证券投资基金基金合同》和《上银中证500指数增强型证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金投资于具有良好流动性的金融工具,包括标的指数的成份股、备选成份股、其他股票(包括主板、创业板、中小板以及其他经中国证监会允许基金投资的股票)、债券(包括国债、央行票据、地方政府债、金融债、企业债、公司债、公开发行的次级债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、可转换债券、可交换债券等)、债

券回购、银行存款、同业存单、资产支持证券、金融衍生品（包括股指期货、国债期货、股票期权）及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。

本基金的业绩比较基准为中证 500 指数收益率×95%+银行活期存款税后利率×5%。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金以持续经营为基础编制财务报表。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<年度报告和中期报告>》以及中国证券投资基金业协会于2012年11月16日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》编制财务报表。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及附注7.4.2中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定要求,真实、完整地反映了本基金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。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自公历1月1日至12月31日止。

7.4.4.2 记账本位币

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

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(a)金融资产的分类

本基金的金融工具包括股票投资等。

本基金通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,在初始确认时将金融资产分为不同类别:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以摊余成本计量的金融资产。

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

本基金将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本基金管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

(b)金融负债的分类

本基金将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

本基金现无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

(a) 金融工具的初始确认

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

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

(b) 后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

- 以摊余成本计量的金融资产

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

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(c) 金融工具的终止确认

满足下列条件之一时，本基金终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

- 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

- 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

- 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；

- 因转移金融资产而收到的对价。

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

(d) 金融工具的减值

本基金以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产

本基金持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型。

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

除特别声明外，本基金按下述原则计量公允价值：

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

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

存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的金融工具，在估值日有报价的，除会计准则规定的情况外，将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，对报价进行调整，确定公允价值。与上述金融工具相同，但具有不同特征的，以相

同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，本基金不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

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

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

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

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

7.4.4.7 实收基金

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

7.4.4.8 损益平准金

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

7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

利息收入

存款利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

投资收益

股票投资收益和衍生工具收益按相关金融资产于处置日成交金额与其初始计量金额的差额确认，处置时产生的交易费用计入投资收益。

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

公允价值变动收益

公允价值变动收益核算基金持有的采用公允价值模式计量的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、衍生工具、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失。

7.4.4.10 费用的确认和计量

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

以摊余成本计量的金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

根据《上银中证500指数增强型证券投资基金基金合同》的规定，基金收益分配时所发生的银行转账或其他手续费用由投资者自行承担。当投资者的现金红利小于一定金额，不足以支付银行转账或其他手续费用时，基金登记机构可将基金份额持有人的现金红利自动转为基金份额。在符合有关基金分红条件的前提下，本基金管理人可以根据实际情况进行收益分配，具体分配方案以公告为准，若《基金合同》生效不满3个月可不进行收益分配。

本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；基金收益分配后基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值。由于本基金A类基金份额不收取销售服务费，而C类基金份额收取销售服务费，各基金份额类别对应的可供分配利润将有所不同，本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权。

7.4.4.12 分部报告

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

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

对于在发行时明确一定期限限售期的股票，根据中基协发[2017]6号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）〉的通知》，在估值日按照流通受限股票计算公式确定估值日流通受限股票的价值。

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

本基金在本报告期内未发生重大会计政策变更。

7.4.5.2 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。

7.4.5.3 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。

7.4.6 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》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	2,930,920.58	153,730.73
等于：本金	2,929,451.04	153,658.16
加：应计利息	1,469.54	72.57

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	12,811,106.28	10,865,941.29
等于：本金	12,809,627.30	10,864,370.70
加：应计利息	1,478.98	1,570.59
减：坏账准备	-	-
合计	15,742,026.86	11,019,672.02

注：其他存款是指存放在证券经纪商基金专用证券账户的证券交易结算资金。

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	146,658,250.09	-	144,900,645.04	-1,757,605.05
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	146,658,250.09	-	144,900,645.04	-1,757,605.05
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	140,123,306.52	-	135,361,101.01	-4,762,205.51
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	140,123,306.52	-	135,361,101.01	-4,762,205.51

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金于本报告期末及上年度末均未持有任何衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金于本报告期末及上年度末均未持有任何买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末及上年度末未持有其他资产。

7.4.7.6 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	14.76	7.35
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	-	-
其中：交易所市场	-	-
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	165,000.00	170,000.00
应付指数使用费	50,000.00	50,000.00
合计	215,014.76	220,007.35

7.4.7.7 实收基金

7.4.7.7.1 上银中证500指数增强型A

金额单位：人民币元

项目 (上银中证500指数增强型A)	本期 2023年01月01日至2023年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	97,969,226.70	97,969,226.70
本期申购	43,332,858.80	43,332,858.80
本期赎回（以“-”号填列）	-33,146,309.94	-33,146,309.94
本期末	108,155,775.56	108,155,775.56

7.4.7.7.2 上银中证500指数增强型C

金额单位：人民币元

项目 (上银中证500指数增强型C)	本期 2023年01月01日至2023年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	54,340,804.43	54,340,804.43
本期申购	161,336,270.41	161,336,270.41
本期赎回（以“-”号填列）	-151,993,492.99	-151,993,492.99
本期末	63,683,581.85	63,683,581.85

注：申购含转换入份额；赎回含转换出份额。

7.4.7.8 未分配利润**7.4.7.8.1 上银中证500指数增强型A**

单位：人民币元

项目 (上银中证500指数增强型A)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-5,756,634.07	1,985,048.85	-3,771,585.22
本期期初	-5,756,634.07	1,985,048.85	-3,771,585.22
本期利润	-6,936,577.43	1,615,926.79	-5,320,650.64
本期基金份额交易产生的变动数	1,343,682.67	621,823.37	1,965,506.04
其中：基金申购款	-871,350.07	1,882,725.99	1,011,375.92
基金赎回款	2,215,032.74	-1,260,902.62	954,130.12
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-11,349,528.83	4,222,799.01	-7,126,729.82

7.4.7.8.2 上银中证500指数增强型C

单位：人民币元

项目 (上银中证500指数增强型C)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-3,581,085.24	1,099,566.09	-2,481,519.15
本期期初	-3,581,085.24	1,099,566.09	-2,481,519.15
本期利润	-3,901,310.77	1,388,673.67	-2,512,637.10
本期基金份额交易产生的变动数	193,103.50	-12,190.21	180,913.29
其中：基金申购款	-7,825,511.66	6,148,198.61	-1,677,313.05
基金赎回款	8,018,615.16	-6,160,388.82	1,858,226.34
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-7,289,292.51	2,476,049.55	-4,813,242.96

7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
活期存款利息收入	81,944.82	78,356.11
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	50,332.97	59,517.07
结算备付金利息收入	211.87	22,297.75
其他	-	-
合计	132,489.66	160,170.93

注：1.其他存款利息收入是指存放在证券经纪商基金专用证券账户的证券交易结算资金产生利息收入；

2.结算备付金利息收入为期货结算保证金利息收入。

7.4.7.10 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01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
卖出股票成交总额	1,354,937,537.84	2,204,227,249.05
减：卖出股票成本总额	1,363,507,639.42	2,252,041,608.50
减：交易费用	2,527,238.36	4,526,077.63
买卖股票差价收入	-11,097,339.94	-52,340,437.08

7.4.7.11 债券投资收益

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无债券投资收益。

7.4.7.12 资产支持证券投资收益

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益。

7.4.7.13 贵金属投资收益

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无贵金属投资收益。

7.4.7.14 衍生工具收益**7.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无衍生工具收益买卖权证差价收入。

7.4.7.14.2 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
股指期货投资	-	861,433.34

7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023 年12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022 年12月31日
股票投资产生的股利收益	2,641,068.91	3,395,999.44
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	2,641,068.91	3,395,999.44

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2023年01月01日至2023年12 月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12 月31日
1.交易性金融资产	3,004,600.46	-8,137,167.54
——股票投资	3,004,600.46	-8,137,167.54
——债券投资	-	-
——资产支持证券投资	-	-
——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	3,004,600.46	-8,137,167.54

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
基金赎回费收入	84,663.18	96,004.81
转换费收入	4.85	129.70
合计	84,668.03	96,134.51

7.4.7.18 信用减值损失

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无信用减值损失。

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年 12月31日
审计费用	45,000.00	50,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
指数使用费	200,000.00	200,000.00
汇划手续费	-	5,900.30
合计	365,000.00	375,900.30

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金没有需要在财务报表附注中说明的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

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

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
上银基金管理有限公司（“上银基金”）	基金管理人、基金销售机构、基金注册登记机构
海通证券股份有限公司（“海通证券”）	基金托管人、基金销售机构
上海银行股份有限公司（“上海银行”）	基金管理人的股东、基金销售机构
上银瑞金资本管理有限公司（“上银瑞金”）	基金管理人出资成立的子公司

注：本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年01月01日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年01月01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
海通证券	705,152,225.27	25.88%	1,793,570,754.26	41.73%

7.4.10.1.2 权证交易

本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过权证交易。

7.4.10.1.3 债券交易

本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过债券交易。

7.4.10.1.4 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01月01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
海通证券	348,257.53	25.20%	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2022年01月01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
海通证券	896,837.42	39.75%	-	-

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

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

7.4.10.2 关联方报酬**7.4.10.2.1 基金管理费**

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	1,843,076.02	2,254,897.82
其中：应支付销售机构的客户维护费	456,204.19	621,550.45
应支付基金管理人的净管理费	1,386,871.83	1,633,347.37

注：支付基金管理人上银基金管理有限公司的基金管理费按前一日基金资产净值1.00%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：日基金管理费=前一日基金资产净值×1.00%/当年天数。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023 年12月31日	上年度可比期间 2022年01月01日至2022 年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	184,307.62	225,489.74

注：支付基金托管人海通证券的基金托管费按前一日基金资产净值0.10%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：日基金托管费=前一日基金资产净值×0.10%/当年天数。

7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售 服务费的 各关联方 名称	本期 2023年01月01日至2023年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	上银中证500指数增强型A	上银中证500指数增强型C	合计
上海银行	0.00	7,100.06	7,100.06
上银基金	0.00	61,318.75	61,318.75
海通证券	0.00	8,300.43	8,300.43
合计	0.00	76,719.24	76,719.24
获得销售 服务费的 各关联方 名称	上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	上银中证500指数增强型A	上银中证500指数增强型C	合计
上银基金	0.00	84,486.69	84,486.69
海通证券	0.00	10,271.09	10,271.09
上海银行	0.00	7,612.08	7,612.08
合计	0.00	102,369.86	102,369.86

注：本基金A类基金份额不收取销售服务费，C类基金份额的销售服务费年费率为0.3%。支付基金销售机构的C类基金份额的销售服务费按前一日该类基金资产净值的0.30%年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：上银中证500指数增强型C类基金份额销售服务费=C类基金份额前一日基金资产净值×0.30%/当年天数。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金在本报告期内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

本基金在本报告期内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。

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

本基金在本报告期内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。

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金的管理人在本报告期内与上年度可比期间未持有过本基金。

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

除基金管理人之外的其他关联方在本报告期末及上年度末均未持有本基金。

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01月01日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年01月01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
海通证券	2,930,920.58	81,944.82	153,730.73	78,356.11

注：本基金托管户的银行存款由基金托管人海通证券存放在中国工商银行上海市愚园路支行，按银行活期利率计息。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

上年度可比期间 2022年01月01日至2022年12月31日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：张/股）	总金额
海通证券	688234	天岳先进	首次公开发行	1,642	135,941.18
海通证券	688259	创耀科技	首次公开发行	1,143	76,123.80
海通证券	688220	翱捷科技	首次公开发行	1,713	281,857.02
海通证券	688062	迈威生物	首次公开发行	6,274	218,335.20
海通证券	301122	采纳股份	首次公开发行	2,196	110,480.76
海通证券	688207	格灵深瞳	首次公开发行	3,125	123,406.25
海通证券	301239	普瑞眼科	首次公开发行	3,065	103,137.25
海通证券	688130	晶华微	首次公开发行	2,178	137,170.44

注：本基金在本报告期内未在承销期内购入过由关联方承销的证券。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况--固定净值型货币市场基金之外的基金

本基金本报告期内未向全体份额持有人实施过利润分配。

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

于2023年12月31日，本基金未持有因认购新发或增发证券而于期末持有的流通受限证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

于2023年12月31日，本基金未持有暂时停牌等流通受限股票。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

于2023年12月31日，本基金未持有因债券正回购交易而作为抵押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截止本报告期末2023年12月31日止，本基金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为0，无抵押债券。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

于2023年12月31日，本基金未持有参与转融通证券出借业务的证券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 市场风险

本基金在下文主要论述上述风险敞口及其形成原因；风险管理目标、政策和过程以及计量风险的方法等。

本基金的基金管理人从事风险管理的目标是使本基金在风险和收益之间取得适当的平衡，以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。基于该风险管理目标，本基金的基金管理人已制定了政策和程序来辨别和分析这些风险，设定适当的风险限额并设计相应的内部控制程序，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立风险管理委员会，负责制定风险管理的宏观政策，设定最高风险承受度以及审议批准防范风险和内部控制的政策等；在业务操作层面风险管理职责主要由风险管理部和其下属风险管理人员负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。风险管理部向督察长负责。

本基金管理人建立了以风险管理委员会为核心的，由督察长、风险管理部、相关职能部门和业务部门构成的风险管理架构体系。

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，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金的银行存款存放在信用良好的金融机构，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，本基金投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券，不得超过该证券的10%。

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证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；本基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估并采用券款对付交割方式以控制相应的信用风险。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的债券投资。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的资产支持证券投资。

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的同业存单投资。

7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的债券投资。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的资产支持证券投资。

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的同业存单投资。

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，另一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时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。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金管理人对流通受限证券的投资交易进行限制和控制，对缺乏流动性的证券投资比率事先确定最高上限，控制基金的流动性结构；加强对投资组合变现周期和冲击成本的定量分析，定期揭示基金的流动性风险；通过分散投资降低基金财产的非系统性风险，保持基金组合良好的流动性。本基金所持证券均可在证券交易所或银行间同业市场交易，除附注7.4.12中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能及时变现。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资产的公允价值。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金管理人根据申购赎回变动情况，制定现金头寸预测表，及时采取措施满足流动性需要；分析基金持有人结构，加强与主要持有机构的沟通，及时揭示可能的赎回需求；按照有关法律法规规定应对固定赎回，并进行适当报告和披露；在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

于2023年12月31日，本基金所承担的全部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(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

报告期内，本基金主要投资于标的指数的成分股、备选成分股、其他股票（包括主板、创业板、中小板以及其他经中国证监会允许基金投资的股票）、债券（包括国债、央行票据、地方政府债、金融债、企业债、公司债、公开发行的次级债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、可转换债券等）、债券回购、银行存款、同业存单、资产支持证券、金融衍生品（包括股指期货、国债期货、股票期权）以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其它金融工具。基金组合资产中的主要投资标的属于《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》（以下简称“流动性新规”）中定义的7个工作日可变现资产的范围，基金管理人每日对基金组合资产中的7个工作日可变现资产的可变价值进行审慎评估和测算，通过证券出入池以及持续研究跟踪，及时发现并调整流动性不再符合本基金流动性管理要求的个别证券，保证该基金每日净赎回申请不超过基金组合资产中7个工作日可变现资产的可变现价值。本基金主动投资于流动性新规中定义

的流动性受限资产的市值不超过基金的资产净值的15%。本基金根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》和流动性新规的要求严格执行开放式基金资金头寸管理的相关规定，每日保持不低于5%的现金和到期日在一年以内的政府债券（不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等），以备支付基金份额持有人的赎回款。报告期内本基金组合资产的流动性和变现能力较强，流动性风险较小。

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。

本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金等。本基金的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。

下表统计了本基金面临的利率风险敞口，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进行了分类：

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2023年1 2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	15,742,026.86	-	-	-	15,742,026.86
结算备付金	1,511.76	-	-	-	1,511.76
交易性金融资产	-	-	-	144,900,645.04	144,900,645.04
应收申购款	-	-	-	105,605.51	105,605.51
资产总计	15,743,538.62	-	-	145,006,250.55	160,749,789.17

负债					
应付赎回款	-	-	-	474,255.73	474,255.73
应付管理人报酬	-	-	-	134,489.28	134,489.28
应付托管费	-	-	-	13,448.93	13,448.93
应付销售服务费	-	-	-	13,195.84	13,195.84
其他负债	-	-	-	215,014.76	215,014.76
负债总计	-	-	-	850,404.54	850,404.54
利率敏感度缺口	15,743,538.62	-	-	144,155,846.01	159,899,384.63
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	11,019,672.02	-	-	-	11,019,672.02
结算备付金	30,463.97	-	-	-	30,463.97
交易性金融资产	-	-	-	135,361,101.01	135,361,101.01
应收申购款	-	-	-	99,888.91	99,888.91
资产总计	11,050,135.99	-	-	135,460,989.92	146,511,125.91
负债					
应付赎回款	-	-	-	80,168.78	80,168.78

回款					
应付管理人报酬	-	-	-	127,601.97	127,601.97
应付托管费	-	-	-	12,760.19	12,760.19
应付销售服务费	-	-	-	13,660.86	13,660.86
其他负债	-	-	-	220,007.35	220,007.35
负债总计	-	-	-	454,199.15	454,199.15
利率敏感度缺口	11,050,135.99	-	-	135,006,790.77	146,056,926.76

注：各期限分类的标准为按金融资产或金融负债的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于2023年12月31日和2022年12月31日，本基金均未持有对利率敏感的金融资产与金融负债。因此，市场利率的变动对本基金资产的净值无重大影响。

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

本基金承受的其他价格风险，主要是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。本基金的其他价格风险，主要受到证券交易所上市的股票整体涨跌趋势的影响，由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，通过组合估值、行业配置分析等进行市场价格风险管理。

于12月31日，本基金面临的其他价格风险列示如下：

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	144,900,645.04	90.62	135,361,101.01	92.68
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	144,900,645.04	90.62	135,361,101.01	92.68

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（见附注7.4.1）以外的其他市场变量保持不变		
	本基金持有的股票的涨跌幅与业绩比较基准中的股票指数的涨跌幅一致		
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
	1.权益性投资的市场价格上升5%	7,245,032.25	6,768,055.05
	2.权益性投资的市场价格下降5%	-7,245,032.25	-6,768,055.05

7.4.14 公允价值

7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

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

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

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具**7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值**

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
第一层次	144,900,645.04	134,980,239.70
第二层次	-	4,641.00
第三层次	-	376,220.31
合计	144,900,645.04	135,361,101.01

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

于本报告期间，本基金无公允价值所属层次间的重大变动。

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01月01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	-	376,220.31	376,220.31
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	-	-

转出第三层次	-	429,990.11	429,990.11
当期利得或损失总额	-	53,769.80	53,769.80
其中：计入损益的利得或损失	-	53,769.80	53,769.80
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	-	-
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	-	-	-
项目	上年度可比期间 2022年01月01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	-	-	-
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	400,256.24	400,256.24
转出第三层次	-	-	-
当期利得或损失总额	-	-24,035.93	-24,035.93
其中：计入损益的利得或损失	-	-24,035.93	-24,035.93
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	376,220.31	376,220.31
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	-	-24,035.93	-24,035.93

注：本报告期内划分为第三层次的金融工具为尚处于限售期的股票投资。

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	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	376,220.31	平均价格亚式期权模型	股票价格波动率	19.0909%-8 7.9166%	股票价格波动率越高，公允价值越低

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于2023年12月31日，本基金无非持续的以公允价值计量的金融工具(2022年12月31日：无)。

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融工具主要包括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。

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

于2023年12月31日，本基金无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

§8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	144,900,645.04	90.14
	其中：股票	144,900,645.04	90.14
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	15,743,538.62	9.79
8	其他各项资产	105,605.51	0.07
9	合计	160,749,789.17	100.00

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末（指数投资）按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值(元)	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	616,762.00	0.39
B	采矿业	5,368,985.00	3.36
C	制造业	72,089,475.17	45.08
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	5,005,155.00	3.13
E	建筑业	2,672,190.00	1.67
F	批发和零售业	3,460,291.72	2.16
G	交通运输、仓储和邮政业	1,010,696.00	0.63
H	住宿和餐饮业	1,713,623.34	1.07
I	信息传输、软件和信息技术服务业	12,586,664.52	7.87
J	金融业	6,463,924.00	4.04
K	房地产业	1,146,479.00	0.72
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	764,142.86	0.48
N	水利、环境和公共设施管理业	601,794.00	0.38
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-

P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	1,290,948.00	0.81
R	文化、体育和娱乐业	3,626,952.00	2.27
S	综合	-	-
	合计	118,418,082.61	74.06

8.2.2 报告期末（积极投资）按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值(元)	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	520,905.00	0.33
B	采矿业	-	-
C	制造业	21,313,637.43	13.33
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	541,836.00	0.34
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	564,051.00	0.35
J	金融业	1,079,400.00	0.68
K	房地产业	539,575.00	0.34
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	813,358.00	0.51
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	1,109,800.00	0.69

S	综合	-	-
	合计	26,482,562.43	16.56

8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有通过港股通交易机制投资的港股。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值(元)	占基金资产净值比例(%)
1	002739	万达电影	206,400	2,687,328.00	1.68
2	600707	彩虹股份	393,930	2,659,027.50	1.66
3	300207	欣旺达	178,400	2,633,184.00	1.65
4	601231	环旭电子	162,100	2,449,331.00	1.53
5	002572	索菲亚	148,600	2,370,170.00	1.48
6	600737	中粮糖业	284,900	2,347,576.00	1.47
7	000960	锡业股份	161,500	2,312,680.00	1.45
8	000987	越秀资本	381,600	2,297,232.00	1.44
9	000729	燕京啤酒	262,900	2,268,827.00	1.42
10	601717	郑煤机	158,900	2,010,085.00	1.26
11	002558	巨人网络	154,700	1,723,358.00	1.08
12	600637	东方明珠	229,000	1,722,080.00	1.08
13	600258	首旅酒店	109,707	1,713,623.34	1.07
14	600497	驰宏锌锗	333,100	1,682,155.00	1.05
15	000878	云南铜业	148,500	1,617,165.00	1.01
16	600820	隧道股份	264,900	1,525,824.00	0.95
17	002273	水晶光电	108,300	1,466,382.00	0.92
18	601233	桐昆股份	94,100	1,423,733.00	0.89
19	600967	内蒙一机	171,800	1,419,068.00	0.89

20	300136	信维通信	58,600	1,382,960.00	0.86
21	002384	东山精密	76,000	1,381,680.00	0.86
22	600535	天士力	78,500	1,336,070.00	0.84
23	300017	网宿科技	169,300	1,329,005.00	0.83
24	300253	卫宁健康	184,600	1,327,274.00	0.83
25	000519	中兵红箭	94,300	1,323,972.00	0.83
26	300118	东方日升	74,900	1,321,985.00	0.83
27	300001	特锐德	64,800	1,302,480.00	0.81
28	600873	梅花生物	135,900	1,297,845.00	0.81
29	000997	新大陆	66,100	1,296,221.00	0.81
30	002044	美年健康	214,800	1,290,948.00	0.81
31	600066	宇通客车	97,400	1,290,550.00	0.81
32	600499	科达制造	121,700	1,283,935.00	0.80
33	000050	深天马 A	118,000	1,256,700.00	0.79
34	000591	太阳能	224,100	1,250,478.00	0.78
35	600153	建发股份	129,600	1,248,048.00	0.78
36	600699	均胜电子	69,300	1,244,628.00	0.78
37	000598	兴蓉环境	218,000	1,240,420.00	0.78
38	600764	中国海防	49,100	1,225,045.00	0.77
39	600582	天地科技	224,300	1,220,192.00	0.76
40	000027	深圳能源	185,500	1,196,475.00	0.75
41	000970	中科三环	114,400	1,184,040.00	0.74
42	300888	稳健医疗	31,600	1,177,100.00	0.74
43	600998	九州通	167,772	1,176,081.72	0.74
44	600528	中铁工业	158,000	1,175,520.00	0.74
45	002683	广东宏大	58,300	1,170,664.00	0.73
46	603858	步长制药	68,700	1,168,587.00	0.73
47	601991	大唐发电	482,100	1,166,682.00	0.73
48	600968	海油发展	408,000	1,162,800.00	0.73
49	300026	红日药业	273,600	1,160,064.00	0.73
50	600901	江苏金租	239,600	1,159,664.00	0.73

51	002268	电科网安	51,462	1,155,836.52	0.72
52	002423	中粮资本	171,800	1,147,624.00	0.72
53	002244	滨江集团	157,700	1,146,479.00	0.72
54	600170	上海建工	489,900	1,146,366.00	0.72
55	300682	朗新集团	69,800	1,144,022.00	0.72
56	000930	中粮科技	171,800	1,140,752.00	0.71
57	002373	千方科技	101,300	1,135,573.00	0.71
58	600062	华润双鹤	60,700	1,129,020.00	0.71
59	000581	威孚高科	74,800	1,127,236.00	0.70
60	603529	爱玛科技	44,400	1,111,776.00	0.70
61	603866	桃李面包	144,500	1,106,870.00	0.69
62	000887	中鼎股份	78,300	968,571.00	0.61
63	300144	宋城演艺	95,200	939,624.00	0.59
64	600481	双良节能	108,200	915,372.00	0.57
65	600511	国药股份	31,800	910,116.00	0.57
66	603688	石英股份	9,500	825,360.00	0.52
67	300073	当升科技	21,300	813,660.00	0.51
68	002563	森马服饰	140,600	811,262.00	0.51
69	600096	云天化	51,500	803,400.00	0.50
70	601958	金钼股份	83,700	790,965.00	0.49
71	601058	赛轮轮胎	66,120	776,910.00	0.49
72	002517	恺英网络	60,500	675,785.00	0.42
73	002756	永兴材料	12,793	667,922.53	0.42
74	002185	华天科技	75,500	643,260.00	0.40
75	600529	山东药玻	25,000	640,000.00	0.40
76	000728	国元证券	93,700	639,971.00	0.40
77	600808	马钢股份	230,200	626,144.00	0.39
78	300296	利亚德	104,300	625,800.00	0.39
79	002299	圣农发展	35,900	616,762.00	0.39
80	600498	烽火通信	36,600	609,024.00	0.38
81	688006	杭可科技	25,796	605,690.08	0.38

82	300070	碧水源	120,600	601,794.00	0.38
83	300677	英科医疗	25,760	601,753.60	0.38
84	300850	新强联	18,900	601,587.00	0.38
85	002065	东华软件	95,800	591,086.00	0.37
86	603127	昭衍新药	24,666	584,830.86	0.37
87	001203	大中矿业	55,300	562,401.00	0.35
88	000089	深圳机场	87,200	560,696.00	0.35
89	688276	百克生物	10,100	553,581.00	0.35
90	688819	天能股份	19,444	542,876.48	0.34
91	000630	铜陵有色	164,300	538,904.00	0.34
92	002945	华林证券	33,600	507,360.00	0.32
93	000401	冀东水泥	78,600	502,254.00	0.31
94	002444	巨星科技	20,400	459,408.00	0.29
95	603885	吉祥航空	37,500	450,000.00	0.28
96	002850	科达利	5,200	439,192.00	0.27
97	002429	兆驰股份	76,300	425,754.00	0.27
98	002958	青农商行	156,100	408,982.00	0.26
99	600580	卧龙电驱	34,200	401,166.00	0.25
100	600801	华新水泥	31,400	390,302.00	0.24
101	000400	许继电气	16,100	353,556.00	0.22
102	688520	神州细胞	5,854	315,354.98	0.20
103	688169	石头科技	1,100	311,245.00	0.19
104	603927	中科软	10,000	299,800.00	0.19
105	000738	航发控制	15,000	298,500.00	0.19
106	002223	鱼跃医疗	8,300	287,014.00	0.18
107	000959	首钢股份	80,100	277,146.00	0.17
108	603712	七一二	8,500	267,835.00	0.17
109	000783	长江证券	43,800	235,644.00	0.15
110	002092	中泰化学	34,000	207,400.00	0.13
111	600765	中航重机	10,100	193,011.00	0.12
112	300383	光环新网	19,200	186,624.00	0.12

113	688105	诺唯赞	5,600	179,312.00	0.11
114	000932	华菱钢铁	29,700	152,955.00	0.10
115	002465	海格通信	11,800	151,630.00	0.09
116	600739	辽宁成大	10,700	126,046.00	0.08
117	600008	首创环保	43,300	116,477.00	0.07
118	002625	光启技术	6,400	94,592.00	0.06
119	600909	华安证券	9,500	46,360.00	0.03
120	002408	齐翔腾达	6,500	34,320.00	0.02
121	000825	太钢不锈	6,100	22,753.00	0.01
122	601128	常熟银行	3,300	21,087.00	0.01
123	000883	湖北能源	4,700	19,881.00	0.01
124	601158	重庆水务	2,600	14,742.00	0.01
125	300595	欧普康视	300	6,774.00	0.00

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值(元)	占基金资产净值比例(%)
1	601163	三角轮胎	98,400	1,417,944.00	0.89
2	300729	乐歌股份	69,700	1,248,327.00	0.78
3	002282	博深股份	143,000	1,158,300.00	0.72
4	603230	内蒙新华	71,600	1,109,800.00	0.69
5	603612	索通发展	72,000	1,108,080.00	0.69
6	603328	依顿电子	135,100	1,101,065.00	0.69
7	002083	孚日股份	217,900	1,098,216.00	0.69
8	000823	超声电子	114,200	1,092,894.00	0.68
9	601788	光大证券	70,000	1,079,400.00	0.68
10	002296	辉煌科技	130,200	1,074,150.00	0.67
11	600573	惠泉啤酒	102,000	1,058,760.00	0.66
12	002393	力生制药	40,400	1,054,440.00	0.66

13	600420	国药现代	107,300	1,050,467.00	0.66
14	002159	三特索道	53,300	813,358.00	0.51
15	600779	水井坊	12,700	746,379.00	0.47
16	601615	明阳智能	52,600	659,604.00	0.41
17	600293	三峡新材	170,700	621,348.00	0.39
18	300393	中来股份	55,700	575,938.00	0.36
19	002938	鹏鼎控股	25,400	566,928.00	0.35
20	688289	圣湘生物	28,883	564,662.65	0.35
21	603681	永冠新材	36,900	557,190.00	0.35
22	603886	元祖股份	30,400	554,192.00	0.35
23	300440	运达科技	73,900	550,555.00	0.34
24	000612	焦作万方	95,200	547,400.00	0.34
25	002091	江苏国泰	69,200	541,836.00	0.34
26	600510	黑牡丹	95,500	539,575.00	0.34
27	002124	天邦食品	143,500	520,905.00	0.33
28	002705	新宝股份	34,200	498,294.00	0.31
29	300514	友讯达	27,600	449,880.00	0.28
30	300708	聚灿光电	39,800	448,944.00	0.28
31	600894	广日股份	57,400	421,890.00	0.26
32	601633	长城汽车	15,300	385,866.00	0.24
33	002109	兴化股份	80,200	380,148.00	0.24
34	600623	华谊集团	39,800	256,312.00	0.16
35	000990	诚志股份	27,600	226,596.00	0.14
36	300562	乐心医疗	10,900	124,369.00	0.08
37	002662	京威股份	27,800	97,578.00	0.06
38	000651	格力电器	2,600	83,642.00	0.05
39	300078	思创医惠	12,100	52,998.00	0.03
40	688016	心脉医疗	100	19,463.00	0.01
41	688256	寒武纪	100	13,496.00	0.01
42	603113	金能科技	1,300	10,491.00	0.01
43	688571	杭华股份	86	643.28	0.00

44	688077	大地熊	10	238.50	0.00
----	--------	-----	----	--------	------

注：因网下配售规则，本基金持有的股票可能同时存在可流通和限售部分，本章节分开列示。流通受限股票详情见7.4.12.1。

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	600258	首旅酒店	11,136,470.94	7.62
2	002739	万达电影	8,883,263.00	6.08
3	000997	新大陆	8,262,292.00	5.66
4	600707	彩虹股份	8,012,497.90	5.49
5	002373	千方科技	7,796,537.00	5.34
6	600487	亨通光电	7,675,421.65	5.26
7	000960	锡业股份	7,469,978.00	5.11
8	603688	石英股份	7,120,868.00	4.88
9	002745	木林森	7,050,092.00	4.83
10	002249	大洋电机	6,898,361.40	4.72
11	000027	深圳能源	6,870,197.00	4.70
12	601958	金钼股份	6,746,111.00	4.62
13	603225	新凤鸣	6,672,455.00	4.57
14	600998	九州通	6,625,656.42	4.54
15	000987	越秀资本	6,567,860.00	4.50
16	600739	辽宁成大	6,548,328.08	4.48
17	601717	郑煤机	6,504,829.00	4.45
18	600873	梅花生物	6,490,673.63	4.44
19	600528	中铁工业	6,279,319.00	4.30
20	002444	巨星科技	6,209,000.95	4.25
21	600699	均胜电子	6,199,270.00	4.24

22	601098	中南传媒	6,174,535.00	4.23
23	600820	隧道股份	6,158,750.00	4.22
24	002065	东华软件	6,067,924.00	4.15
25	600027	华电国际	6,056,497.00	4.15
26	300017	网宿科技	5,987,760.06	4.10
27	600901	江苏金租	5,939,411.20	4.07
28	002384	东山精密	5,917,080.00	4.05
29	002600	领益智造	5,910,248.00	4.05
30	600637	东方明珠	5,881,710.00	4.03
31	600535	天士力	5,787,600.00	3.96
32	002423	中粮资本	5,687,313.00	3.89
33	600271	航天信息	5,639,258.00	3.86
34	600096	云天化	5,545,930.00	3.80
35	000729	燕京啤酒	5,516,861.00	3.78
36	000783	长江证券	5,474,925.00	3.75
37	000738	航发控制	5,420,677.00	3.71
38	600066	宇通客车	5,402,311.00	3.70
39	002056	横店东磁	5,322,439.00	3.64
40	002429	兆驰股份	5,233,876.00	3.58
41	600879	航天电子	5,107,683.00	3.50
42	300383	光环新网	5,093,205.77	3.49
43	600497	驰宏锌锗	5,058,772.00	3.46
44	600737	中粮糖业	5,056,428.00	3.46
45	002030	达安基因	5,017,762.91	3.44
46	300136	信维通信	4,963,520.00	3.40
47	600517	国网英大	4,934,946.00	3.38
48	603858	步长制药	4,930,277.00	3.38
49	002738	中矿资源	4,918,435.40	3.37
50	002273	水晶光电	4,889,403.00	3.35
51	600598	北大荒	4,888,194.00	3.35
52	603127	昭衍新药	4,874,999.54	3.34

53	002128	电投能源	4,837,889.00	3.31
54	600582	天地科技	4,756,674.00	3.26
55	600580	卧龙电驱	4,748,114.00	3.25
56	688208	道通科技	4,724,993.64	3.24
57	002683	广东宏大	4,721,901.00	3.23
58	002250	联化科技	4,643,165.60	3.18
59	300115	长盈精密	4,636,009.00	3.17
60	601058	赛轮轮胎	4,597,373.20	3.15
61	603156	养元饮品	4,596,810.00	3.15
62	688819	天能股份	4,551,095.39	3.12
63	600170	上海建工	4,528,125.00	3.10
64	601231	环旭电子	4,504,279.00	3.08
65	600566	济川药业	4,474,074.85	3.06
66	600372	中航机载	4,461,472.66	3.05
67	688006	杭可科技	4,446,862.55	3.04
68	600499	科达制造	4,432,013.00	3.03
69	000878	云南铜业	4,428,127.00	3.03
70	600718	东软集团	4,390,184.00	3.01
71	600409	三友化工	4,325,919.00	2.96
72	600967	内蒙一机	4,321,543.00	2.96
73	000563	陕国投A	4,288,875.62	2.94
74	601869	长飞光纤	4,210,236.00	2.88
75	600863	内蒙华电	4,202,834.00	2.88
76	300070	碧水源	4,150,116.00	2.84
77	601728	中国电信	4,126,801.00	2.83
78	002223	鱼跃医疗	4,108,718.00	2.81
79	000967	盈峰环境	4,095,380.44	2.80
80	688289	圣湘生物	4,064,277.43	2.78
81	600755	厦门国贸	4,063,252.00	2.78
82	601168	西部矿业	4,060,593.00	2.78
83	002244	滨江集团	4,019,935.00	2.75

84	601928	凤凰传媒	3,990,475.00	2.73
85	603218	日月股份	3,977,073.39	2.72
86	300866	安克创新	3,967,613.00	2.72
87	300677	英科医疗	3,956,764.40	2.71
88	600297	广汇汽车	3,912,678.00	2.68
89	600655	豫园股份	3,901,096.00	2.67
90	002152	广电运通	3,835,367.00	2.63
91	600316	洪都航空	3,814,649.60	2.61
92	600373	中文传媒	3,814,010.62	2.61
93	002131	利欧股份	3,796,926.00	2.60
94	000623	吉林敖东	3,793,909.74	2.60
95	600516	方大炭素	3,761,381.00	2.58
96	600968	海油发展	3,748,901.00	2.57
97	002010	传化智联	3,701,717.00	2.53
98	002299	圣农发展	3,698,259.00	2.53
99	600038	中直股份	3,693,636.00	2.53
100	601163	三角轮胎	3,691,433.00	2.53
101	002138	顺络电子	3,684,728.96	2.52
102	600011	华能国际	3,673,978.00	2.52
103	603883	老百姓	3,666,042.00	2.51
104	000519	中兵红箭	3,643,517.97	2.49
105	000031	大悦城	3,623,763.00	2.48
106	600642	申能股份	3,601,067.00	2.47
107	600153	建发股份	3,594,871.00	2.46
108	000089	深圳机场	3,594,064.00	2.46
109	002588	史丹利	3,587,517.00	2.46
110	603613	国联股份	3,581,282.00	2.45
111	300888	稳健医疗	3,546,531.00	2.43
112	601333	广深铁路	3,543,632.00	2.43
113	000581	威孚高科	3,509,628.00	2.40
114	600469	风神股份	3,496,853.00	2.39

115	603228	景旺电子	3,469,846.40	2.38
116	002439	启明星辰	3,428,165.82	2.35
117	600143	金发科技	3,424,904.00	2.34
118	600500	中化国际	3,408,267.90	2.33
119	603712	七一二	3,394,580.00	2.32
120	600667	太极实业	3,373,196.00	2.31
121	600325	华发股份	3,371,470.00	2.31
122	002531	天顺风能	3,368,795.00	2.31
123	600418	江淮汽车	3,360,461.00	2.30
124	600060	海信视像	3,337,223.00	2.28
125	600489	中金黄金	3,329,551.00	2.28
126	688029	南微医学	3,306,740.60	2.26
127	600623	华谊集团	3,278,250.00	2.24
128	300232	洲明科技	3,259,335.00	2.23
129	300296	利亚德	3,242,268.00	2.22
130	000636	风华高科	3,235,016.00	2.21
131	300244	迪安诊断	3,226,115.00	2.21
132	000739	普洛药业	3,219,631.00	2.20
133	600673	东阳光	3,214,513.00	2.20
134	000998	隆平高科	3,180,181.00	2.18
135	300146	汤臣倍健	3,174,937.00	2.17
136	600208	新湖中宝	3,156,768.00	2.16
137	000400	许继电气	3,154,645.00	2.16
138	601611	中国核建	3,144,324.00	2.15
139	002985	北摩高科	3,139,043.10	2.15
140	601233	桐昆股份	3,134,454.00	2.15
141	002572	索菲亚	3,128,434.00	2.14
142	002705	新宝股份	3,113,280.00	2.13
143	601108	财通证券	3,092,602.69	2.12
144	300207	欣旺达	3,081,942.00	2.11
145	000630	铜陵有色	3,059,709.00	2.09

146	600390	五矿资本	3,037,373.60	2.08
147	000415	渤海租赁	3,005,056.00	2.06
148	300440	运达科技	2,998,285.00	2.05
149	300118	东方日升	2,988,134.00	2.05
150	300073	当升科技	2,974,558.00	2.04
151	600062	华润双鹤	2,970,884.56	2.03
152	600482	中国动力	2,949,420.00	2.02
153	601991	大唐发电	2,945,928.00	2.02
154	300088	长信科技	2,927,999.00	2.00

注：本项及下项8.4.2，8.4.3的“买入金额”（或“买入股票成本”）、“卖出金额”（或“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。

8.4.2 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	600258	首旅酒店	9,270,800.19	6.35
2	600739	辽宁成大	8,337,718.78	5.71
3	000997	新大陆	7,973,137.00	5.46
4	002249	大洋电机	7,723,863.80	5.29
5	002373	千方科技	7,574,001.00	5.19
6	600487	亨通光电	7,326,788.00	5.02
7	002745	木林森	7,130,903.00	4.88
8	600820	隧道股份	6,972,478.00	4.77
9	600998	九州通	6,904,209.22	4.73
10	002384	东山精密	6,903,792.00	4.73
11	603225	新凤鸣	6,890,257.88	4.72
12	601098	中南传媒	6,745,319.00	4.62
13	002444	巨星科技	6,519,641.00	4.46
14	600707	彩虹股份	6,444,851.45	4.41

15	601958	金钼股份	6,430,281.00	4.40
16	603688	石英股份	6,415,765.00	4.39
17	002739	万达电影	6,206,757.50	4.25
18	000027	深圳能源	6,183,203.20	4.23
19	600699	均胜电子	6,143,436.00	4.21
20	600096	云天化	6,089,491.00	4.17
21	600027	华电国际	6,050,148.52	4.14
22	002600	领益智造	5,865,809.00	4.02
23	300136	信维通信	5,805,467.00	3.97
24	600060	海信视像	5,682,374.00	3.89
25	600901	江苏金租	5,640,643.76	3.86
26	300115	长盈精密	5,498,864.57	3.76
27	600528	中铁工业	5,470,097.00	3.75
28	002273	水晶光电	5,452,892.46	3.73
29	600879	航天电子	5,361,698.00	3.67
30	600271	航天信息	5,361,120.00	3.67
31	600718	东软集团	5,357,385.00	3.67
32	000738	航发控制	5,356,180.00	3.67
33	000623	吉林敖东	5,318,786.15	3.64
34	600582	天地科技	5,309,855.93	3.64
35	300383	光环新网	5,302,981.00	3.63
36	600873	梅花生物	5,302,734.00	3.63
37	601717	郑煤机	5,173,801.14	3.54
38	000783	长江证券	5,169,307.00	3.54
39	300308	中际旭创	5,128,772.00	3.51
40	002429	兆驰股份	5,128,015.00	3.51
41	600598	北大荒	5,122,289.00	3.51
42	002065	东华软件	5,085,982.00	3.48
43	000960	锡业股份	4,980,776.00	3.41
44	300017	网宿科技	4,980,334.00	3.41
45	002056	横店东磁	4,962,834.00	3.40

46	002128	电投能源	4,936,416.53	3.38
47	002422	科伦药业	4,933,209.00	3.38
48	600535	天士力	4,925,455.00	3.37
49	600517	国网英大	4,896,773.00	3.35
50	600566	济川药业	4,864,697.05	3.33
51	603156	养元饮品	4,857,807.00	3.33
52	688819	天能股份	4,836,359.80	3.31
53	002030	达安基因	4,747,352.28	3.25
54	002738	中矿资源	4,694,502.20	3.21
55	000967	盈峰环境	4,693,871.94	3.21
56	603228	景旺电子	4,667,881.70	3.20
57	688208	道通科技	4,666,363.09	3.19
58	300244	迪安诊断	4,613,051.73	3.16
59	000729	燕京啤酒	4,588,292.00	3.14
60	600380	健康元	4,587,021.67	3.14
61	600755	厦门国贸	4,426,204.00	3.03
62	002152	广电运通	4,409,687.00	3.02
63	601869	长飞光纤	4,407,637.00	3.02
64	600580	卧龙电驱	4,396,128.00	3.01
65	600863	内蒙华电	4,371,645.00	2.99
66	002423	中粮资本	4,353,534.00	2.98
67	601168	西部矿业	4,333,339.00	2.97
68	601058	赛轮轮胎	4,301,808.00	2.95
69	688289	圣湘生物	4,298,080.41	2.94
70	688006	杭可科技	4,287,454.45	2.94
71	002131	利欧股份	4,269,517.00	2.92
72	600372	中航机载	4,268,093.88	2.92
73	000878	云南铜业	4,266,811.40	2.92
74	000563	陕国投A	4,247,345.50	2.91
75	000400	许继电气	4,148,173.00	2.84
76	600409	三友化工	4,122,546.00	2.82

77	600967	内蒙一机	4,110,621.00	2.81
78	600170	上海建工	4,087,387.00	2.80
79	002250	联化科技	4,075,646.00	2.79
80	300070	碧水源	4,022,338.00	2.75
81	600655	豫园股份	4,011,614.00	2.75
82	600066	宇通客车	3,995,619.01	2.74
83	601728	中国电信	3,965,360.00	2.71
84	002138	顺络电子	3,962,540.00	2.71
85	300866	安克创新	3,959,786.00	2.71
86	000987	越秀资本	3,950,937.16	2.71
87	600297	广汇汽车	3,932,104.00	2.69
88	603883	老百姓	3,922,244.40	2.69
89	002244	滨江集团	3,920,507.00	2.68
90	600373	中文传媒	3,909,177.00	2.68
91	600516	方大炭素	3,899,970.00	2.67
92	600637	东方明珠	3,845,336.00	2.63
93	603127	昭衍新药	3,844,475.16	2.63
94	600418	江淮汽车	3,802,594.00	2.60
95	601108	财通证券	3,780,073.70	2.59
96	601231	环旭电子	3,730,562.00	2.55
97	000031	大悦城	3,724,744.99	2.55
98	601333	广深铁路	3,721,591.00	2.55
99	601928	凤凰传媒	3,708,500.00	2.54
100	603218	日月股份	3,684,856.00	2.52
101	002010	传化智联	3,684,221.00	2.52
102	600316	洪都航空	3,653,026.36	2.50
103	002223	鱼跃医疗	3,651,137.00	2.50
104	600143	金发科技	3,556,451.00	2.43
105	300073	当升科技	3,548,509.00	2.43
106	688029	南微医学	3,540,045.87	2.42
107	600038	中直股份	3,538,985.00	2.42

108	600489	中金黄金	3,534,463.00	2.42
109	600011	华能国际	3,530,278.00	2.42
110	002588	史丹利	3,525,006.00	2.41
111	002705	新宝股份	3,514,929.59	2.41
112	600469	风神股份	3,495,382.00	2.39
113	603858	步长制药	3,490,995.00	2.39
114	002439	启明星辰	3,474,872.00	2.38
115	600208	新湖中宝	3,460,072.00	2.37
116	601992	金隅集团	3,424,928.00	2.34
117	600497	驰宏锌锗	3,417,270.00	2.34
118	600623	华谊集团	3,400,396.00	2.33
119	601699	潞安环能	3,399,618.14	2.33
120	300677	英科医疗	3,397,303.40	2.33
121	002683	广东宏大	3,375,783.00	2.31
122	000636	风华高科	3,368,185.00	2.31
123	600642	申能股份	3,365,114.00	2.30
124	603613	国联股份	3,295,208.50	2.26
125	603658	安图生物	3,285,673.00	2.25
126	600667	太极实业	3,281,806.00	2.25
127	300390	天华新能	3,270,040.00	2.24
128	600673	东阳光	3,268,974.00	2.24
129	002531	天顺风能	3,254,322.40	2.23
130	603712	七一二	3,239,896.00	2.22
131	600499	科达制造	3,183,489.00	2.18
132	300232	洲明科技	3,145,898.00	2.15
133	600390	五矿资本	3,116,114.00	2.13
134	002985	北摩高科	3,112,592.70	2.13
135	601611	中国核建	3,096,380.00	2.12
136	600959	江苏有线	3,076,232.00	2.11
137	600500	中化国际	3,062,065.80	2.10
138	000998	隆平高科	3,039,875.64	2.08

139	000012	南玻A	3,038,307.00	2.08
140	300146	汤臣倍健	3,006,141.00	2.06
141	000739	普洛药业	2,994,155.00	2.05
142	600141	兴发集团	2,993,864.60	2.05
143	600325	华发股份	2,985,946.00	2.04
144	000089	深圳机场	2,971,761.00	2.03
145	002299	圣农发展	2,959,210.00	2.03
146	000415	渤海租赁	2,943,717.00	2.02

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	1,370,042,582.99
卖出股票收入（成交）总额	1,354,937,537.84

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金投资股指期货将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，主要选择流动性好、交易活跃的股指期货合约。本基金力争利用股指期货的杠杆作用，降低由于申赎等原因股票仓位频繁调整的交易成本和跟踪误差，达到有效跟踪标的指数的目的。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期末投资国债期货。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本报告期内没有被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

8.12.2 本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	105,605.51
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	105,605.51

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债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明**8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明**

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末积极投资前五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

因四舍五入原因，投资组合报告中分项之和与合计可能存在尾差。

§9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
上银中证500指数增强型A	3,347	32,314.24	53,722,729.23	49.67%	54,433,046.33	50.33%
上银中证500指数增强型C	7,788	8,177.14	36,602,538.56	57.48%	27,081,043.29	42.52%
合计	11,135	15,432.36	90,325,267.79	52.56%	81,514,089.62	47.44%

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数(份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	上银中证500指数增强型A	136,952.18	0.13%
	上银中证500指数增强型C	5,416.34	0.01%
	合计	142,368.52	0.08%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	上银中证500指数增强型A	0~10
	上银中证500指数增强型C	0
	合计	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	上银中证500指数增强型A	0
	上银中证500指数增强型C	0
	合计	0

§10 开放式基金份额变动

单位：份

	上银中证500指数增强型A	上银中证500指数增强型C
基金合同生效日(2020年07月01日)基金份额总额	338,109,462.92	163,604,314.92
本报告期期初基金份额总额	97,969,226.70	54,340,804.43
本报告期基金总申购份额	43,332,858.80	161,336,270.41
减：本报告期基金总赎回份额	33,146,309.94	151,993,492.99
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	108,155,775.56	63,683,581.85

注：总申购份额含转换入份额；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

报告期内本基金无基金份额持有人大会决议。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

1、基金管理人的重大人事变动

本基金管理人于2023年10月28日发布《上银基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，自2023年10月27日起，王稼秋先生担任公司副总经理。

本基金管理人于2023年11月1日发布《上银基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，自2023年10月30日起，衣宏伟女士不再担任公司副总经理。

本基金管理人于2023年12月2日发布《上银基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，自2023年11月30日起，廖隽女士担任公司副总经理。

2、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，本基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

报告期内本基金投资策略未改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自基金合同生效日起聘请毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务，本报告期应支付给毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为45,000.00元人民币。目前该会计师事务所已为本基金提供4年审计服务。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

报告期内本基金管理人及其高级管理人员未受到监管部门稽查或处罚。

11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

报告期内本基金托管人及其高级管理人员未受到监管部门稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数	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	

	量					
海通证券	2	705,152,225.27	25.88%	348,257.53	25.20%	-
华安证券	2	470,054,950.78	17.25%	265,118.82	19.18%	-
中银国际	2	1,549,626,898.16	56.87%	768,866.13	55.62%	-

注：1、根据中国证监会的有关规定，我司在综合考量证券经营机构的财务状况、经营状况、研究能力的基础上，选择基金交易单元，并由公司管理层批准。

2、本报告期内，本基金无新增或减少租用交易单元。

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

无。

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	上银基金管理有限公司关于更新旗下公募基金风险等级的公告	中国证监会规定网站	2023-01-06
2	上银基金管理有限公司旗下基金2022年第4季度报告提示性公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-01-20
3	上银中证500指数增强型证券投资基金2022年第4季度报告	中国证监会规定网站	2023-01-20
4	上银中证500指数增强型证券投资基金基金经理变更公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-02-01
5	上银中证500指数增强型证券投资基金更新招募说明书及基金产品资料概要（2023年第1号）提示性公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-02-02
6	上银中证500指数增强型证	中国证监会规定网站	2023-02-02

	券投资基金更新招募说明书 (2023年第1号)		
7	上银中证500指数增强型证 券投资基金基金产品资料概 要更新(2023年第1号)	中国证监会规定网站	2023-02-02
8	上银基金管理有限公司关于 终止与民商基金销售(上海) 有限公司代销合作的公告	中国证监会规定报刊和规定 网站	2023-02-04
9	上银中证500指数增强型证 券投资基金2022年第4季度 报告更正公告	中国证监会规定报刊和规定 网站	2023-02-04
10	上银基金管理有限公司关于 业务系统维护的公告	中国证监会规定网站	2023-02-10
11	上银基金管理有限公司关于 旗下部分基金新增开源证券 为销售机构及参加费率优惠 活动的公告	中国证监会规定报刊和规定 网站	2023-03-14
12	上银基金管理有限公司关于 业务系统维护的公告	中国证监会规定网站	2023-03-30
13	上银基金管理有限公司旗下 基金2022年年度报告提示性 公告	中国证监会规定报刊和规定 网站	2023-03-31
14	上银中证500指数增强型证 券投资基金2022年年度报告	中国证监会规定网站	2023-03-31
15	上银基金管理有限公司旗下 基金2023年第1季度报告提 示性公告	中国证监会规定报刊和规定 网站	2023-04-22
16	上银中证500指数增强型证 券投资基金2023年第1季度 报告	中国证监会规定网站	2023-04-22
17	上银基金管理有限公司旗下 部分基金更新招募说明书及 基金产品资料概要提示性公	中国证监会规定报刊和规定 网站	2023-05-20

	告		
18	上银中证500指数增强型证券投资基金更新招募说明书（2023年第2号）	中国证监会规定网站	2023-05-20
19	上银中证500指数增强型证券投资基金基金产品资料概要更新（2023年第2号）	中国证监会规定网站	2023-05-20
20	上银基金管理有限公司关于旗下部分基金新增山西证券为销售机构及参加费率优惠活动的公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-05-29
21	上银基金管理有限公司关于业务系统维护的公告	中国证监会规定网站	2023-06-02
22	上银基金管理有限公司关于上银中证500指数增强型证券投资基金新增东兴证券为销售机构及参加费率优惠活动的公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-06-08
23	上银基金管理有限公司关于业务系统维护的公告	中国证监会规定网站	2023-06-16
24	上银基金管理有限公司关于上银中证500指数增强型证券投资基金新增中信建投为销售机构及参加费率优惠活动的公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-06-21
25	上银基金管理有限公司关于提醒投资者及时提供或更新身份信息资料的公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-06-28
26	上银基金管理有限公司旗下基金2023年第2季度报告提示性公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-07-21
27	上银中证500指数增强型证券投资基金2023年第2季度	中国证监会规定网站	2023-07-21

	报告		
28	上银基金管理有限公司关于公司股权变更的公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-07-25
29	上银基金管理有限公司关于旗下部分基金新增恒丰银行为销售机构及参加费率优惠活动的公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-08-23
30	上银基金管理有限公司旗下基金2023年中期报告提示性公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-08-31
31	上银中证500指数增强型证券投资基金2023年中期报告	中国证监会规定网站	2023-08-31
32	上银中证500指数增强型证券投资基金基金经理变更公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-09-23
33	上银中证500指数增强型证券投资基金更新招募说明书及基金产品资料概要（2023年第3号）提示性公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-09-23
34	上银中证500指数增强型证券投资基金更新招募说明书（2023年第3号）	中国证监会规定网站	2023-09-23
35	上银中证500指数增强型证券投资基金基金产品资料概要更新（2023年第3号）	中国证监会规定网站	2023-09-23
36	上银基金管理有限公司旗下基金2023年第3季度报告提示性公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-10-25
37	上银中证500指数增强型证券投资基金2023年第3季度报告	中国证监会规定网站	2023-10-25
38	上银基金管理有限公司关于旗下部分基金新增江海证券	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-10-26

	为销售机构及参加费率优惠活动的公告		
39	上银基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-10-28
40	上银基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-11-01
41	上银基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-12-02
42	上银基金管理有限公司关于旗下部分基金新增中银国际证券为销售机构及参加费率优惠活动的公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-12-08
43	上银基金管理有限公司关于提醒投资者及时提供或更新身份信息资料的公告	中国证监会规定报刊和规定网站	2023-12-22

§12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况				报告期末持有基金情况		
	序号	持有基金份额比例达到或者超过20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	20230327-20230330,20230531-20231231	17,749,973.53	35,962,854.26	-	53,712,827.79	31.26%
产品特有风险							
本基金存在单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况，可能会出现集中赎回或巨额赎回从而引发基金净值剧烈波动或份额净值尾差风险，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以应对基金份额持有人的赎回申请，基金份额持有人可能无法及时赎回持有的全部基金份额。							

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准设立上银中证500指数增强型证券投资基金的文件
- 2、《上银中证500指数增强型证券投资基金基金合同》
- 3、《上银中证500指数增强型证券投资基金托管协议》
- 4、《上银中证500指数增强型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、报告期内在中国证监会规定报刊上公开披露的各项公告

13.2 存放地点

基金管理人、基金托管人的办公场所

13.3 查阅方式

投资者可在营业时间内至基金管理人、基金托管人办公场所免费查阅。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人，客服电话：021-60231999，公司网址：www.boscam.com.cn。

上银基金管理有限公司
二〇二四年三月二十九日