

前海开源中证 500 等权重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：前海开源基金管理有限公司

基金托管人：中国银河证券股份有限公司

送出日期：2024 年 03 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。

基金托管人中国银河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。

本报告中的财务资料已经审计。普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金出具了无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 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	7
2.5	其他相关资料	7
§ 3	主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	7
3.1	主要会计数据和财务指标	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	9
§ 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遵规守信情况的说明	10
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	10
4.4	管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	11
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.6	管理人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	14
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	15
5.1	报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	15
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	15
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	15
§ 6	审计报告	15
6.1	审计报告基本信息	15
6.2	审计报告的基本内容	15
§ 7	年度财务报表	17
7.1	资产负债表	17
7.2	利润表	18
7.3	净资产变动表	19
7.4	报表附注	20
§ 8	投资组合报告	47
8.1	期末基金资产组合情况	47
8.2	报告期末按行业分类的股票投资组合	48
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	49
8.4	报告期内股票投资组合的重大变动	61
8.5	期末按债券品种分类的债券投资组合	62

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 .....	63
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 .....	63
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 .....	63
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 .....	63
8.10	本基金投资股指期货的投资政策 .....	63
8.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	64
8.12	投资组合报告附注 .....	64
§ 9	基金份额持有人信息 .....	65
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	65
9.2	期末上市基金前十名持有人 .....	65
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	66
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 .....	66
§ 10	开放式基金份额变动 .....	66
§ 11	重大事件揭示 .....	66
11.1	基金份额持有人大会决议 .....	66
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 .....	66
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	67
11.4	基金投资策略的改变 .....	67
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	67
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 .....	67
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	67
11.8	其他重大事件 .....	68
§ 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
12.2	影响投资者决策的其他重要信息 .....	69
§ 13	备查文件目录 .....	70
13.1	备查文件目录 .....	70
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	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	前海开源中证 500 等权 ETF
场内简称	500 等权 ETF
基金主代码	515590
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2019 年 11 月 14 日
基金管理人	前海开源基金管理有限公司
基金托管人	中国银河证券股份有限公司
报告期末基金份额总额	22,113,665.00 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	2020 年 01 月 20 日

### 2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。
投资策略	<p>本基金为被动式指数基金，采用完全复制法，按照成份股在标的指数中的基准权重构建指数化投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变化进行相应调整。</p> <p>当预期成份股发生调整和成份股发生配股、增发、分红等行为时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致流动性不足时，或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以采取包括抽样复制在内的其他指数投资技术适当对投资组合管理进行变通和调整，从而使得投资组合紧密地跟踪标的指数。</p> <p>在正常市场情况下，力争控制本基金日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.2%，年跟踪误差不超过 2%。如因指数编制规则调整或其他因素导致跟踪偏离度和跟踪误差超过上述范围，基金管理人应采取合理措施避免跟踪偏离度、跟踪误差进一步扩大。</p> <p>1、股票投资策略</p> <p>（1）股票投资组合的构建</p> <p>本基金在建仓期内，将按照标的指数各成份股的基准权重对其逐步买入，在力求跟踪误差最小化的前提下，本基金可采取适当方法，以降低买入成本。本基金可以根据市场情况，结合研究分析，对基金财产进行适当调整，以期在规定的风险承受限度之内，尽量缩小跟踪误差。</p> <p>（2）股票投资组合的调整</p> <p>本基金所构建的股票投资组合将根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整，本基金还将根据法律法规中的投资比例限制、申购赎回变动情况，对其进行适时调整，以保证基金份额净值</p>

	<p>增长率与标的指数收益率间的高度正相关和跟踪误差最小化。基金管理人将对成份股的流动性进行分析,如发现流动性欠佳的个股将可能采用合理方法寻求替代。由于受到各项持股比例限制,基金可能不能按照成份股权重持有成份股,基金将会采用合理方法寻求替代。</p> <p>2、金融衍生品投资策略</p> <p>本基金可投资股指期货和其他经中国证监会允许的衍生金融产品。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,对冲系统性风险和某些特殊情况下的流动性风险等,主要采用流动性好、交易活跃的股指期货合约,通过多头或空头套期保值等策略进行套期保值操作。本基金力争利用股指期货的杠杆作用,降低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。</p> <p>3、资产支持证券投资策略</p> <p>本基金通过对资产支持证券发行条款的分析、违约概率和提前偿付比率的预估,借用必要的数量模型来谋求对资产支持证券的合理定价,在严格控制风险、充分考虑风险补偿收益和市场流动性的条件下,谨慎选择风险调整后收益较高的品种进行投资。本基金将严格控制资产支持证券的总体投资规模并进行分散投资,以降低流动性风险。</p> <p>4、融资及转融通证券出借业务的投资策略</p> <p>本基金在参与融资、转融通证券出借业务时将根据风险管理的原则,在法律法规允许的范围和比例内、风险可控的前提下,本着谨慎原则,参与融资和转融通证券出借业务。参与融资业务时,本基金将力争利用融资的杠杆作用,降低因申购造成基金仓位较低带来的跟踪误差,达到有效跟踪标的指数的目的。参与转融通证券出借业务时,本基金将从基金持有的融券标的股票中选择流动性好、交易活跃的股票作为转融通出借交易对象,力争为本基金份额持有人增厚投资收益。</p> <p>5、未来,随着市场的发展和基金管理运作的需要,基金管理人可以在不改变投资目标的前提下,遵循法律法规的规定,相应调整或更新投资策略,并在招募说明书更新中公告。</p>
业绩比较基准	中证 500 等权重指数收益率。
风险收益特征	本基金属股票型基金,风险与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		前海开源基金管理有限公司	中国银河证券股份有限公司
信息披露负责人	姓名	孙辰健	罗新民
	联系电话	0755-88601888	010-80927820
	电子邮箱	qhky@qhkyfund.com	yhqz_tggz@chinastock.com.cn

客户服务电话	4001-666-998	95551; 400-888-8888
传真	0755-83181169	010-80928078
注册地址	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室 (入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼 7 至 18 层 101
办公地址	深圳市福田区深南大道 7006 号万科富春东方大厦 2206	北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼青海金融大厦
邮政编码	518040	100073
法定代表人	李强	王晟

## 2.4 信息披露方式

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

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	中国上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼
注册登记机构	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	-1,655,145.85	-2,772,747.35	11,143,432.64
本期利润	-1,321,304.00	-6,700,235.99	8,437,712.91
加权平均基金份额本期利润	-0.0519	-0.2457	0.2815
本期加权平均净值利润率	-3.59%	-17.00%	19.01%
本期基金份额净值增长率	-3.73%	-15.53%	21.10%
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	7,542,223.74	9,478,667.07	16,955,150.19
期末可供分配基金份额利润	0.3411	0.3931	0.6493
期末基金资产净值	29,655,888.74	33,592,332.07	43,068,815.19
期末基金份额净值	1.3411	1.3931	1.6493
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	34.11%	39.31%	64.93%

注：①上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

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

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

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

## 3.2 基金净值表现

### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

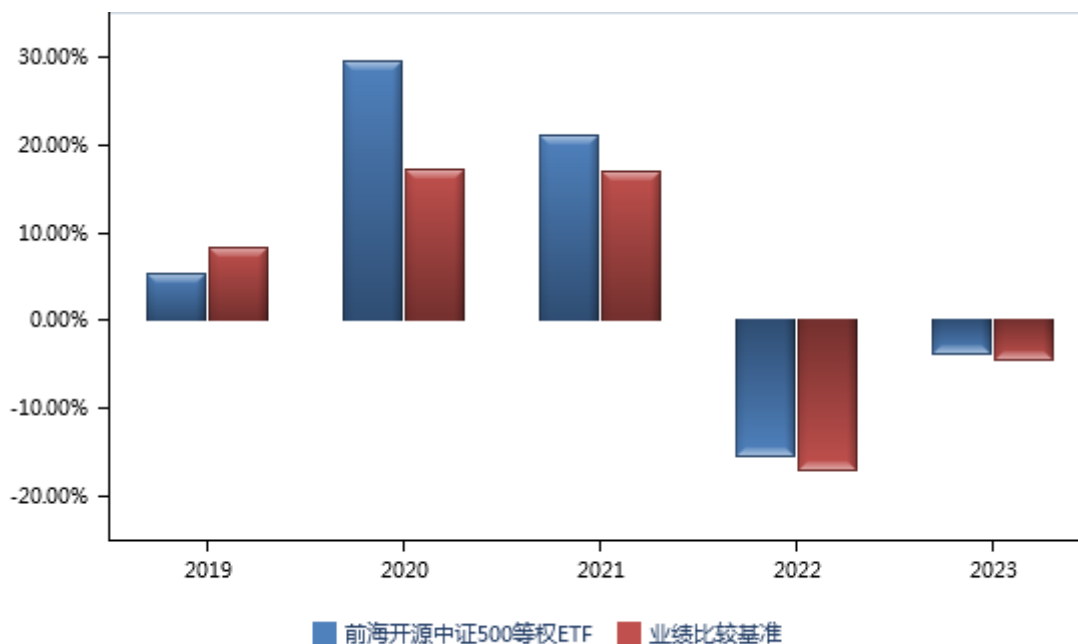
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-4.49%	0.83%	-4.52%	0.84%	0.03%	-0.01%
过去六个月	-8.36%	0.81%	-8.45%	0.82%	0.09%	-0.01%
过去一年	-3.73%	0.79%	-4.39%	0.80%	0.66%	-0.01%
过去三年	-1.53%	1.04%	-7.15%	1.04%	5.62%	0.00%
自基金合同生效起至今	34.11%	1.16%	17.75%	1.18%	16.36%	-0.02%

### 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



### 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：本基金的基金合同于 2019 年 11 月 14 日生效，2019 年本基金净值增长率与同期业绩比较基准收益率按本基金实际存续期计算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

无。

## § 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

前海开源基金管理有限公司（以下简称“前海开源基金”）于 2012 年 12 月 27 日经中国证监会批准，2013 年 1 月 23 日注册成立，截至报告期末，注册资本为 2 亿元人民币。其中，开源证券股份有限公司、北京市中盛金期投资管理有限公司、北京长和世纪资产管理有限公司和深圳市和合投信资产管理合伙企业(有限合伙)（已于 2024 年 1 月更名为深圳市和合投信投资合伙企业(有限合伙)）各持股权 25%。目前，前海开源基金分别在北京、上海、广州设立分公司。经中国证监会批准，前海开源基金全资控股子公司——前海开源资产管理有限公司已于 2013 年 9 月 5 日在深圳市注册成立，并于 2013 年 9 月 18 日取得中国证监会核发的《特定客户资产管理业务资格证书》，截至报告期末，注册资本为 1.8 亿元人民币。

截至报告期末，前海开源基金旗下管理 96 只开放式基金，资产管理规模超过 976 亿元。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
梁溥森	本基金的基金经理	2020 年 05 月 07 日	-	9 年	梁溥森先生，中山大学硕士。曾任职于招商基金基金核算部；2015 年 6 月加盟前海开源基金管理有限公司，历任交易员、研究员，现任公司基金经理。

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

②证券从业的含义遵从行业协会的相关规定。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

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

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

基金管理人根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》和《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》（2011 年修订）的规定，针对股票市场、债券市场交易等投资管理活动，以及授权、研究分析、投资决策、交易执行等投资管理活动相关的各个环节，制定了《前海开源基金管理有限公司公平交易管理办法》、《前海开源基金管理有限公司异常交易监控管理办法》等公平交易相关的公司制度或流程指引。通过加强投资决策、交易执行的内部控制，完善对投资交易行为的日常监控和事后分析评估，以及履行相关的报告和信息披露义务，切实防范投资管理业务中的不公平交易和利益输送行为，保护投资者合法权益。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。

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

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。本报告期内，基金管理人管理的所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量没有超过该证券当日成交量的 5% 的情况。

## 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 年三季度以来一系列稳定经济政策陆续出台，需求政策密集加码，经济基本面出现了一定的回暖迹象，但恢复的基础尚不牢固，内生需求不足，信心和预期不稳。如中央经济工作会议所指出的，经济依然存在“有效需求不足”的问题，要求“明年要坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，多出有利于稳预期、稳增长、稳就业的政策，在转方式、调结构、提质量、增效益上积极进取，不断巩固稳中向好的基础。要强化宏观政策逆周期和跨周期调节，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，加强政策工具创新和协调配合。”此外，外资下半年的持续净流出对 A 股交易结构和资金面也形成了较强的冲击，从 8 月 1 日至 12 月 31 日，北向资金共计卖出超过 1800 亿，也对市场造成了一定的压制，但若考虑到美债利率的下行预期和中国经济潜在的刺激空间，外资在 2024 年存在回流的可能性。展望后市，美国经济的走弱及不确定性增加将驱使美联储逐渐开启降息周期，这有利于新兴市场的整体表现，而国内经济的下行压力可能会加大刺激政策的考量。由于当前经济对总量刺激政策的迫切、国内低通胀压力以及海外利率环境潜在的下行空间，中国在 2024 年有望迎来更有力的刺激政策以加码经济增长，叠加处于历史极低位置的估值，我们对于后续行情仍然保持乐观。多重因素叠加下，中证 500 等权重指数全年下跌 4.39%，本基金下跌 3.73%，相对于业绩比较基准取得了一定的超额收益。市场情绪极度萎靡，但也许就像诺贝尔经济学奖获得者卡尼曼教授说的“原始数据越极端，我们所期待的回归就越明显”，从金融学理论和海外成熟资本市场的长期实践来看，权益投资在长期投资中表现良好且具有较强的均值回归特征，尤其是当我们能够以较低的估值买入时。从估值来看，A 股投资性价仍然较高。截止 2023 年 12 月 31 日，中证 500 等权重指数 PE (TTM) 仅为 21.84 倍，处于上市以来历史分位值约为 14.37%，其相对于十年期国债收益率的风险溢价高达

2.02%，相对吸引力比历史上 94.46%的时期更高。当然，也会有部分投资者认为当前经济形势仍不乐观，复苏节奏不及预期，宏观事件间歇性扰动等等。但正如巴菲特所言：“事实上，当对于宏观事件的忧虑达到顶峰之时，恰恰是我通常做出最佳买入的时机。对于那些跟风追求时尚的人而言，恐惧是敌人，但对于那些关注基本面的人而言，恐惧是朋友。”

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

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末前海开源中证 500 等权 ETF 基金份额净值为 1.3411 元，本报告期内，基金份额净值增长率为-3.73%，同期业绩比较基准收益率为-4.39%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2023 年受美债利率高企压制，叠加国内经济恢复进程较年初预期偏弱，A 股表现萎靡。地产业的大幅降速、外需拉动力的减弱和投资信心偏审慎及外资的持续净卖出，都对市场造成了较大的负面冲击。

站在当前时点展望，疫后我国经济延续复苏态势，但恢复的基础尚不牢固。10-12 月制造业 PMI 连续处于荣枯线之下，经济回升动能仍需加强。供给端数据相对亮眼，11 月规模以上工业增加值（季调）环比 0.87%，创年内高点；需求端数据则有待于进一步提升，11 月社零环比-0.06%，再度由正转负，其中同比增速较快的门类主要受益于居民生活半径的正常化带动，增速偏低的则是消费弹性较大的门类，其有效改善需要等待后续收入效应的进一步提振。消费者信心指数维持低位徘徊，2022 年至今居民消费信心持续偏弱的主要原因在于经济复苏的疲软，疤痕效应的恢复呈现一定的分层化特征，小城市恢复相对较快，大城市相对较慢。若经济增速在足量刺激政策出台后企稳，居民消费有望继续回升。11 月固定资产投资环比 0.26%，单月同比 2.9%，其中受益于库存周期触底，制造业投资有所回升。但全年来看民间固定资产投资（不含农户）同比下降 0.4%，投资情绪持续低迷，民营企业信心尚待修复。7 月份国务院发布《中共中央国务院关于促进民营经济发展壮大的意见》，从八个方面用 31 条举措对于支持民营企业的发展做出规划。政治局会议则在改革部分重点提出“优化民营企业发展环境”，反映了政策层面对于民营经济的关注度持续提升，针对恢复民营企业信心的

举措也将持续加码。基于国内经济第三季度的增长表现强于预期以及发布的一系列政策，IMF 上调 2023 年和 2024 年中国经济预测至 5.4%、4.6%。IMF 指出，人口老龄化、投资回报下降和地缘经济割裂等不利因素可能会抑制中期增长前景，但是旨在提高生产率、支持再平衡和实现脱碳的全面市场化结构性改革将有助于支持新的增长引擎并促进更加平衡、包容和绿色的增长。

从国际形势来看，外部不稳定、不确定因素依然较多。但市场普遍预期，美国经济的走弱及风险提升将驱使美联储逐渐开启降息周期，这有利于新兴市场的整体表现。外资下半年的持续净流出对 A 股交易结构和资金面形成了较大的负面冲击，若考虑到美债利率的下行预期和中国经济潜在的刺激空间，外资在 2024 年存在回流的可能性。

从估值的角度来看，A 股股票资产的估值已处于历史极值附近，具有极高的投资性价比。从金融学理论和海外成熟资本市场的长期实践来看，相对于其他金融资产，股票投资在中长期投资中有望取得更高的投资收益，尤其是在估值相对较低时买入，因此我们建议投资者重视均值回归的力量。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

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

本报告期内，本基金管理人内部监察稽核主要工作如下：

(1) 本年度，我公司采取外聘律师、内外部专业人士相结合的方式，对各业务部门进行了多维度、多层次的法律法规培训和职业道德培训，进一步提高了我公司从业人员的合规素质和职业道德修养，持续夯实公司合规文化体系基础。

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

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

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

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

(6) 按照规定向人民银行报送反洗钱相关报表和报告，开展数据治理，优化可疑交易监测指标，加强反洗钱系统建设，确保反洗钱工作运行正常。

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

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会相关指引和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人设有估值委员会，估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。估值委员会主席由总经理办公会指定，估值委员会成员均具备专业胜任能力和相关从业资格，精通各自领域的理论知识，熟悉相关政策法规，并具有丰富的基金行业实践经验。

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

本基金本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

无。

#### 4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金本报告期内，未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人的情形。

本基金从 2022 年 12 月 06 日至 2023 年 02 月 02 日连续 37 个工作日、从 2023 年 02 月 06 日至 2023 年 03 月 28 日连续 37 个工作日、从 2023 年 03 月 30 日至 2023 年 05 月 24 日连续 36 个工作日、从 2023 年 05 月 26 日至 2023 年 07 月 19 日连续 37 个工作日、从 2023 年 07 月 21 日至 2023 年 09 月 11 日连续 37 个工作日、从 2023 年 09 月 13 日至 2023 年 11 月 13 日连续 38 个工作日、从 2023 年 11 月 15 日至 2023 年 12 月 29 日连续 33 个工作日基金资产净值低于五千万元。

## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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

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

本报告期内，本基金托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律、法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支以及利润分配等方面进行了认真地复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

### 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

本报告期内，本基金托管人依法复核前海开源基金管理有限公司编制和披露的前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金 2023 年年度报告中财务指标、净值表现、利润分配、财务会计报告、投资组合报告等内容，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	普华永道中天审字(2024)第 26493 号

### 6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金全体基金份额持有人：
审计意见	<p>(一) 我们审计的内容</p> <p>我们审计了前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“前海开源中证 500 等权 ETF 基金”)的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表和净资产(基金净值)变动表以及财务报表附注。</p> <p>(二) 我们的意见</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作</p>

	编制，公允反映了前海开源中证 500 等权 ETF 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的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于前海开源中证 500 等权 ETF 基金，并履行了职业道德方面的其他责任。
强调事项	无
其他事项	无
其他信息	无
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>前海开源中证 500 等权 ETF 基金的基金管理人前海开源基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估前海开源中证 500 等权 ETF 基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算前海开源中证 500 等权 ETF 基金、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督前海开源中证 500 等权 ETF 基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(三)评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p>



	<p>(四)对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能对前海开源中证 500 等权 ETF 基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致前海开源中证 500 等权 ETF 基金不能持续经营。</p> <p>(五)评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>	
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	
注册会计师的姓名	沈兆杰	耿亚男
会计师事务所的地址	中国上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼	
审计报告日期	2024 年 03 月 26 日	

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：前海开源中证 500 等权重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
<b>资产：</b>			
货币资金	7.4.7.1	1,071,063.67	750,348.02
结算备付金		218,406.12	186,414.19
存出保证金		185,197.11	205,486.19
交易性金融资产	7.4.7.2	29,049,471.34	32,488,060.52
其中：股票投资		28,441,580.26	31,975,640.03
基金投资		-	-
债券投资		607,891.08	512,420.49
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		62,168.06	85,890.72
应收股利		-	-
应收申购款		-	-

递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	-	-
资产总计		30,586,306.30	33,716,199.64
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2023 年 12 月 31 日</b>	<b>上年度末 2022 年 12 月 31 日</b>
<b>负 债:</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		68,237.37	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		3,784.45	4,511.89
应付托管费		1,261.47	1,503.98
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	7.4.7.6	857,134.27	117,851.70
负债合计		930,417.56	123,867.57
<b>净资产:</b>			
实收基金	7.4.7.7	22,113,665.00	24,113,665.00
未分配利润	7.4.7.8	7,542,223.74	9,478,667.07
净资产合计		29,655,888.74	33,592,332.07
负债和净资产总计		30,586,306.30	33,716,199.64

注：报告截止日 2023 年 12 月 31 日，前海开源中证 500 等权 ETF 基金份额净值 1.3411 元，基金份额总额 22,113,665.00 份。

## 7.2 利润表

会计主体：前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金

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 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
<b>一、营业总收入</b>		-1,166,631.51	-6,527,587.85
1. 利息收入		6,460.16	4,791.30
其中：存款利息收入	7.4.7.9	6,460.16	4,791.30
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）		-1,708,628.28	-2,790,642.23
其中：股票投资收益	7.4.7.10	-2,180,612.70	-3,400,009.73
基金投资收益	7.4.7.11	-	-
债券投资收益	7.4.7.12	20,332.26	35,484.34
资产支持证券投资收益	7.4.7.13	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-96,809.24	-108,921.85
股利收益	7.4.7.16	548,461.40	682,805.01
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	333,841.85	-3,927,488.64
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	201,694.76	185,751.72
<b>减：二、营业总支出</b>		154,672.49	172,648.14
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	55,176.98	58,792.16
2. 托管费	7.4.10.2.2	18,392.25	19,597.46
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	7.4.7.19	-	-
7. 税金及附加		67.90	0.02
8. 其他费用	7.4.7.20	81,035.36	94,258.50
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,321,304.00	-6,700,235.99
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,321,304.00	-6,700,235.99
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		-1,321,304.00	-6,700,235.99

### 7.3 净资产变动表

会计主体：前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金

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	24,113,665.00	9,478,667.07	33,592,332.07
二、本期期初净资产	24,113,665.00	9,478,667.07	33,592,332.07
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-2,000,000.00	-1,936,443.33	-3,936,443.33
（一）、综合收益总额	-	-1,321,304.00	-1,321,304.00

(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)	-2,000,000.00	-615,139.33	-2,615,139.33
其中: 1. 基金申购款	70,000,000.00	30,793,796.83	100,793,796.83
2. 基金赎回款	-72,000,000.00	-31,408,936.16	-103,408,936.16
(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	22,113,665.00	7,542,223.74	29,655,888.74
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	26,113,665.00	16,955,150.19	43,068,815.19
二、本期期初净资产	26,113,665.00	16,955,150.19	43,068,815.19
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-2,000,000.00	-7,476,483.12	-9,476,483.12
(一)、综合收益总额	-	-6,700,235.99	-6,700,235.99
(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)	-2,000,000.00	-776,247.13	-2,776,247.13
其中: 1. 基金申购款	64,000,000.00	27,550,421.84	91,550,421.84
2. 基金赎回款	-66,000,000.00	-28,326,668.97	-94,326,668.97
(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	24,113,665.00	9,478,667.07	33,592,332.07

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署:

秦亚峰

何璁

傅智

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2019]1538 号《关于准予前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》准予注册,由前海开源基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型的交易型开放式基金,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 760,113,665.00 元(含募集股票市值),业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2019)第 0649 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《前海开源

中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2019 年 11 月 14 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 760,113,665.00 份，无认购资金利息折份额。本基金的基金管理人为前海开源基金管理有限公司，基金托管人为中国银河证券股份有限公司。

经上海证券交易所(以下简称“上交所”)自律监管决定书[2020]10 号审核同意，本基金 760,113,665.00 份基金份额于 2020 年 1 月 20 日在上交所挂牌交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为标的指数成份股、备选成份股。为更好的实现投资目标，可少量投资于非成份股(包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准或注册上市的股票)、债券(包含国债、金融债、企业债、公司债、次级债、可转换债券、政府支持机构债券、政府支持债券、分离交易可转债、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、同业存单、货币市场工具、股指期货以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金可参与融资和转融通证券出借业务。本基金的投资组合比例为：在完成建仓后，投资于标的指数成份股、备选成份股的资产比例不低于基金资产净值的 90%，且不低于非现金基金资产的 80%。本基金的业绩比较基准为：中证 500 等权重指数收益率。

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

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金本报告期末的财务状况以及本报告期间的经营成果和净资产变动情况等有关信息。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本基金成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

##### (1) 金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征。本基金现无金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

##### 债务工具

本基金持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下两种方式进行计量：

##### 以摊余成本计量：

本基金管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本基金将持有的未划分为以摊余成本计量的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为债券投资和资产支持证券投资，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

##### 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具。本基金将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具(主要为股票投资)按照公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为交易性金融资产。

##### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期

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

### (3) 衍生金融工具

本基金将持有的衍生金融工具以公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为衍生金融资产/负债。

#### 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

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，确认为应计利息，包含在交易性金融资产的账面价值中。对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本基金考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本基金对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本基金按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本基金假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本基金对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3)

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

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

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

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

本基金发行的份额作为可回售工具具备以下特征：(1) 赋予基金份额持有人在基金清算时按比例份额获得该基金净资产的权利，这里所指基金净资产是扣除所有优先于该基金份额对基金资产要求



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

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

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

本基金将实收基金分类为权益工具，列报于净资产。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占净资产比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占净资产比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资和资产支持证券投资在持有期间应取得的按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息扣除在适用情况下由债券和资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动扣除按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息后的净额确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除相关交易费用及在适用情况下由基金管理人缴

纳的增值税后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

#### 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在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

以摊余成本计量的金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，当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，可进行收益分配。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，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。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

#### 7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

(2) 对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[2017]6号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)〉的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(以下简称“指引”)，按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

(3) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券和可交换债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及中国基金业协会中基协字[2022]566号《关于发布〈关于固定收益品种的估值处理标准〉的通知》之附件《关于固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券和可交换债券除外)，按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

##### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

##### 7.4.5.3 差错更正的说明

无。

#### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通

知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

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

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

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

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

(4) 基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。根据财政部、国家税务总局公告2023年第39号《关于减半征收证券交易印花税的公告》，自2023年8月28日起，证券交易印花税实施减半征收。

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

## 7.4.7 重要财务报表项目的说明

### 7.4.7.1 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	1,071,063.67	750,348.02
等于：本金	1,070,856.37	750,267.81
加：应计利息	207.30	80.21
定期存款	-	-
等于：本金	-	-

加：应计利息	-	-
其中：存款期限 1 个月以内	-	-
存款期限 1-3 个月	-	-
存款期限 3 个月以上	-	-
其他存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
合计	1,071,063.67	750,348.02

#### 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	29,769,667.31	-	28,441,580.26	-1,328,087.05	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-	
债券	交易所市场	603,648.00	2,571.08	607,891.08	1,672.00
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	603,648.00	2,571.08	607,891.08	1,672.00
资产支持证券	-	-	-	-	
基金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
合计	30,373,315.31	2,571.08	29,049,471.34	-1,326,415.05	
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	33,593,956.93	-	31,975,640.03	-1,618,316.90	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-	
债券	交易所市场	505,650.00	6,670.49	512,420.49	100.00
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	505,650.00	6,670.49	512,420.49	100.00
资产支持证券	-	-	-	-	
基金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
合计	34,099,606.93	6,670.49	32,488,060.52	-1,618,216.90	

注：1. 股票投资的估值增值和股票投资的公允价值均包含可退替代款估值增值。

2. 股票投资的成本、公允价值及公允价值变动均包含中国存托凭证的成本、公允价值及公允价值变动。

#### 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

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	1,092,800.00	-	-	-
其中：股指期货投资	1,092,800.00	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	1,092,800.00	-	-	-
项目	上年度末 2022 年 12 月 31 日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	1,226,800.00	-	-	-
其中：股指期货投资	1,226,800.00	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	1,226,800.00	-	-	-

## 7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

单位：人民币元

代码	名称	持仓量(买/卖)	合约市值	公允价值变动
IC2403	中证500股指期货2403 合约	1.00	1,082,920.00	-9,880.00
合计				-9,880.00
减：可抵销期货暂收款				-9,880.00
净额				0.00

注：衍生金融资产项下的权益衍生工具为股指期货投资，净额为0。在当日无负债结算制度下，结算准备金已包括所持股指期货合约产生的持仓损益，则衍生金融资产项下的股指期货投资与相关的期货暂收款(结算所得的持仓损益)之间按抵销后的净额为0。

## 7.4.7.4 买入返售金融资产

## 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

## 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

## 7.4.7.5 其他资产

无。

## 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	-	-
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	24,760.60	35,201.95
其中：交易所市场	24,760.60	35,201.95
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
可退替代款	1,480.20	-
应付替代款	728,351.52	-
应付指数使用费	2,541.95	2,649.75
预提费用	100,000.00	80,000.00
合计	857,134.27	117,851.70

## 7.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

项目	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	24,113,665.00	24,113,665.00
本期申购	70,000,000.00	70,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-72,000,000.00	-72,000,000.00
本期末	22,113,665.00	22,113,665.00

## 7.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	20,275,383.78	-10,796,716.71	9,478,667.07
本期期初	20,275,383.78	-10,796,716.71	9,478,667.07
本期利润	-1,655,145.85	333,841.85	-1,321,304.00
本期基金份额交易产生的变动数	-1,378,883.00	763,743.67	-615,139.33
其中：基金申购款	59,562,941.73	-28,769,144.90	30,793,796.83

基金赎回款	-60,941,824.73	29,532,888.57	-31,408,936.16
本期已分配利润	-	-	-
本期末	17,241,354.93	-9,699,131.19	7,542,223.74

#### 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	4,627.08	3,101.04
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	940.37	1,022.56
其他	892.71	667.70
合计	6,460.16	4,791.30

#### 7.4.7.10 股票投资收益

##### 7.4.7.10.1 股票投资收益项目构成

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
股票投资收益--买卖股票差价收入	-1,231,787.81	-2,116,157.79
股票投资收益--赎回差价收入	-948,824.89	-1,283,851.94
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	-2,180,612.70	-3,400,009.73

##### 7.4.7.10.2 股票投资收益--买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 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	60,243,693.53	60,287,685.66
减：卖出股票成本总额	61,329,322.79	62,245,204.93
减：交易费用	146,158.55	158,638.52
买卖股票差价收入	-1,231,787.81	-2,116,157.79

##### 7.4.7.10.3 股票投资收益--赎回差价收入

单位：人民币元

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



	12 月 31 日	
赎回基金份额对价总额	103,408,936.16	94,326,668.97
减：现金支付赎回款总额	45,359,124.16	41,645,045.97
减：赎回股票成本总额	58,998,636.89	53,965,474.94
减：交易费用	-	-
赎回差价收入	-948,824.89	-1,283,851.94

#### 7.4.7.11 基金投资收益

无。

#### 7.4.7.12 债券投资收益

##### 7.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 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
债券投资收益--利息收入	9,765.80	10,709.06
债券投资收益--买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	10,566.46	24,775.28
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	20,332.26	35,484.34

##### 7.4.7.12.2 债券投资收益--买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 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
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	1,734,635.50	1,881,848.75
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	1,701,370.93	1,831,879.00
减：应计利息总额	22,693.54	25,187.09
减：交易费用	4.57	7.38
买卖债券差价收入	10,566.46	24,775.28

#### 7.4.7.13 资产支持证券投资收益

##### 7.4.7.13.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

## 7.4.7.13.2 资产支持证券投资收益—买卖资产支持证券差价收入

无。

## 7.4.7.14 贵金属投资收益

## 7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

无。

## 7.4.7.14.2 贵金属投资收益—买卖贵金属差价收入

无。

## 7.4.7.15 衍生工具收益

## 7.4.7.15.1 衍生工具收益—买卖权证差价收入

无。

## 7.4.7.15.2 衍生工具收益—其他投资收益

单位：人民币元

项目	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
股指期货投资收益	-96,809.24	-108,921.85

## 7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	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
股票投资产生的股利收益	548,461.40	682,805.01
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	548,461.40	682,805.01

## 7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	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
1. 交易性金融资产	291,801.85	-3,847,848.64
--股票投资	290,229.85	-3,847,648.64
--债券投资	1,572.00	-200.00

—资产支持证券投资	-	-
—基金投资	-	-
—贵金属投资	-	-
—其他	-	-
2. 衍生工具	42,040.00	-79,640.00
—权证投资	-	-
—期货投资	42,040.00	-
期货投资	-	-79,640.00
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	333,841.85	-3,927,488.64

注：股票投资的公允价值变动损益包含可退替代款产生的公允价值变动损益。

#### 7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	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
基金赎回费收入	-	-
替代损益收入	201,694.76	185,751.72
合计	201,694.76	185,751.72

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

#### 7.4.7.19 信用减值损失

无。

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	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
审计费用	20,000.00	30,000.00
信息披露费	50,000.00	50,000.00
证券出借违约金	-	-
律师费	-	2,500.00
指数使用费	11,035.36	11,758.50
合计	81,035.36	94,258.50

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

无。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

#### 7.4.9 关联方关系

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

注：1. 下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

2. 基金管理人的股东深圳市和合投信资产管理合伙企业（有限合伙）已于 2024 年 1 月更名为深圳市和合投信投资合伙企业（有限合伙）。

#### 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
中国银河证券	121,105,875.03	100.00%	120,951,980.01	100.00%

###### 7.4.10.1.2 权证交易

无。

###### 7.4.10.1.3 债券交易

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
中国银河证券	2,808,311.33	100.00%	3,456,412.76	100.00%

#### 7.4.10.1.4 债券回购交易

无。

#### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

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
中国银河证券	89,253.58	100.00%	24,760.60	100.00%
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
中国银河证券	88,457.67	100.00%	35,201.95	100.00%

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	55,176.98	58,792.16
其中：应支付销售机构的客户维护费	-	-
应支付基金管理人的净管理费	55,176.98	58,792.16

注：支付基金管理人前海开源基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.15% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬=前一日基金资产净值×0.15%/当年天数。

##### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	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
当期发生的基金应支付的托管费	18,392.25	19,597.46

注：支付基金托管人中国银河证券的托管费按前一日基金资产净值 0.05% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费=前一日基金资产净值×0.05%/当年天数。

#### 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

无。

#### 7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

无。

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

无。

#### 7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

##### 7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

##### 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
中国银河证券	2,937,040.00	13.28%	1,114,740.00	4.62%

## 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

无。

## 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

## 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

## 7.4.11 利润分配情况

无。

## 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：债券										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量 (单位：张)	期末成本总额	期末估值总额	备注
127102	浙建转债	2023 年 12 月 25 日	1 个月内(含)	新债未上市	100.00	100.00	40	4,000.00	4,000.12	-

## 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

## 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

## 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

## 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

## 7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

## 7.4.13 金融工具风险及管理

#### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

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

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

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

#### 7.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管人或其他国内大中型商业银行处，因而与银行存款相关的信用风险不重大。在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小。在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总，参见附注 7.4.13.2.1 至 7.4.13.2.6。

##### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资



单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	603,890.96	506,420.41
合计	603,890.96	506,420.41

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

#### 7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

#### 7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无。

#### 7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
AAA	-	-
AAA 以下	4,000.12	6,000.08
未评级	-	-
合计	4,000.12	6,000.08

注：债券信用评级取自第三方评级机构的评级。

#### 7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

#### 7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无。

### 7.4.13.3 流动性风险

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

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人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。

本报告期末，除卖出回购金融资产款将在一个月以内到期且计息(该利息金额不重大)外，本基金所承担的其他金融负债的合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(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 7.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。本报告期末，本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计未超过基金资产净值的 15%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。本报告期末，本基金组合资产中经确认的当日净赎回金额未超过 7 个工作日可变现资产的账面价值。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

#### 7.4.13.4 市场风险

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

#### 7.4.13.4.1 利率风险

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

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

##### 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	1,071,063.67	-	-	-	1,071,063.67
结算备付金	92,744.23	-	-	125,661.89	218,406.12
存出保证金	55,246.71	-	-	129,950.40	185,197.11
交易性金融资产	603,890.96	-	4,000.12	28,441,580.26	29,049,471.34
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	62,168.06	62,168.06
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	1,822,945.57	-	4,000.12	28,759,360.61	30,586,306.30
负债					
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付清算款	-	-	-	68,237.37	68,237.37
应付赎回款	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	3,784.45	3,784.45
应付托管费	-	-	-	1,261.47	1,261.47
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	-	-	-	857,134.27	857,134.27
负债总计	-	-	-	930,417.56	930,417.56
利率敏感度缺口	1,822,945.57	-	4,000.12	27,828,943.05	29,655,888.74
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	750,348.02	-	-	-	750,348.02
结算备付金	17,175.68	-	-	169,238.51	186,414.19
存出保证金	41,002.99	-	-	164,483.20	205,486.19
交易性金融资产	506,420.41	-	6,000.08	31,975,640.03	32,488,060.52
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	85,890.72	85,890.72
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	1,314,947.10	-	6,000.08	32,395,252.46	33,716,199.64
负债					
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	4,511.89	4,511.89
应付托管费	-	-	-	1,503.98	1,503.98
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	-	-	-	117,851.70	117,851.70
负债总计	-	-	-	123,867.57	123,867.57
利率敏感度缺口	1,314,947.10	-	6,000.08	32,271,384.89	33,592,332.07

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

## 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末(2023年12月31日)	上年度末(2022年12月31日)
	市场利率增加 0.25%	-1,210.03	-396.09
市场利率减少 0.25%	1,214.90	396.71	

## 7.4.13.4.2 外汇风险

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

## 7.4.13.4.3 其他价格风险

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

本基金采用完全复制法，跟踪中证 500 等权重指数，以完全按照标的指数成份股组成及其权重构建基金股票投资组合为原则，通过指数化分散投资降低其他价格风险。本基金投资组合中，中证 500 等权重指数成份股和备选成份股股票投资比例不低于基金资产净值的 90%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

## 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 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	28,441,580.26	95.91	31,975,640.03	95.19
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	28,441,580.26	95.91	31,975,640.03

注：其他包含在期货交易所交易的期货投资（附注 7.4.7.3）。在当日无负债结算制度下，期货投资与相关的期货暂收款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额为 0。

#### 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）
	业绩比较基准上升 5%	1,476,225.01	1,598,782.00
	业绩比较基准下降 5%	-1,476,225.01	-1,598,782.00

#### 7.4.14 公允价值

##### 7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

##### 7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

###### 7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
第一层次	28,441,580.26	31,858,073.03
第二层次	607,891.08	629,987.49
第三层次	-	-
合计	29,049,471.34	32,488,060.52

###### 7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不

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

#### 7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

##### 7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

无。

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

无。

#### 7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2023 年 12 月 31 日,本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2022 年 12 月 31 日:同)。

#### 7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债,其账面价值与公允价值相差很小。

#### 7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### (1) 基金申购款

于 2023 年度,本基金申购基金份额的对价总额为 100,793,796.83 元(2022 年度:91,550,421.84 元),其中包括以股票支付的申购款 55,405,510.22 元(2022 年度:49,896,507.13 元)和以现金支付的申购款 45,388,286.61 元(2022 年度:41,653,914.71 元)。

(2)除基金申购款外,截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位:人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	28,441,580.26	92.99
	其中:股票	28,441,580.26	92.99
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	607,891.08	1.99

	其中：债券	607,891.08	1.99
	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	1,289,469.79	4.22
8	其他各项资产	247,365.17	0.81
9	合计	30,586,306.30	100.00

注：上表中的股票投资项含可退替代款估值增值，而下表中的合计项中不含可退替代款估值增值。

## 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	224,197.00	0.76
B	采矿业	1,128,729.08	3.81
C	制造业	17,634,844.83	59.46
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,145,682.16	3.86
E	建筑业	252,997.00	0.85
F	批发和零售业	918,374.57	3.10
G	交通运输、仓储和邮政业	905,827.00	3.05
H	住宿和餐饮业	48,422.00	0.16
I	信息传输、软件和信息技术服务业	1,737,918.38	5.86
J	金融业	2,438,413.36	8.22
K	房地产业	516,441.00	1.74
L	租赁和商务服务业	251,976.00	0.85
M	科学研究和技术服务业	301,130.88	1.02
N	水利、环境和公共设施管理业	216,066.00	0.73
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	40,800.00	0.14
Q	卫生和社会工作	152,899.00	0.52
R	文化、体育和娱乐业	413,873.00	1.40
S	综合	112,793.00	0.38
	合计	28,441,384.26	95.90

### 8.2.2 报告期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

无。

### 8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。



## 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	688032	禾迈股份	400	108,000.00	0.36
2	688063	派能科技	1,000	106,000.00	0.36
3	688390	固德威	800	104,464.00	0.35
4	688082	盛美上海	1,000	104,410.00	0.35
5	688188	柏楚电子	400	101,244.00	0.34
6	688348	昱能科技	800	97,904.00	0.33
7	603000	人民网	3,300	92,334.00	0.31
8	688301	奕瑞科技	280	91,072.80	0.31
9	688516	奥特维	1,000	90,500.00	0.31
10	601666	平煤股份	7,818	90,376.08	0.30
11	688114	华大智造	1,000	86,020.00	0.29
12	600707	彩虹股份	12,700	85,725.00	0.29
13	603786	科博达	1,200	85,632.00	0.29
14	600895	张江高科	4,400	84,920.00	0.29
15	002756	永兴材料	1,600	83,536.00	0.28
16	600418	江淮汽车	5,100	82,365.00	0.28
17	688281	华秦科技	600	81,396.00	0.27
18	600546	山煤国际	4,600	80,546.00	0.27
19	600155	华创云信	9,600	80,064.00	0.27
20	601168	西部矿业	5,600	79,912.00	0.27
21	688375	国博电子	1,000	79,530.00	0.27
22	000933	神火股份	4,700	78,960.00	0.27
23	688029	南微医学	800	77,440.00	0.26
24	600161	天坛生物	2,500	77,350.00	0.26
25	002465	海格通信	6,000	77,100.00	0.26
26	603160	汇顶科技	1,100	76,010.00	0.26
27	300136	信维通信	3,200	75,520.00	0.25
28	300748	金力永磁	3,720	75,218.40	0.25
29	688120	华海清科	400	75,080.00	0.25
30	600985	淮北矿业	4,500	74,835.00	0.25
31	601233	桐昆股份	4,918	74,409.34	0.25
32	002032	苏泊尔	1,400	74,214.00	0.25
33	603225	新凤鸣	5,189	73,683.80	0.25
34	300394	天孚通信	800	73,216.00	0.25
35	002078	太阳纸业	6,000	73,020.00	0.25
36	601598	中国外运	13,900	72,836.00	0.25

37	000975	银泰黄金	4,840	72,600.00	0.24
38	002429	兆驰股份	13,000	72,540.00	0.24
39	603939	益丰药房	1,800	72,072.00	0.24
40	002444	巨星科技	3,200	72,064.00	0.24
41	600699	均胜电子	4,000	71,840.00	0.24
42	600160	巨化股份	4,350	71,731.50	0.24
43	600535	天士力	4,200	71,484.00	0.24
44	600839	四川长虹	13,500	71,415.00	0.24
45	002128	电投能源	5,000	71,350.00	0.24
46	002281	光迅科技	2,500	71,250.00	0.24
47	300257	开山股份	4,500	70,920.00	0.24
48	300866	安克创新	800	70,880.00	0.24
49	000630	铜陵有色	21,600	70,848.00	0.24
50	688220	翱捷科技	1,000	70,440.00	0.24
51	002353	杰瑞股份	2,500	70,275.00	0.24
52	300017	网宿科技	8,900	69,865.00	0.24
53	600398	海澜之家	9,400	69,748.00	0.24
54	600435	北方导航	5,940	69,735.60	0.24
55	601156	东航物流	4,700	69,466.00	0.23
56	002156	通富微电	3,000	69,360.00	0.23
57	300037	新宙邦	1,460	69,058.00	0.23
58	603379	三美股份	2,020	68,680.00	0.23
59	000997	新大陆	3,500	68,635.00	0.23
60	688072	拓荆科技	296	68,464.80	0.23
61	002028	思源电气	1,300	67,652.00	0.23
62	300558	贝达药业	1,300	67,015.00	0.23
63	000039	中集集团	8,740	66,861.00	0.23
64	300677	英科医疗	2,860	66,809.60	0.23
65	600737	中粮糖业	8,100	66,744.00	0.23
66	600482	中国动力	3,700	66,637.00	0.22
67	603338	浙江鼎力	1,300	66,521.00	0.22
68	000155	川能动力	5,000	66,450.00	0.22
69	688234	天岳先进	1,000	66,070.00	0.22
70	600566	济川药业	2,100	66,003.00	0.22
71	600873	梅花生物	6,900	65,895.00	0.22
72	600901	江苏金租	13,600	65,824.00	0.22
73	688772	珠海冠宇	2,986	65,721.86	0.22
74	688153	唯捷创芯	1,000	65,500.00	0.22
75	300118	东方日升	3,700	65,305.00	0.22
76	600906	财达证券	8,700	65,250.00	0.22
77	300776	帝尔激光	1,080	65,080.80	0.22

78	002925	盈趣科技	3,340	65,029.80	0.22
79	601231	环旭电子	4,300	64,973.00	0.22
80	002368	太极股份	2,200	64,966.00	0.22
81	000050	深天马 A	6,100	64,965.00	0.22
82	300009	安科生物	6,355	64,948.10	0.22
83	603826	坤彩科技	1,100	64,933.00	0.22
84	600066	宇通客车	4,900	64,925.00	0.22
85	002600	领益智造	9,600	64,896.00	0.22
86	300088	长信科技	9,700	64,893.00	0.22
87	601077	渝农商行	15,900	64,872.00	0.22
88	002653	海思科	2,800	64,820.00	0.22
89	600348	华阳股份	6,600	64,416.00	0.22
90	002670	国盛金控	6,900	64,308.00	0.22
91	600126	杭钢股份	12,060	64,279.80	0.22
92	600399	抚顺特钢	6,600	64,152.00	0.22
93	002463	沪电股份	2,900	64,148.00	0.22
94	600529	山东药玻	2,500	64,000.00	0.22
95	002422	科伦药业	2,200	63,910.00	0.22
96	600867	通化东宝	5,900	63,897.00	0.22
97	600350	山东高速	9,200	63,848.00	0.22
98	002152	广电运通	5,200	63,752.00	0.21
99	600282	南钢股份	17,200	63,640.00	0.21
100	601108	财通证券	8,200	63,632.00	0.21
101	002019	亿帆医药	4,300	63,554.00	0.21
102	000937	冀中能源	8,900	63,546.00	0.21
103	601058	赛轮轮胎	5,400	63,450.00	0.21
104	601162	天风证券	20,500	63,345.00	0.21
105	002831	裕同科技	2,300	63,273.00	0.21
106	000893	亚钾国际	2,400	62,976.00	0.21
107	000728	国元证券	9,200	62,836.00	0.21
108	603658	安图生物	1,100	62,711.00	0.21
109	688099	晶晨股份	1,000	62,630.00	0.21
110	000563	陕国投 A	20,600	62,624.00	0.21
111	000598	兴蓉环境	11,000	62,590.00	0.21
112	002739	万达电影	4,800	62,496.00	0.21
113	600764	中国海防	2,500	62,375.00	0.21
114	603596	伯特利	900	62,370.00	0.21
115	603056	德邦股份	4,300	62,221.00	0.21
116	600079	人福医药	2,500	62,150.00	0.21
117	688331	荣昌生物	1,000	62,060.00	0.21
118	002294	信立泰	1,900	62,054.00	0.21

119	600118	中国卫星	2,400	61,968.00	0.21
120	002945	华林证券	4,100	61,910.00	0.21
121	601555	东吴证券	8,440	61,696.40	0.21
122	002939	长城证券	7,700	61,600.00	0.21
122	600299	安迪苏	7,700	61,600.00	0.21
124	000400	许继电气	2,800	61,488.00	0.21
125	688200	华峰测控	500	61,400.00	0.21
126	603707	健友股份	4,080	61,200.00	0.21
127	300487	蓝晓科技	1,150	61,019.00	0.21
128	000878	云南铜业	5,600	60,984.00	0.21
129	002966	苏州银行	9,420	60,853.20	0.21
130	002273	水晶光电	4,489	60,781.06	0.20
131	600415	小商品城	8,300	60,756.00	0.20
132	601717	郑煤机	4,800	60,720.00	0.20
133	001872	招商港口	3,800	60,648.00	0.20
134	600369	西南证券	14,800	60,532.00	0.20
135	002673	西部证券	9,500	60,515.00	0.20
136	000703	恒逸石化	9,000	60,480.00	0.20
137	600377	宁沪高速	5,900	60,475.00	0.20
138	002797	第一创业	10,400	60,424.00	0.20
139	600998	九州通	8,613	60,377.13	0.20
140	300001	特锐德	3,000	60,300.00	0.20
141	601665	齐鲁银行	15,400	60,214.00	0.20
142	002131	利欧股份	26,400	60,192.00	0.20
143	000709	河钢股份	28,200	60,066.00	0.20
144	301236	软通动力	1,300	60,060.00	0.20
145	002867	周大生	3,950	59,961.00	0.20
146	603650	彤程新材	1,800	59,940.00	0.20
147	603712	七一二	1,900	59,869.00	0.20
148	601000	唐山港	17,100	59,850.00	0.20
149	002399	海普瑞	5,100	59,823.00	0.20
150	000932	华菱钢铁	11,600	59,740.00	0.20
151	600927	永安期货	3,800	59,698.00	0.20
152	002738	中矿资源	1,600	59,696.00	0.20
153	600380	健康元	4,800	59,664.00	0.20
154	002192	融捷股份	1,100	59,631.00	0.20
155	000750	国海证券	16,830	59,578.20	0.20
156	603156	养元饮品	2,800	59,528.00	0.20
157	603816	顾家家居	1,700	59,500.00	0.20
158	002563	森马服饰	10,300	59,431.00	0.20
159	002138	顺络电子	2,200	59,422.00	0.20

160	300724	捷佳伟创	800	59,208.00	0.20
161	000423	东阿阿胶	1,200	59,184.00	0.20
162	000783	长江证券	11,000	59,180.00	0.20
163	002625	光启技术	4,000	59,120.00	0.20
164	002572	索菲亚	3,700	59,015.00	0.20
165	002936	郑州银行	29,267	58,826.67	0.20
166	002223	鱼跃医疗	1,700	58,786.00	0.20
167	000581	威孚高科	3,900	58,773.00	0.20
168	600416	湘电股份	3,700	58,756.00	0.20
169	300251	光线传媒	7,200	58,680.00	0.20
170	600060	海信视像	2,800	58,520.00	0.20
170	688536	思瑞浦	400	58,520.00	0.20
172	000883	湖北能源	13,800	58,374.00	0.20
173	600143	金发科技	7,300	58,327.00	0.20
174	600177	雅戈尔	8,900	58,295.00	0.20
175	600498	烽火通信	3,500	58,240.00	0.20
176	000959	首钢股份	16,800	58,128.00	0.20
177	000831	中国稀土	2,100	58,107.00	0.20
178	002203	海亮股份	5,200	57,980.00	0.20
178	603355	莱克电气	2,600	57,980.00	0.20
180	002185	华天科技	6,800	57,936.00	0.20
181	600378	昊华科技	1,900	57,912.00	0.20
182	600637	东方明珠	7,700	57,904.00	0.20
183	600153	建发股份	6,000	57,780.00	0.19
184	600863	内蒙华电	14,800	57,720.00	0.19
185	002195	岩山科技	18,800	57,716.00	0.19
186	603233	大参林	2,316	57,668.40	0.19
187	601118	海南橡胶	13,600	57,664.00	0.19
188	600062	华润双鹤	3,100	57,660.00	0.19
189	600862	中航高科	2,600	57,590.00	0.19
190	688002	睿创微纳	1,300	57,486.00	0.19
191	002472	双环传动	2,200	57,244.00	0.19
192	603305	旭升集团	2,900	57,217.00	0.19
193	600109	国金证券	6,300	57,204.00	0.19
194	000830	鲁西化工	5,700	57,171.00	0.19
195	600022	山东钢铁	41,700	57,129.00	0.19
196	603568	伟明环保	3,569	57,104.00	0.19
197	601866	中远海发	24,400	57,096.00	0.19
198	600497	驰宏锌锗	11,300	57,065.00	0.19
199	603893	瑞芯微	900	57,060.00	0.19
200	600967	内蒙一机	6,900	56,994.00	0.19

201	002407	多氟多	3,740	56,922.80	0.19
202	000887	中鼎股份	4,600	56,902.00	0.19
203	002439	启明星辰	2,100	56,700.00	0.19
204	002299	圣农发展	3,300	56,694.00	0.19
205	002508	老板电器	2,600	56,628.00	0.19
206	688169	石头科技	200	56,590.00	0.19
207	000089	深圳机场	8,800	56,584.00	0.19
208	600808	马钢股份	20,800	56,576.00	0.19
209	002595	豪迈科技	1,900	56,563.00	0.19
210	002432	九安医疗	1,500	56,505.00	0.19
211	600673	东阳光	7,700	56,441.00	0.19
212	300070	碧水源	11,300	56,387.00	0.19
213	600885	宏发股份	2,040	56,385.60	0.19
214	601456	国联证券	5,200	56,368.00	0.19
215	000009	中国宝安	4,800	56,352.00	0.19
216	002958	青农商行	21,500	56,330.00	0.19
217	600095	湘财股份	7,499	56,317.49	0.19
218	600298	安琪酵母	1,600	56,288.00	0.19
219	600598	北大荒	4,700	56,259.00	0.19
220	601179	中国西电	11,400	56,202.00	0.19
221	300418	昆仑万维	1,500	56,100.00	0.19
222	600392	盛和资源	5,504	56,030.72	0.19
223	000513	丽珠集团	1,600	56,016.00	0.19
224	603228	景旺电子	2,480	55,948.80	0.19
225	600801	华新水泥	4,500	55,935.00	0.19
226	000987	越秀资本	9,290	55,925.80	0.19
227	600820	隧道股份	9,700	55,872.00	0.19
228	600642	申能股份	8,700	55,854.00	0.19
229	000960	锡业股份	3,900	55,848.00	0.19
230	300024	机器人	4,700	55,789.00	0.19
231	600521	华海药业	3,800	55,746.00	0.19
232	688005	容百科技	1,400	55,720.00	0.19
233	002557	洽洽食品	1,600	55,712.00	0.19
234	000970	中科三环	5,380	55,683.00	0.19
235	002506	协鑫集成	20,300	55,622.00	0.19
236	603868	飞科电器	1,100	55,550.00	0.19
237	601228	广州港	17,700	55,401.00	0.19
238	000060	中金岭南	12,800	55,296.00	0.19
239	600956	新天绿能	6,800	55,284.00	0.19
240	601187	厦门银行	10,900	55,263.00	0.19
241	600166	福田汽车	20,200	55,146.00	0.19

242	300888	稳健医疗	1,480	55,130.00	0.19
243	002926	华西证券	7,100	55,096.00	0.19
244	300373	扬杰科技	1,500	55,050.00	0.19
245	600549	厦门钨业	3,200	54,976.00	0.19
246	000027	深圳能源	8,520	54,954.00	0.19
247	001203	大中矿业	5,400	54,918.00	0.19
248	600517	国网英大	11,500	54,855.00	0.18
249	688276	百克生物	1,000	54,810.00	0.18
250	300244	迪安诊断	2,300	54,763.00	0.18
251	000559	万向钱潮	10,540	54,702.60	0.18
252	000623	吉林敖东	3,610	54,655.40	0.18
253	301029	怡合达	2,120	54,653.60	0.18
254	600096	云天化	3,500	54,600.00	0.18
255	002608	江苏国信	8,300	54,531.00	0.18
256	600536	中国软件	1,503	54,498.78	0.18
257	000825	太钢不锈	14,600	54,458.00	0.18
258	603589	口子窖	1,200	54,360.00	0.18
259	600563	法拉电子	587	54,356.20	0.18
260	601990	南京证券	6,800	54,264.00	0.18
261	300850	新强联	1,700	54,111.00	0.18
262	600959	江苏有线	17,200	54,008.00	0.18
263	600580	卧龙电驱	4,600	53,958.00	0.18
264	600928	西安银行	16,200	53,946.00	0.18
265	600038	中直股份	1,400	53,942.00	0.18
266	688520	神州细胞	1,000	53,870.00	0.18
267	000739	普洛药业	3,500	53,865.00	0.18
268	601966	玲珑轮胎	2,800	53,844.00	0.18
269	001914	招商积余	4,500	53,820.00	0.18
269	600170	上海建工	23,000	53,820.00	0.18
271	600871	石化油服	29,400	53,802.00	0.18
272	600909	华安证券	11,020	53,777.60	0.18
273	603883	老百姓	1,796	53,682.44	0.18
274	002065	东华软件	8,700	53,679.00	0.18
275	002385	大北农	9,000	53,640.00	0.18
276	000998	隆平高科	3,800	53,580.00	0.18
277	000988	华工科技	1,800	53,568.00	0.18
278	601696	中银证券	5,200	53,508.00	0.18
279	300383	光环新网	5,500	53,460.00	0.18
280	600390	五矿资本	11,400	53,352.00	0.18
281	000636	风华高科	3,900	53,274.00	0.18
282	688122	西部超导	1,000	53,230.00	0.18

283	300285	国瓷材料	2,300	53,176.00	0.18
284	000778	新兴铸管	13,900	53,098.00	0.18
285	600486	扬农化工	840	53,020.80	0.18
286	600739	辽宁成大	4,500	53,010.00	0.18
286	600968	海油发展	18,600	53,010.00	0.18
288	002511	中顺洁柔	5,300	53,000.00	0.18
289	003031	中瓷电子	600	52,938.00	0.18
290	600316	洪都航空	2,500	52,925.00	0.18
291	601098	中南传媒	5,200	52,884.00	0.18
292	603127	昭衍新药	2,228	52,825.88	0.18
293	300699	光威复材	1,980	52,806.60	0.18
294	300676	华大基因	1,100	52,800.00	0.18
295	000958	电投产融	13,400	52,796.00	0.18
296	002266	浙富控股	15,500	52,700.00	0.18
297	002791	坚朗五金	1,300	52,637.00	0.18
298	603077	和邦生物	22,300	52,628.00	0.18
299	603529	爱玛科技	2,100	52,584.00	0.18
300	002518	科士达	1,900	52,440.00	0.18
301	300568	星源材质	3,400	52,428.00	0.18
302	601139	深圳燃气	7,600	52,364.00	0.18
303	000156	华数传媒	7,100	52,327.00	0.18
304	000898	鞍钢股份	21,000	52,290.00	0.18
305	600056	中国医药	4,680	52,275.60	0.18
306	600583	海油工程	8,800	52,272.00	0.18
307	688567	孚能科技	3,200	52,192.00	0.18
308	603688	石英股份	600	52,128.00	0.18
309	002423	中粮资本	7,800	52,104.00	0.18
310	000547	航天发展	6,200	51,894.00	0.17
310	000591	太阳能	9,300	51,894.00	0.17
312	002008	大族激光	2,500	51,800.00	0.17
313	002010	传化智联	11,200	51,744.00	0.17
314	000738	航发控制	2,600	51,740.00	0.17
315	600499	科达制造	4,900	51,695.00	0.17
316	688006	杭可科技	2,200	51,656.00	0.17
317	002690	美亚光电	2,630	51,653.20	0.17
318	600663	陆家嘴	5,900	51,625.00	0.17
319	300296	利亚德	8,600	51,600.00	0.17
320	688778	厦钨新能	1,300	51,532.00	0.17
321	002262	恩华药业	1,900	51,528.00	0.17
322	688295	中复神鹰	1,700	51,527.00	0.17
323	600131	国网信通	3,400	51,510.00	0.17



324	603737	三棵树	1,080	51,418.80	0.17
325	600970	中材国际	5,500	51,370.00	0.17
326	603606	东方电缆	1,200	51,300.00	0.17
327	688105	诺唯赞	1,600	51,232.00	0.17
328	002500	山西证券	9,500	51,205.00	0.17
329	300395	菲利华	1,400	51,184.00	0.17
330	600582	天地科技	9,400	51,136.00	0.17
331	000930	中粮科技	7,700	51,128.00	0.17
332	600271	航天信息	4,800	51,072.00	0.17
333	000683	远兴能源	8,700	51,069.00	0.17
334	600704	物产中大	11,500	50,945.00	0.17
335	300438	鹏辉能源	1,800	50,922.00	0.17
336	601997	贵阳银行	9,900	50,886.00	0.17
337	601608	中信重工	13,150	50,759.00	0.17
338	601880	辽港股份	35,000	50,750.00	0.17
339	002505	鹏都农牧	31,700	50,720.00	0.17
340	601106	中国一重	17,600	50,688.00	0.17
341	002850	科达利	600	50,676.00	0.17
341	601298	青岛港	8,200	50,676.00	0.17
343	002487	大金重工	1,900	50,578.00	0.17
344	000629	钒钛股份	15,400	50,512.00	0.17
345	002532	天山铝业	8,400	50,484.00	0.17
346	601158	重庆水务	8,900	50,463.00	0.17
347	600352	浙江龙盛	6,000	50,400.00	0.17
347	603885	吉祥航空	4,200	50,400.00	0.17
349	600995	南网储能	5,100	50,286.00	0.17
350	601198	东兴证券	6,100	50,203.00	0.17
351	603267	鸿远电子	1,000	50,200.00	0.17
352	688180	君实生物	1,200	50,196.00	0.17
353	002409	雅克科技	900	50,157.00	0.17
354	600879	航天电子	6,500	50,115.00	0.17
355	002056	横店东磁	3,700	50,098.00	0.17
356	601958	金钼股份	5,300	50,085.00	0.17
357	603882	金域医学	800	50,056.00	0.17
358	688052	纳芯微	300	50,055.00	0.17
359	002240	盛新锂能	2,200	50,050.00	0.17
360	003035	南网能源	9,500	49,970.00	0.17
361	688521	芯原股份	1,000	49,960.00	0.17
362	300861	美畅股份	1,500	49,935.00	0.17
363	600597	光明乳业	5,719	49,926.87	0.17
364	603185	弘元绿能	1,500	49,920.00	0.17

365	000967	盈峰环境	10,500	49,875.00	0.17
366	601577	长沙银行	7,300	49,786.00	0.17
367	600516	方大炭素	9,500	49,780.00	0.17
368	603927	中科软	1,660	49,766.80	0.17
369	002497	雅化集团	3,800	49,742.00	0.17
370	300390	天华新能	1,960	49,686.00	0.17
371	300595	欧普康视	2,200	49,676.00	0.17
372	300073	当升科技	1,300	49,660.00	0.17
373	002430	杭氧股份	1,700	49,657.00	0.17
374	601828	美凯龙	12,800	49,536.00	0.17
375	600755	厦门国贸	7,100	49,487.00	0.17
376	300146	汤臣倍健	2,900	49,387.00	0.17
376	300604	长川科技	1,300	49,387.00	0.17
378	300502	新易盛	1,000	49,320.00	0.17
379	300357	我武生物	1,700	49,300.00	0.17
380	002568	百润股份	2,000	49,220.00	0.17
381	002372	伟星新材	3,400	49,198.00	0.17
382	688728	格科微	2,400	49,128.00	0.17
383	000537	中绿电	5,100	49,113.00	0.17
384	002384	东山精密	2,700	49,086.00	0.17
385	600884	杉杉股份	3,600	49,032.00	0.17
386	603444	吉比特	200	49,024.00	0.17
387	002507	涪陵榨菜	3,430	49,014.70	0.17
388	001227	兰州银行	18,800	48,880.00	0.16
389	600167	联美控股	8,600	48,762.00	0.16
390	002244	滨江集团	6,700	48,709.00	0.16
391	600511	国药股份	1,700	48,654.00	0.16
391	688349	三一重能	1,700	48,654.00	0.16
393	000553	安道麦 A	7,000	48,580.00	0.16
394	601061	中信金属	6,300	48,573.00	0.16
395	000401	冀东水泥	7,600	48,564.00	0.16
395	601128	常熟银行	7,600	48,564.00	0.16
397	601928	凤凰传媒	5,500	48,455.00	0.16
398	600258	首旅酒店	3,100	48,422.00	0.16
399	603317	天味食品	3,642	48,402.18	0.16
400	600032	浙江新能	6,000	48,360.00	0.16
401	002064	华峰化学	7,200	48,312.00	0.16
402	002468	申通快递	6,200	48,298.00	0.16
403	002373	千方科技	4,304	48,247.84	0.16
404	600481	双良节能	5,700	48,222.00	0.16
405	600765	中航重机	2,520	48,157.20	0.16

406	601992	金隅集团	25,200	48,132.00	0.16
407	300114	中航电测	1,100	48,125.00	0.16
408	002044	美年健康	8,000	48,080.00	0.16
409	601778	晶科科技	13,726	48,041.00	0.16
410	002025	航天电器	1,000	48,020.00	0.16
411	001286	陕西能源	5,600	47,880.00	0.16
412	601611	中国核建	6,900	47,817.00	0.16
413	688107	安路科技	1,300	47,814.00	0.16
414	600008	首创环保	17,764	47,785.16	0.16
415	300363	博腾股份	1,900	47,785.00	0.16
416	002080	中材科技	3,000	47,760.00	0.16
417	000519	中兵红箭	3,400	47,736.00	0.16
418	600988	赤峰黄金	3,400	47,634.00	0.16
419	688538	和辉光电	19,600	47,628.00	0.16
420	600528	中铁工业	6,400	47,616.00	0.16
421	003022	联泓新科	2,600	47,606.00	0.16
422	600325	华发股份	6,600	47,586.00	0.16
422	688387	信科移动	6,600	47,586.00	0.16
424	002531	天顺风能	4,100	47,560.00	0.16
425	601016	节能风电	15,850	47,550.00	0.16
426	002340	格林美	8,700	47,502.00	0.16
427	688208	道通科技	2,000	47,500.00	0.16
428	688819	天能股份	1,700	47,464.00	0.16
429	689009	九号公司	1,600	47,456.00	0.16
430	600141	兴发集团	2,600	47,450.00	0.16
430	688779	长远锂科	6,500	47,450.00	0.16
432	688248	南网科技	1,900	47,443.00	0.16
433	600925	苏能股份	8,600	47,386.00	0.16
434	300207	欣旺达	3,200	47,232.00	0.16
435	600655	豫园股份	7,600	47,196.00	0.16
435	601636	旗滨集团	6,900	47,196.00	0.16
437	601991	大唐发电	19,500	47,190.00	0.16
438	002268	电科网安	2,100	47,166.00	0.16
439	601216	君正集团	12,600	47,124.00	0.16
440	600329	达仁堂	1,400	47,110.00	0.16
441	601568	北元集团	9,930	47,068.20	0.16
442	603218	日月股份	3,800	47,006.00	0.16
443	002092	中泰化学	7,700	46,970.00	0.16
444	300003	乐普医疗	2,900	46,864.00	0.16
445	000785	居然之家	14,200	46,860.00	0.16
445	300012	华测检测	3,300	46,860.00	0.16

447	600157	永泰能源	34,200	46,854.00	0.16
448	600500	中化国际	10,600	46,852.00	0.16
449	300253	卫宁健康	6,500	46,735.00	0.16
450	002414	高德红外	6,400	46,720.00	0.16
451	300529	健帆生物	2,100	46,683.00	0.16
452	000066	中国长城	4,600	46,552.00	0.16
453	600021	上海电力	5,500	46,530.00	0.16
454	600977	中国电影	3,800	46,512.00	0.16
455	002865	钧达股份	600	46,488.00	0.16
456	002326	永太科技	4,000	46,480.00	0.16
457	600129	太极集团	1,000	46,460.00	0.16
458	688425	铁建重工	11,700	46,449.00	0.16
459	300144	宋城演艺	4,700	46,389.00	0.16
460	002683	广东宏大	2,300	46,184.00	0.16
461	002408	齐翔腾达	8,740	46,147.20	0.16
462	600373	中文传媒	3,500	46,130.00	0.16
463	603456	九洲药业	1,900	45,999.00	0.16
464	688297	中无人机	1,200	45,996.00	0.16
465	000539	粤电力 A	9,400	45,966.00	0.15
466	300474	景嘉微	650	45,961.50	0.15
467	603858	步长制药	2,700	45,927.00	0.15
468	300682	朗新集团	2,800	45,892.00	0.15
469	603026	胜华新材	1,000	45,860.00	0.15
470	300026	红日药业	10,800	45,792.00	0.15
471	600827	百联股份	4,800	45,552.00	0.15
472	000031	大悦城	15,300	45,441.00	0.15
473	000021	深科技	2,800	45,388.00	0.15
474	600208	新潮中宝	20,900	45,353.00	0.15
475	600848	上海临港	4,500	45,225.00	0.15
476	603866	桃李面包	5,902	45,209.32	0.15
477	600339	中油工程	14,900	45,147.00	0.15
478	601933	永辉超市	16,000	45,120.00	0.15
479	000729	燕京啤酒	5,200	44,876.00	0.15
480	002030	达安基因	4,621	44,731.28	0.15
481	600859	王府井	2,800	44,716.00	0.15
482	002517	恺英网络	4,000	44,680.00	0.15
483	300212	易华录	1,420	44,659.00	0.15
484	000402	金融街	12,300	44,649.00	0.15
485	000723	美锦能源	6,700	44,622.00	0.15
486	002155	湖南黄金	4,000	44,560.00	0.15
487	600315	上海家化	2,100	44,478.00	0.15

488	002761	浙江建投	4,300	44,118.00	0.15
489	600004	白云机场	4,500	44,010.00	0.15
490	688690	纳微科技	1,600	43,872.00	0.15
491	002153	石基信息	4,504	43,868.96	0.15
492	605358	立昂微	1,600	43,824.00	0.15
493	002120	韵达股份	5,800	43,268.00	0.15
494	300058	蓝色光标	6,000	43,080.00	0.15
495	603517	绝味食品	1,600	42,976.00	0.14
496	002624	完美世界	3,600	42,624.00	0.14
497	688385	复旦微电	1,100	42,493.00	0.14
498	002558	巨人网络	3,700	41,218.00	0.14
499	002607	中公教育	10,000	40,800.00	0.14
500	300601	康泰生物	1,500	40,725.00	0.14

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

无。

## 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

### 8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	002850	科达利	437,713.00	1.30
2	300308	中际旭创	374,147.00	1.11
3	300724	捷佳伟创	364,125.00	1.08
4	300776	帝尔激光	321,142.00	0.96
5	300418	昆仑万维	309,029.00	0.92
6	300474	景嘉微	299,662.00	0.89
7	300866	安克创新	293,826.00	0.87
8	002192	融捷股份	277,857.00	0.83
9	688082	盛美上海	255,160.00	0.76
10	000513	丽珠集团	250,772.00	0.75
11	000988	华工科技	244,408.00	0.73
12	002430	杭氧股份	242,993.00	0.72
13	000831	中国稀土	240,857.00	0.72
14	002028	思源电气	239,147.00	0.71
15	002368	太极股份	238,404.00	0.71
16	002195	岩山科技	238,208.00	0.71
17	002738	中矿资源	237,653.00	0.71
18	002294	信立泰	237,550.00	0.71
19	002422	科伦药业	235,515.00	0.70

20	300003	乐普医疗	233,691.00	0.70
----	--------	------	------------	------

注：买入包括二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票，买入金额按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	300308	中际旭创	616,980.00	1.84
2	300418	昆仑万维	475,086.00	1.41
3	002850	科达利	459,008.00	1.37
4	300724	捷佳伟创	348,882.00	1.04
5	300474	景嘉微	337,446.00	1.00
6	300212	易华录	323,743.00	0.96
7	300832	新产业	312,703.00	0.93
8	300776	帝尔激光	311,688.00	0.93
9	300866	安克创新	309,283.00	0.92
10	002221	东华能源	308,591.00	0.92
11	000988	华工科技	296,562.00	0.88
12	002901	大博医疗	294,869.00	0.88
13	300058	蓝色光标	290,253.00	0.86
14	002195	岩山科技	287,742.00	0.86
15	000807	云铝股份	282,537.00	0.84
16	300182	捷成股份	276,982.00	0.82
17	000021	深科技	275,275.00	0.82
18	002745	木林森	269,199.00	0.80
19	002028	思源电气	267,125.00	0.80
20	000513	丽珠集团	266,211.00	0.79

注：卖出包括二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票，卖出金额按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	61,098,159.84
卖出股票收入（成交）总额	60,243,693.53

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

#### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	603,890.96	2.04
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	4,000.12	0.01
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	607,891.08	2.05

### 8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	019727	23 国债 24	6,000	603,890.96	2.04
2	127102	浙建转债	40	4,000.12	0.01

注：本基金本报告期末仅持有以上债券。

### 8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

无。

### 8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

无。

### 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

无。

### 8.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金可投资股指期货和其他经中国证监会允许的衍生金融产品。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，对冲系统性风险和某些特殊情况下的流动性风险等，主要采用流动性好、交易活跃的股指期货合约，通过多头或空头套期保值等策略进行套期保值操作。本基金力争利用股指期货的杠杆作用，降低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。

本基金运用股指期货交易的原则是，在流动性较好和投资期限适当的合约上安排比例适当的头寸，以降低对市场的冲击并减少交易成本，根据市场流动性状况及投资需求，分时段执行展期交易，

在交易过程中，对投资组合的风险状况持续监控。具体而言，当前对股指期货交易主要用以获得股指期货的基差收敛收益，并利用股指期货的杠杆效应保留部分现金以避免跨市场 ETF 的尾盘赎回风险。考虑到本基金跟踪的中证 500 等权重指数与 IC 合约跟踪的中证 500 指数存在一定的偏离，我们会根据实际情况对成分股持仓进行调整，以达到更好的跟踪等权指数的目的。我们还会重点关注调整后的成分券数量是否满足 ETF 的赎回上限要求，以尽量避免赎回风险。

总体而言，本基金进行股指期货投资风险可控，并且能够利用股指期货的杠杆作用降低股票仓位频繁调整的交易成本和跟踪误差，或者进行低风险的套利活动，符合本基金的投资政策与投资目标。后续我们将密切关注期货市场表现情况及跟踪误差情况，决定是否继续投资股指期货。

## 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

### 8.11.1 本期国债期货投资政策

无。

### 8.11.2 本期国债期货投资评价

无。

## 8.12 投资组合报告附注

### 8.12.1 基金投资前十名证券的发行主体本期被监管部门立案调查或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚说明

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

### 8.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

### 8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	185,197.11
2	应收清算款	62,168.06
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	247,365.17

#### 8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

无。

#### 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

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

无。

##### 8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

无。

#### 8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

## § 9 基金份额持有人信息

### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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
540	40,951.23	9,375,136.00	42.40%	12,738,529.00	57.60%

### 9.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	中国银河证券股份有限公司	2,937,040.00	13.28%
2	海南正则私募基金管理中心（有限合伙）—正则宏观多资产私募证券投资基金	2,186,000.00	9.89%
3	中信建投证券股份有限公司	1,775,208.00	8.03%
4	中信证券股份有限公司	769,688.00	3.48%
5	海南正则私募基金管理中心（有限合伙）—正则收益策略1号私募证券投资基金	603,400.00	2.73%

6	北京正则私募基金管理中心(有限合伙)－正则宏观多资产 2 号私募证券投资基金	603,300.00	2.73%
7	杨建中	422,500.00	1.91%
8	海通证券股份有限公司	400,500.00	1.81%
9	蒋祖逸	400,000.00	1.81%
10	刘百荣	317,000.00	1.43%

### 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	0.00	0.0000%

### 9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

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

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2019年11月14日)基金份额总额	760,113,665.00
本报告期期初基金份额总额	24,113,665.00
本报告期基金总申购份额	70,000,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	72,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	22,113,665.00

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本基金报告期内未召开基金份额持有人大会。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，基金管理人无重大人事变动。

本报告期内，本基金托管人于 2023 年 5 月 18 日发布《关于中国银河证券股份有限公司托管总

部总经理变更的公告》，中国银河证券股份有限公司托管总部总经理自 2023 年 5 月 17 日起变更为鹿宁，罗黎明不再担任托管总部总经理。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

为本基金提供审计服务的会计师事务所为普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)，本年度应支付的审计费用为 20,000.00 元。该事务所自基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今，本报告期内无改聘会计师事务所的事项。

### 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

#### 11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚。

#### 11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金托管人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚。

### 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	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	2	-	-	-	-	-
中国银河证券	6	121,105,875.03	100.00%	89,253.58	100.00%	-

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

#### A：选择标准

- 1、公司经营行为规范，财务状况和经营状况良好；
- 2、公司具有较强的研究能力，能及时、全面地为基金提供高质量的宏观经济研究、行业研究及

市场走向、个股分析报告和专门研究报告；

- 3、公司内部管理规范，能满足基金操作的保密要求；
- 4、建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯服务。

B：选择流程

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

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

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

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

### 11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期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	成交金额	占当期基金成交总额的比例
方正证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中国银河证券	2,808,311.33	100.00%	-	-	-	-	-	-

### 11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金 2022 年第 4 季度报告	中国证监会规定媒介	2023 年 01 月 20 日
2	前海开源基金管理有限公司关于变更公司官方电子直销交易平台 APP 名称的公告	中国证监会规定媒介	2023 年 03 月 31 日
3	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金 2022 年年度报告	中国证监会规定媒介	2023 年 03 月 31 日
4	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金 2023 年第 1 季度报告	中国证监会规定媒介	2023 年 04 月 22 日
5	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金 2023 年第 2 季度报告	中国证监会规定媒介	2023 年 07 月 21 日
6	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金 2023 年中期报告	中国证监会规定媒介	2023 年 08 月 31 日

7	关于防范不法分子冒用前海开源基金名义进行非法活动的风险提示	中国证监会规定媒介	2023 年 09 月 04 日
8	前海开源基金管理有限公司关于终止与凤凰金信(海口)基金销售有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2023 年 09 月 04 日
9	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金 2023 年第 3 季度报告	中国证监会规定媒介	2023 年 10 月 25 日
10	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要更新(20231212 更新)	中国证监会规定媒介	2023 年 12 月 12 日
11	前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金招募说明书(20231212 更新)	中国证监会规定媒介	2023 年 12 月 12 日

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

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

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	20230329-20230329, 20230525-20230525, 20230720-20230720, 20231113-20231114	2,099,346.00	41,287,016.00	42,616,674.00	769,688.00	3.48%
	2	20230525-20230525, 20230720-20230720	2,759,208.00	43,092,200.00	44,076,200.00	1,775,208.00	8.03%
产品特有风险							
<p>1. 大额赎回风险 本基金单一投资者所持有的基金份额占比较大,单一投资者的大额赎回,可能导致基金管理人被迫抛售证券以应付基金赎回的现金需要,对本基金的投资运作及净值表现产生较大影响;</p> <p>2. 终止基金合同的风险 个别投资者大额赎回后,若本基金连续 55 个工作日出现基金份额持有人低于 200 人或基金资产净值低于 5000 万元情形的,基金管理人应当终止基金合同,无需召开基金份额持有人大会,其他投资者可能面临相应风险;</p> <p>3. 流动性风险 单一投资者大额赎回可能导致本基金在短期内无法变现足够的资产予以应对,可能会产生基金仓位调整困难,导致流动性风险;</p> <p>4. 大额赎回可能导致基金资产规模过小,导致部分投资受限而不能实现基金合同约定的投资目的及投资策略。</p>							

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- (1) 中国证券监督管理委员会批准前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金设立的文件
- (2) 《前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金基金合同》
- (3) 《前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金托管协议》
- (4) 基金管理人业务资格批件、营业执照
- (5) 前海开源中证 500 等权重交易型开放式指数证券投资基金在指定报刊上各项公告的原稿

### 13.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处

### 13.3 查阅方式

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

前海开源基金管理有限公司  
2024 年 03 月 30 日