

**摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金**  
**2023 年年度报告**  
**2023 年 12 月 31 日**

基金管理人：摩根基金管理（中国）有限公司

基金托管人：江苏银行股份有限公司

送出日期：二〇二四年三月二十八日

## §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。

基金托管人江苏银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 3 月 27 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

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

本报告期自 2023 年 1 月 1 日起至 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.....	7
2.4	信息披露方式.....	8
2.5	其他相关资料.....	8
§3	主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况.....	8
3.1	主要会计数据和财务指标.....	8
3.2	基金净值表现.....	9
3.3	过去三年基金的利润分配情况.....	12
§4	管理人报告.....	13
4.1	基金管理人及基金经理情况.....	13
4.2	管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	15
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	15
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.....	16
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	17
4.6	管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	17
4.7	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	17
4.8	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	18
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.....	18
§5	托管人报告.....	18
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	18
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.....	18
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.....	18
§6	审计报告.....	18
6.1	审计意见.....	18
6.2	形成审计意见的基础.....	19
6.3	管理层和治理层对财务报表的责任.....	19
6.4	注册会计师对财务报表审计的责任.....	19
§7	年度财务报表.....	21
7.1	资产负债表.....	21
7.2	利润表.....	22
7.3	净资产变动表.....	24
7.4	报表附注.....	26
§8	投资组合报告.....	54
8.1	期末基金资产组合情况.....	54
8.2	报告期末按行业分类的股票投资组合.....	55
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.....	57
8.4	报告期内股票投资组合的重大变动.....	69

8.5	期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	71
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 .....	71
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 .....	71
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 .....	71
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 .....	72
8.10	本基金投资股指期货的投资政策 .....	72
8.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	72
8.12	本报告期投资基金情况 .....	72
8.13	投资组合报告附注 .....	72
§9	基金份额持有人信息 .....	73
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	73
9.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	73
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的情况 .....	73
9.4	发起式基金发起资金持有份额情况 .....	74
§10	开放式基金份额变动 .....	74
§11	重大事件揭示 .....	75
11.1	基金份额持有人大会决议 .....	75
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 .....	75
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	75
11.4	基金投资策略的改变 .....	75
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	75
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 .....	76
11.6.1	管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....	76
11.6.2	托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....	76
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	76
11.8	其他重大事件 .....	77
§12	影响投资者决策的其他重要信息 .....	78
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 .....	78
§13	备查文件目录 .....	78
13.1	备查文件目录 .....	78
13.2	存放地点 .....	78
13.3	查阅方式 .....	78

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金	
基金简称	摩根沪深 300 指数增强发起式	
基金主代码	017445	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2022 年 12 月 28 日	
基金管理人	摩根基金管理（中国）有限公司	
基金托管人	江苏银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	17,932,699.51 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	摩根沪深 300 指数增强发 起式 A	摩根沪深 300 指数增强发 起式 C
下属分级基金的交易代码	017445	017446
报告期末下属分级基金的份额总额	16,291,595.78 份	1,641,103.73 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在力求对标的指数进行有效跟踪的基础上，通过量化的方法进行积极的组合管理与严格的风险控制，力争实现超越目标指数的投资收益，谋求基金资产的长期增值。
投资策略	<p>1、资产配置策略</p> <p>本基金为指数增强型基金，股票资产占基金资产的比例不低于 80%，一般情况下将保持资产配置的基本稳定。基金运作过程中，将综合考量系统性风险、股票资产估值、流动性要求、申购赎回以及分红等因素，对基金资产配置做出合适调整。</p> <p>2、股票投资策略</p> <p>本基金属于指数增强型股票基金，一方面采用指数化被动投资以追求有效跟踪标的指数，另一方面采用量化模型调整投资组合力求超越标的指数表现。力争控制本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%，年跟踪误差不超过 7.75%。</p>

	<p>本基金所采用的股票量化投资模型主要包含三个部分，以实现股票收益预测，风险控制和跟踪误差控制。这三个部分包括收益预测模型，风险模型和组合优化模型。</p> <p>收益预测模型以量化投资团队开发的多因子选股模型和事件驱动策略为基础，深入分析个股的估值水平、盈利指标、波动指标、运营指标、市场情绪面等指标，根据行情变化进行动态调整，争取做出全面优质的股票收益预测。</p> <p>风险模型控制投资组合对各类风险因子的敞口，包括资产波动率、行业集中度、风格暴露等，力求主动风险以及跟踪误差控制在目标范围内。</p> <p>组合优化模型结合收益预测模型和风险模型的产出，并综合考虑交易成本等因素，在风险约束条件下，将投研成果转化为实际的可投资组合。力争股票配置最优化，以期达到持续超越业绩比较基准收益率的投资目标。</p> <p><b>3、债券投资策略</b></p> <p>本基金将在控制市场风险与流动性风险的前提下，根据对财政政策、货币政策的深入分析以及对宏观经济的持续跟踪，结合不同债券品种的到期收益率、流动性、市场规模等情况，灵活运用久期管理策略、期限结构配置策略、信用债投资策略、可转换债券投资策略、证券公司短期公司债券投资策略等多种投资策略，实施积极主动的组合管理，并根据对债券收益率曲线形态、息差变化的预测，对债券组合进行动态调整。</p> <p><b>4、股指期货投资策略</b></p> <p>本基金在进行股指期货投资时，将根据风险管理的原则，以套期保值为主要目的，在风险可控的前提下，本着谨慎原则，参与股指期货的投资，以管理投资组合的系统性风险，改善组合的风险收益特性。</p> <p><b>5、股票期权投资策略</b></p> <p>本基金将按照风险管理的原则，以套期保值为主要目的，参与股票期权的投资。本基金将在有效控制风险的前提下，选择流动性好、交易活跃的期权合约进行投资。本基金将基于对证券市场的预判，并结合股票期权定价模型，选择估值合理的期权合约。</p> <p><b>6、国债期货投资策略</b></p>
--	--

	<p>基金管理人将按照相关法律法规的规定，根据风险管理原则，以套期保值为目的，结合对宏观经济形势和政策趋势的判断、对债券市场进行定性和定量分析，对国债期货和现货基差、国债期货的流动性、波动水平、套期保值的有效性等指标进行跟踪监控，主要选择流动性好、交易活跃的国债期货合约进行交易。</p> <p>7、资产支持证券投资策略</p> <p>本基金综合考虑市场利率、发行条款、支持资产的构成及质量等因素，主要从资产池信用状况、违约相关性、历史违约记录和损失比例、证券的信用增强方式、利差补偿程度等方面对资产支持证券的风险与收益状况进行评估，在严格控制风险的情况下，确定资产合理配置比例，在保证资产安全性的前提条件下，以期获得长期稳定收益。</p> <p>8、存托凭证投资策略</p> <p>本基金将根据本基金的投资目标和股票投资策略，基于对基础证券投资价值的深入研究判断，进行存托凭证的投资。</p> <p>9、融资及转融通证券出借策略</p> <p>本基金参与融资业务，将综合考虑融资成本、保证金比例、冲抵保证金证券折算率、信用资质等条件，选择合适的交易对手方。同时，在保障基金投资组合充足流动性以及有效控制融资杠杆风险的前提下，确定融资比例。</p>
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率×95%+银行活期存款利率(税后)×5%
风险收益特征	本基金为指数增强型基金，其预期风险与预期收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。同时，本基金主要投资于标的指数成份股及其备选成份股，具有与标的指数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		摩根基金管理（中国）有限公司	江苏银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	邹树波	周宏
	联系电话	021-38794888	025-58588217
	电子邮箱	services@cifm.com	zhouhong1@jsbchina.cn

客户服务电话	400-889-4888	95319
传真	021-20628400	025-58588155
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路479号42层和43层	南京市中华路26号
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路479号42层和43层	南京市中华路26号
邮政编码	200120	210001
法定代表人	王琼慧	葛仁余

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	am.jpmorgan.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	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	中国·上海市
注册登记机构	摩根基金管理（中国）有限公司	中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路479号42层和43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 12 月 28 日（基金合同生效日）至 2022 年 12 月 31 日	
	摩根沪深 300 指数增强发起式 A	摩根沪深 300 指数增强发起式 C	摩根沪深 300 指数增强发起式 A	摩根沪深 300 指数增强发起式 C
本期已实现收益	-153,438.12	-31,148.46	-1,649.79	-0.15
本期利润	-2,371,981.04	-140,796.29	-2,259.74	-0.20



加权平均基金份额本期利润	-0.1524	-0.1634	-0.0002	-0.0002
本期加权平均净值利润率	-16.09%	-17.52%	-0.02%	-0.02%
本期基金份额净值增长率	-15.04%	-15.29%	-0.02%	-0.02%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	<b>2023 年末</b>		<b>2022 年末</b>	
	摩根沪深 300 指数增强发起式 A	摩根沪深 300 指数增强发起式 C	摩根沪深 300 指数增强发起式 A	摩根沪深 300 指数增强发起式 C
期末可供分配利润	-2,454,118.62	-251,281.56	-2,259.74	-0.20
期末可供分配基金份额利润	-0.1506	-0.1531	-0.0002	-0.0002
期末基金资产净值	13,837,477.16	1,389,822.17	15,053,956.70	1,219.85
期末基金份额净值	0.8494	0.8469	0.9998	0.9998
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	<b>2023 年末</b>		<b>2022 年末</b>	
	摩根沪深 300 指数增强发起式 A	摩根沪深 300 指数增强发起式 C	摩根沪深 300 指数增强发起式 A	摩根沪深 300 指数增强发起式 C
基金份额累计净值增长率	-15.06%	-15.31%	-0.02%	-0.02%

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

上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用(例如，开放式基金的申购赎回费、红利再投资费、基金转换费等)，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

#### 摩根沪深 300 指数增强发起式 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	-7.16%	0.77%	-6.65%	0.75%	-0.51%	0.02%
过去六个月	-10.50%	0.82%	-10.16%	0.81%	-0.34%	0.01%

过去一年	-15.04%	0.80%	-10.79%	0.80%	-4.25%	0.00%
过去三年	-	-	-	-	-	-
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	-15.06%	0.79%	-11.14%	0.80%	-3.92%	-0.01%

**摩根沪深 300 指数增强发起式 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	-7.23%	0.77%	-6.65%	0.75%	-0.58%	0.02%
过去六个月	-10.65%	0.82%	-10.16%	0.81%	-0.49%	0.01%
过去一年	-15.29%	0.80%	-10.79%	0.80%	-4.50%	0.00%
过去三年	-	-	-	-	-	-
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	-15.31%	0.79%	-11.14%	0.80%	-4.17%	-0.01%

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

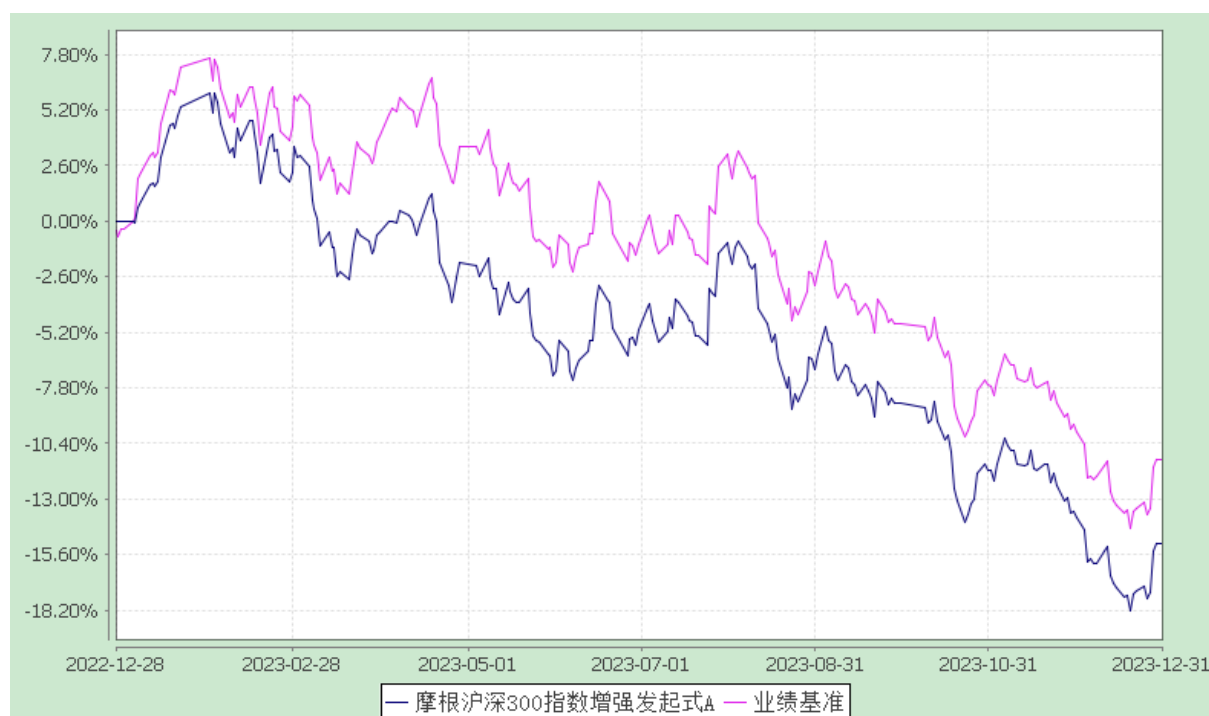
摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2022 年 12 月 28 日至 2023 年 12 月 31 日)

**摩根沪深 300 指数增强发起式 A**

(2022 年 12 月 28 日至 2023 年 12 月 31 日)

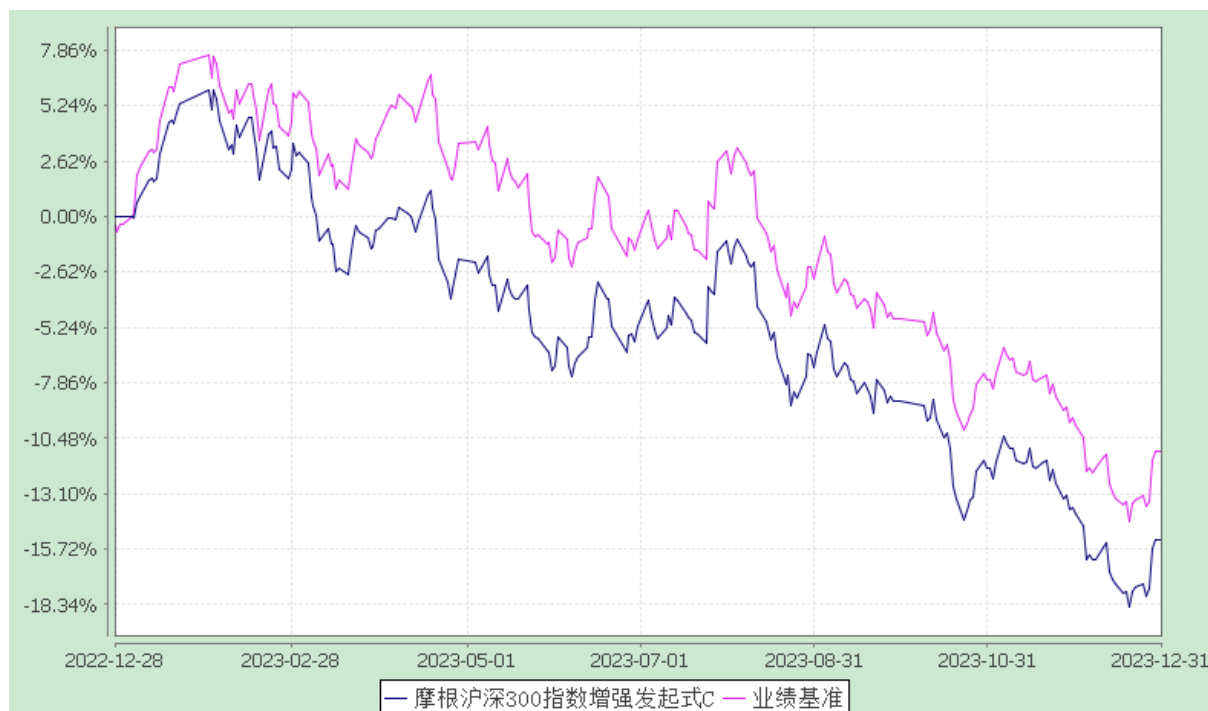


注：本基金合同生效日为 2022 年 12 月 28 日，图示的时间段为合同生效日至本报告期末。

本基金建仓期为本基金合同生效日起 6 个月，建仓期结束时资产配置比例符合本基金基金合同规定。

### 摩根沪深 300 指数增强发起式 C

(2022 年 12 月 28 日至 2023 年 12 月 31 日)



注：本基金合同生效日为 2022 年 12 月 28 日，图示的时间段为合同生效日至本报告期末。

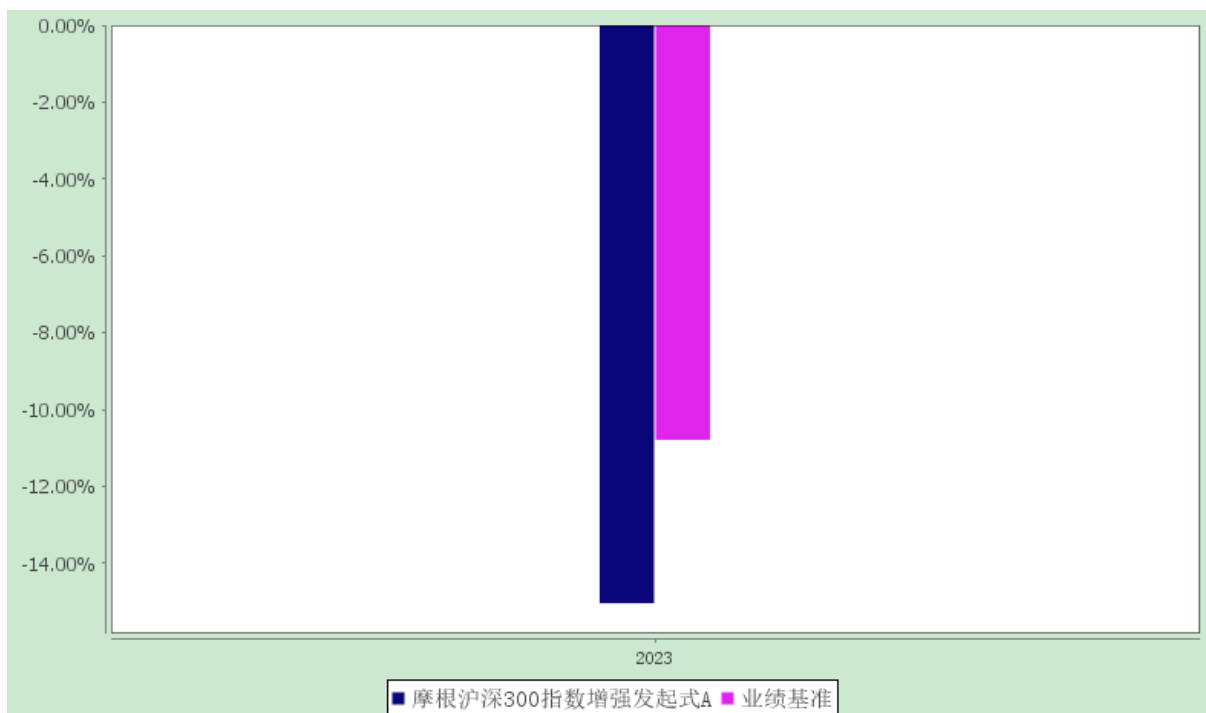
本基金建仓期为本基金合同生效日起 6 个月，建仓期结束时资产配置比例符合本基金基金合同规定。

### 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

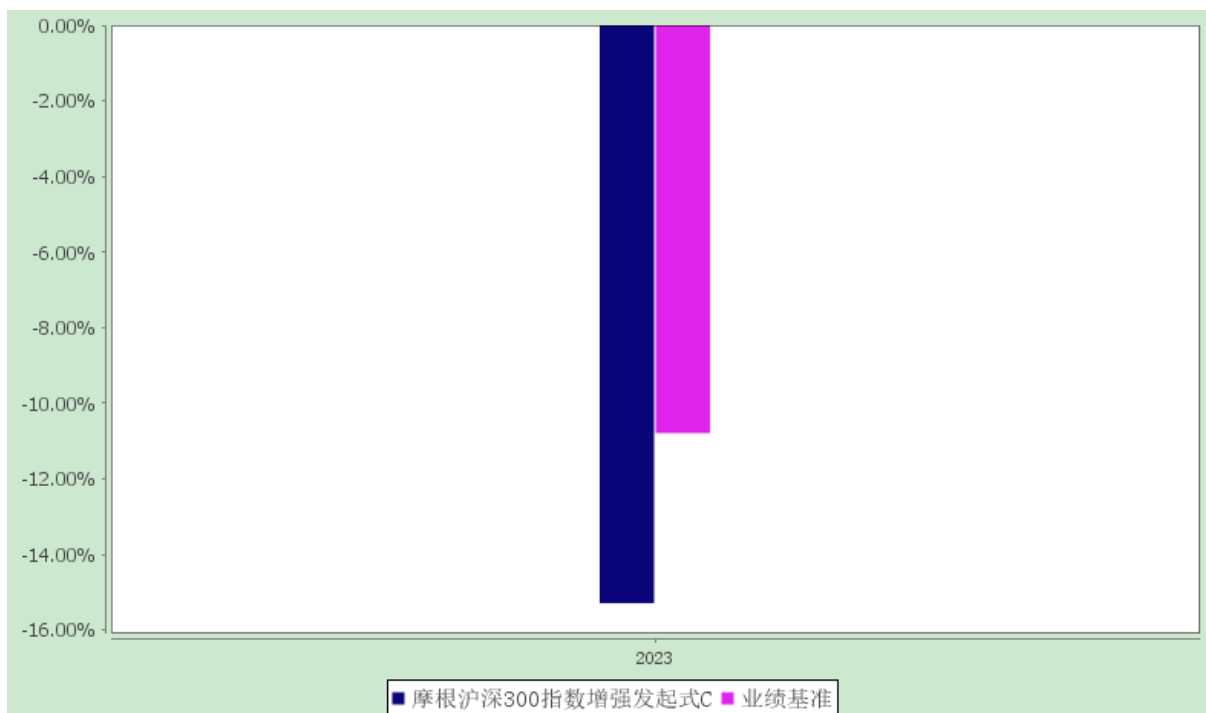
摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金

自基金合同生效以来基金净值增长率与业绩比较基准历年收益率对比图

### 摩根沪深 300 指数增强发起式 A



### 摩根沪深 300 指数增强发起式 C



### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金自基金合同生效日起未进行过利润分配。

## §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

摩根基金管理（中国）有限公司经中国证券监督管理委员会批准，于 2004 年 5 月 12 日正式成立，注册资本为 2.5 亿元人民币，注册地上海。2023 年 1 月 19 日，经中国证监会批准，本公司原股东之一上海国际信托有限公司将其持有的本公司 51% 股权，与原另一股东 JPMorgan Asset Management (UK) Limited 将其持有的本公司 49% 股权转让给摩根资产管理控股公司 (JPMorgan Asset Management Holdings Inc.)，从而摩根资产管理控股公司取得本公司全部股权。2023 年 4 月 10 日，基金管理人的名称由“上投摩根基金管理有限公司”变更为“摩根基金管理（中国）有限公司”。截至 2023 年 12 月底，公司旗下运作的基金共有九十四只，均为开放式基金，分别是：摩根中国优势证券投资基金、摩根货币市场基金、摩根阿尔法混合型证券投资基金、摩根双息平衡混合型证券投资基金、摩根成长先锋混合型证券投资基金、摩根内需动力混合型证券投资基金、摩根亚太优势混合型证券投资基金(QDII)、摩根双核平衡混合型证券投资基金、摩根中小盘混合型证券投资基金、摩根纯债债券型证券投资基金、摩根行业轮动混合型证券投资基金、摩根大盘蓝筹股票型证券投资基金、摩根全球新兴市场混合型证券投资基金(QDII)、摩根新兴动力混合型证券投资基金、摩根强化回报债券型证券投资基金、摩根健康品质生活混合型证券投资基金、摩根全球天然资源混合型证券投资基金(QDII)、摩根核心优选混合型证券投资基金、摩根智选 30 混合型证券投资基金、摩根成长动力混合型证券投资基金、摩根转型动力灵活配置混合型证券投资基金、摩根双债增利债券型证券投资基金、摩根核心成长股票型证券投资基金、摩根民生需求股票型证券投资基金、摩根纯债丰利债券型证券投资基金、摩根天添盈货币市场基金、摩根天添宝货币市场基金、摩根安全战略股票型证券投资基金、摩根卓越制造股票型证券投资基金、摩根整合驱动灵活配置混合型证券投资基金、摩根动态多因子策略灵活配置混合型证券投资基金、摩根智慧互联股票型证券投资基金、摩根科技前沿灵活配置混合型证券投资基金、摩根新兴服务股票型证券投资基金、摩根医疗健康股票型证券投资基金、摩根中国世纪灵活配置混合型证券投资基金(QDII)、摩根全球多元配置证券投资基金(QDII-FOF)、摩根安通回报混合型证券投资基金、摩根丰瑞债券型证券投资基金、摩根标普港股通低波红利指数型证券投资基金、摩根量化多因子灵活配置混合型证券投资基金、摩根安隆回报混合型证券投资基金、摩根创新商业模式灵活配置混合型证券投资基金、摩根富时发达市场 REITs 指数型证券投资基金(QDII)、摩根香港精选港股通混合型证券投资基金、摩根尚睿混合型基金中基金(FOF)、摩根安裕回报混合型证券投资基金、摩根欧洲动力策略股票型证券投资基金(QDII)、摩根核

心精选股票型证券投资基金、摩根动力精选混合型证券投资基金、摩根中国生物医药混合型证券投资基金(QDII)、摩根领先优选混合型证券投资基金、摩根日本精选股票型证券投资基金(QDII)、摩根锦程均衡养老目标三年持有期混合型基金中基金(FOF)、摩根瑞益纯债债券型证券投资基金、摩根慧选成长股票型证券投资基金、摩根瑞泰 38 个月定期开放债券型证券投资基金、摩根锦程稳健养老目标一年持有期混合型基金中基金(FOF)、摩根 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金、摩根研究驱动股票型证券投资基金、摩根 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金、摩根瑞盛 87 个月定期开放债券型证券投资基金、摩根慧见两年持有期混合型证券投资基金、摩根远见两年持有期混合型证券投资基金、摩根安享回报一年持有期债券型证券投资基金、摩根行业睿选股股票型证券投资基金、摩根优势成长混合型证券投资基金、摩根安荣回报混合型证券投资基金、摩根中债 1-3 年国开行债券指数证券投资基金、摩根景气甄选混合型证券投资基金、摩根均衡优选混合型证券投资基金、摩根中证沪港深科技 100 交易型开放式指数证券投资基金、摩根月月盈 30 天滚动持有发起式短债债券型证券投资基金、摩根恒生科技交易型开放式指数证券投资基金(QDII)、摩根全景优势股票型证券投资基金、摩根沃享远见一年持有期混合型证券投资基金、摩根鑫睿优选一年持有期混合型证券投资基金、摩根博睿均衡一年持有期混合型基金中基金(FOF)、摩根中证创新药产业交易型开放式指数证券投资基金、摩根慧享成长混合型证券投资基金、摩根时代睿选股股票型证券投资基金、摩根瑞享纯债债券型证券投资基金、摩根中证碳中和 60 交易型开放式指数证券投资基金、摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金、摩根标普 500 指数型发起式证券投资基金(QDII)、摩根锦颐养老目标日期 2035 三年持有期混合型发起式基金中基金(FOF)、摩根海外稳健配置混合型证券投资基金(QDII-FOF)、摩根双季鑫 6 个月持有期债券型发起式基金中基金(FOF)、摩根恒生科技交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金(QDII)、摩根世代趋势混合型发起式证券投资基金、摩根纳斯达克 100 指数型发起式证券投资基金(QDII)、摩根瑞锦纯债债券型证券投资基金、摩根标普港股通低波红利交易型开放式指数证券投资基金、摩根中证同业存单 AAA 指数 7 天持有期证券投资基金。

#### 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 基金经理（助 理）期限		证券 从业 年限	说明
		任职 日期	离任 日期		

毛时超	本基金基金经理	2022-12-28	-	8 年	毛时超先生曾任平安基金管理有限公司量化研究员、基金经理助理、基金经理；自 2021 年 11 月加入摩根基金管理（中国）有限公司（原上投摩根基金管理有限公司），现任指数及量化投资部基金经理。
-----	---------	------------	---	-----	---

注：1. 任职日期和离任日期均指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

2. 毛时超先生为本基金首任基金经理，其任职日期指本基金基金合同生效之日。

3. 证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

在本报告期内，基金管理人不存在损害基金份额持有人利益的行为，勤勉尽责地为基金份额持有人谋求利益。基金管理人遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、本基金基金合同的规定。除以下情况外，基金经理对个股和投资组合的比例遵循了投资决策委员会的授权限制，基金投资比例符合基金合同和法律法规的要求：本基金曾出现个别由于市场原因引起的投资组合的投资指标被动偏离相关比例要求的情形，但已在规定时间内调整完毕。

#### 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《公平交易制度》，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、经理人，经理人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《异常交易监控与报告制度》，通过系统和人工相结合的方式对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，公司严格执行上述公平交易制度和控制方法，开展公平交易工作。通过对不同投资组合之间的收益率差异、以及不同投资组合之间同向交易和反向交易的交易时机和交易价差等方面的监控分析，公司未发现整体公平交易执行出现异常的情况。

其中，在同向交易的监控和分析方面，根据法规要求，公司对不同投资组合的同日和临近交易日的同向交易行为进行监控，通过定期抽查前述的同向交易行为，定性分析交易时机、对比不同投资组合长期的交易趋势，重点关注任何可能导致不公平交易的情形。对于识别的异常情况，由相关投资组合经理对异常交易情况进行合理解释。同时，公司根据法规的要求，通过系统模块定期对连续四个季度内不同投资组合在不同时间窗内（日内、3 日内、5 日内）的同向交易价差进行分析，采用概率统计方法，主要关注不同投资组合之间同向交易价差均值为零的显著性检验，以及同向交易价格占优的交易次数占比分析。

报告期内，通过前述分析方法，未发现不同投资组合之间同向交易价差异异常的情况。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，通过对交易价格、交易时间、交易方向等的抽样分析，公司未发现存在异常交易行为。

报告期内，所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的情形：无。

### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

#### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

报告期内，A 股虽然行业轮动较快，但是风格呈现防御特征。在年初疫情全面放开管控，投资者对经济发展的预期乐观，以电力新能源、消费等为代表的偏成长、机构重仓类行业表现较好，随后受到宏观经济数据不达预期、需求不足被动去库存、汇率贬值外资流入放缓等因素影响，以上行业出现较大幅度的下跌。受益于人工智能技术发展的电子、通信、计算机、传媒等泛科技行业，在上半年表现最好，但是在下半年因交易拥挤出现大幅回撤。估值处于历史相对低位的国企，则持续受到投资者的关注，全年整体表现最好。从因子表现来看，机构持股比例较高的公司表现较差，低估值、高股息、低波动等防御因子表现较好，成长类因子表现一般。此外在大盘股中低估值相比高成长因子，出现非常明显的占优行情，对跟踪指数成分股的分化表现，产生了较大的影响。

本基金采用指数增强投资策略，采用多因子模型进行选股，配置估值相对业绩增速较为合理的公司，在严格控制行业和风格风险偏离度与持股分散的情况下，力争实现相对基准指数长期稳健的



超额收益表现。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期本基金 A 份额净值增长率为:-15.04%，同期业绩比较基准收益率为:-10.79%

本基金 C 份额净值增长率为:-15.29%，同期业绩比较基准收益率为:-10.79%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望未来，本基金跟踪的沪深 300 指数相关企业，与中国宏观经济发展紧密相关，估值水平处于历史较低位置，股息率与股权风险溢价率，也处于历史较高位置，具有较好的中长期投资配置价值。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

报告期内，本基金管理人在内部监察稽核工作中以继续坚持“建立风险综合防控机制、保障合规诚信、支持业务发展、提高工作水平”为总体目标，一切从合规运作、保障基金份额持有人利益出发，由独立的监察稽核部门按照工作计划结合实际情况对公司各项业务进行全面的监察稽核工作，保障和促进公司各项业务合法合规运作，推动内部控制机制的完善与优化，保证各项法规和管理制度的落实，发现问题及时提出建议并督促有关部门改进。

在本报告期内，本基金管理人内部监察稽核工作贯穿三条主线：

1. 注意密切追踪监管法规政策变化和监管新要求，组织员工学习理解监管精神，推动公司各部门完善制度建设和业务流程，防范日常运作中的违规行为发生。
2. 继续紧抓员工行为、公平交易、利益冲突等方面的日常监控，坚守“三条底线”不动摇；进一步加强内部合规培训和合规宣传，强化合规意识，规范员工行为操守，严格防范利益冲突。
3. 针对风险控制的需求和重点，强化内部审计，提高内部审计工作的水平和效果；按照监管部门的要求，严格推行风险控制自我评估制度，对控制不足的风险点，制订了进一步的控制措施。

在本报告期内的监察稽核工作中，未发现基金投资运作存在违法违规或未履行基金合同承诺从而影响基金份额持有人利益的情形。

公司自成立以来，各项业务运作正常，内部控制和风险防范措施逐步完善并积极发挥作用。本基金运作合法合规，保障了基金份额持有人的利益。我们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

本公司的基金估值和会计核算由基金会计部负责，根据相关的法律法规规定、基金合同的约定，制定了内部控制措施，对基金估值和会计核算的各个环节和整个流程进行风险控制，目的是保证基金估值和会计核算的准确性。基金会计部人员均具备基金从业资格和相关工作经历。本公司成立了

估值委员会，并制订有关议事规则。估值委员会成员包括公司管理层、督察长、基金会计、风险管理等方面的负责人，所有相关成员均具有丰富的证券基金行业从业经验。公司估值委员会对估值事项发表意见，评估基金估值的公允性和合理性。基金经理参加估值委员会会议，参与估值程序和估值技术的讨论。估值委员会各方不存在任何重大利益冲突。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

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

无。

### §5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，本基金托管人——江苏银行股份有限公司严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规的规定以及《托管协议》的约定，尽职尽责履行了托管人应尽的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

#### 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——江苏银行股份有限公司未发现摩根基金管理（中国）有限公司在基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上存在损害基金份额持有人利益的行为，或违反《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规、在各重要方面的运作违反基金合同规定的情况。

#### 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，由基金管理人所编制和披露的定期报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有关损害基金持有人利益的行为。

### §6 审计报告

普华永道中天审字(2024)第 22461 号

摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金全体基金份额持有人：

#### 6.1 审计意见

（一）我们审计的内容

我们审计了摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金 (以下简称“摩根沪深 300 指数增强发起式”)的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日和 2023 年 12 月 31 日的资产负债表,2023 年度和 2022 年 12 月 28 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日止期间的利润表和净资产(基金净值)变动表以及财务报表附注。

## (二) 我们的意见

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制,公允反映了摩根沪深 300 指数增强发起式 2022 年 12 月 31 日和 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度和 2022 年 12 月 28 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日止期间的经营成果和净资产变动情况。

## 6.2 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,我们独立于摩根沪深 300 指数增强发起式,并履行了职业道德方面的其他责任。

## 6.3 管理层和治理层对财务报表的责任

摩根沪深 300 指数增强发起式的基金管理人摩根基金管理(中国)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。

在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估摩根沪深 300 指数增强发起式的持续经营能力,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摩根沪深 300 指数增强发起式、终止运营或别无其他现实的选择。

基金管理人治理层负责监督摩根沪深 300 指数增强发起式的财务报告过程。

## 6.4 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出

具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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：

(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。

(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。

(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。

(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，就可能对导致对摩根沪深 300 指数增强发起式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摩根沪深 300 指数增强发起式不能持续经营。

(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。

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

陈熹 金诗涛

中国·上海市

2024 年 3 月 26 日

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金

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	498,182.78	14,802,812.49
结算备付金		1,001.00	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	14,922,698.28	254,299.00
其中：股票投资		14,615,415.76	254,299.00
基金投资		-	-
债券投资		307,282.52	-
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		49,420.58	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	-	-
资产总计		15,471,302.64	15,057,111.49
<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		-	-
应付赎回款		126,066.10	-
应付管理人报酬		6,336.29	618.76
应付托管费		1,267.28	123.75
应付销售服务费		313.64	0.03
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	110,020.00	1,192.40
负债合计		244,003.31	1,934.94
<b>净资产：</b>			
实收基金	7.4.7.7	17,932,699.51	15,057,436.49
未分配利润	7.4.7.8	-2,705,400.18	-2,259.94
净资产合计		15,227,299.33	15,055,176.55
负债和净资产总计		15,471,302.64	15,057,111.49

注：1.报告截止日 2023 年 12 月 31 日,基金份额总额:17,932,699.51 份,其中: A 类,基金份额净值:0.8494 元,基金份额:16,291,595.78 份, C 类,基金份额净值:0.8469 元,基金份额:1,641,103.73 份。

2.本财务报表的实际编制期间为 2023 年度和 2022 年 12 月 28 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日止期间。

## 7.2 利润表

会计主体：摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	本期	上年度可比期间
----	----	----	---------

	号	2023 年 1 月 1 日 至 2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 28 日（基金合同生效日） 至 2022 年 12 月 31 日
<b>一、营业总收入</b>		-2,307,859.23	-325.00
1.利息收入		3,248.80	541.58
其中：存款利息收入	7.4.7.9	3,213.23	541.58
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		35.57	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		16,505.64	-256.58
其中：股票投资收益	7.4.7.10	-348,881.07	-256.58
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.11	4,489.23	-
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.12	-	-
股利收益	7.4.7.13	360,897.48	-
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.14	-2,328,190.75	-610.00
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.15	577.08	-
<b>减：二、营业总支出</b>		204,918.10	1,934.94
1. 管理人报酬		77,779.22	618.76
2. 托管费		15,555.93	123.75
3. 销售服务费		2,375.35	0.03
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. 税金及附加		-	-
8. 其他费用	7.4.7.16	109,207.60	1,192.40
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-2,512,777.33</b>	<b>-2,259.94</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,512,777.33</b>	<b>-2,259.94</b>
五、其他综合收益的税后净额		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-2,512,777.33</b>	<b>-2,259.94</b>

### 7.3 净资产变动表

会计主体：摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	15,057,436.49	-2,259.94	15,055,176.55
二、本期期初净资产	15,057,436.49	-2,259.94	15,055,176.55
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	2,875,263.02	-2,703,140.24	172,122.78
（一）、综合收益总额	-	-2,512,777.33	-2,512,777.33
（二）、本期基金份额交易产生的	2,875,263.02	-190,362.91	2,684,900.11



净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）			
其中：1.基金申购款	10,826,305.40	-545,620.37	10,280,685.03
2.基金赎回款	-7,951,042.38	355,257.46	-7,595,784.92
（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	17,932,699.51	-2,705,400.18	15,227,299.33
项目	上年度可比期间		
	2022 年 12 月 28 日（基金合同生效日）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	-	-	-
二、本期期初净资产	15,057,436.49	-	15,057,436.49
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-	-2,259.94	-2,259.94
（一）、综合收益总额	-	-2,259.94	-2,259.94
（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)			
其中：1.基金申购款	-	-	-
2.基金赎回款	-	-	-
(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	15,057,436.49	-2,259.94	15,055,176.55

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：

基金管理人负责人：王琮慧，主管会计工作负责人：王敏，会计机构负责人：俞文涵

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金(原名为上投摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金，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[2022]2643 号《关于准予上投摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金注册的批复》注册，由摩根基金管理(中国)有限公司(原上投摩根基金管理有限公司，已于 2023 年 4 月 10 日办理完成工商变更登记)依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《上投摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 15,056,758.91 元，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2022)第 1068 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《上投摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》于 2022 年 12 月 28 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 15,057,436.49 份基金份额，其中认购资金利息折合 677.58 份基金份额。本基金的基金管理人为摩

根基金管理(中国)有限公司, 基金托管人为江苏银行股份有限公司。

本基金为发起式基金, 发起资金认购部分为 10,000,782.32 份基金份额, 发起资金认购方承诺使用发起资金认购的基金份额持有期限不少于 3 年。

根据摩根基金管理(中国)有限公司 2023 年 4 月 12 日发布的《关于公司法定名称变更的公告》, 本基金管理人的中文法定名称由“上投摩根基金管理有限公司”变更为“摩根基金管理(中国)有限公司”。根据同一天发布的《摩根基金管理(中国)有限公司关于旗下基金更名事宜的公告》, 上投摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金自该日起更名为摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金。

根据《摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金招募说明书》, 本基金根据认购/申购费用与销售服务费收取方式的不同, 将基金份额分为不同的类别。在投资人认购/申购时收取认购/申购费用, 并不再从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额, 称为 A 类基金份额; 从本类别基金资产中计提销售服务费、不收取认购/申购费用的基金份额, 称为 C 类基金份额。本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额分别设置代码。由于基金费用的不同, 本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额将分别计算基金份额净值, 计算公式为计算日各类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类别基金份额总数。根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》的有关规定, 本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具, 包括标的指数的成份股、备选成份股、其他国内依法发行或上市的股票、存托凭证、衍生工具(股指期货、国债期货、股票期权等)、债券(包括国债、央行票据、地方政府债、金融债、次级债、企业债、公司债、短期融资券、超短期融资券、中期票据、可转换债券(含分离交易可转债)、证券公司短期公司债券等)、资产支持证券、债券回购、银行存款、同业存单等以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。在法律法规允许的前提下, 本基金可进行融资及转融通证券出借业务交易。本基金的投资组合比例为: 股票资产不低于基金资产的 80%, 投资于标的指数成份股和备选成份股的比例不低于非现金基金资产的 80%; 每个交易日日终, 扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后, 保持不低于基金资产净值 5% 的现金或者到期日在一年以内的政府债券, 其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。本基金的业绩比较基准为: 沪深 300 指数收益率×95%+银行存款活期利率(税后)×5%。

本财务报表由本基金的基金管理人摩根基金管理(中国)有限公司于 2024 年 3 月 26 日批准报出。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》及其他相关规定(以下合称“企业会计

准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2023 年度和 2022 年 12 月 28 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日止期间的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 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度和 2022 年 12 月 28 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日止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。本财务报表的实际编制期间为 2023 年度和 2022 年 12 月 28 日(基金合同生效日)至 2022 年 12 月 31 日。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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。

#### 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、债券投资和资产支持证券投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

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

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

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

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### 7.4.4.7 实收基金

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

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

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

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

#### 7.4.4.8 损益平准金

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

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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、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确认。

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

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金同一类别的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,但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数,包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等,则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分;若期末未分配利润的未实现部分为负数,则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润,即已实现部分相抵未实现部分后的余额。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**

本基金本报告期末未发生会计政策变更。

##### **7.4.5.2 会计估计变更的说明**

本基金本报告期末未发生会计估计变更。

##### **7.4.5.3 差错更正的说明**

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

#### **7.4.6 税项**

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[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	106,878.45	753,179.24

等于：本金	106,848.08	752,871.82
加：应计利息	30.37	307.42
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	391,304.33	14,049,633.25
等于：本金	391,285.00	14,049,399.09
加：应计利息	19.33	234.16
合计	498,182.78	14,802,812.49

注：其他存款为本基金存放在开立于基金结算机构的证券账户内的存款。

#### 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	16,944,553.51	-	14,615,415.76	-2,329,137.75	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-	
债券	交易所市场	302,193.00	4,752.52	307,282.52	337.00
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	302,193.00	4,752.52	307,282.52	337.00
资产支持证券	-	-	-	-	
基金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
合计	17,246,746.51	4,752.52	14,922,698.28	-2,328,800.75	

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		254,909.00	-	254,299.00	-610.00
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		254,909.00	-	254,299.00	-610.00

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

无余额。

#### 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

无余额。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无余额。

#### 7.4.7.5 其他资产

无余额。

#### 7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2023 年 12 月 31 日	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	-	-
其中：交易所市场	-	-
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
其他应付款	20.00	-
预提费用	110,000.00	1,192.40
合计	110,020.00	1,192.40

#### 7.4.7.7 实收基金

摩根沪深 300 指数增强发起式 A

金额单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	15,056,216.44	15,056,216.44
本期申购	1,518,321.00	1,518,321.00
本期赎回（以“-”号填列）	-282,941.66	-282,941.66
本期末	16,291,595.78	16,291,595.78

摩根沪深 300 指数增强发起式 C

金额单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	1,220.05	1,220.05
本期申购	9,307,984.40	9,307,984.40
本期赎回（以“-”号填列）	-7,668,100.72	-7,668,100.72
本期末	1,641,103.73	1,641,103.73

注：1. 申购含转换入份额；赎回含转换出份额。

2.本基金自 2022 年 12 月 26 日至 2022 年 12 月 26 日止期间公开发售，共募集有效净认购资金人民币 15,056,758.91 元，折合为 15,056,758.91 份基金份额(其中 A 类基金份额 15,055,538.91 份，C 类基金份额 1,220.00 份)。根据《摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金招募说明书》的规定，本基金设立募集期内认购资金产生的利息收入人民币 677.58 元在本基金成立后，折合为 677.58 份基金份额(其中 A 类基金份额 677.53 份，C 类基金份额 0.05 份)，划入基金份额持有人账户。3.根据《摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》、《摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金招募说明书》及《摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金开放日常申购、赎回、转换及定期定额投资业务公告》的相关规定，本基金于 2022 年 12 月 28 日(基金合同生效日)至 2023 年 1 月 16 日止期间暂不向投资人开放基金申购业务、赎回业务、转换转入业务、转换转出业务和定期定额投资业务，申购业务、赎回业务、转换转入业务、转换转出业务和定期定额投资业务自 2023 年 1 月 17 日起开始办理。

#### 7.4.7.8 未分配利润

摩根沪深 300 指数增强发起式 A

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	-1,649.79	-609.95	-2,259.74
本期期初	-1,649.79	-609.95	-2,259.74
本期利润	-153,438.12	-2,218,542.92	-2,371,981.04
本期基金份额交易产生的变动数	6,661.97	-86,539.81	-79,877.84
其中：基金申购款	6,753.90	-115,356.85	-108,602.95
基金赎回款	-91.93	28,817.04	28,725.11
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-148,425.94	-2,305,692.68	-2,454,118.62

摩根沪深 300 指数增强发起式 C

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	-0.15	-0.05	-0.20

本期期初	-0.15	-0.05	-0.20
本期利润	-31,148.46	-109,647.83	-140,796.29
本期基金份额交易产生的变动数	11,719.54	-122,204.61	-110,485.07
其中：基金申购款	-5,587.47	-431,429.95	-437,017.42
基金赎回款	17,307.01	309,225.34	326,532.35
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-19,429.07	-231,852.49	-251,281.56

#### 7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 12 月 28 日（基金合 同生效日）至 2022 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	1,595.93	307.42
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	1,617.30	234.16
结算备付金利息收入	-	-
其他	-	-
合计	3,213.23	541.58

注：其他存款利息收入为本基金存放在开立于基金结算机构的证券账户内的存款产生的利息收入。

#### 7.4.7.10 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 12 月 28 日（基金合 同生效日）至 2022 年 12 月 31 日

卖出股票成交总额	4,438,523.89	-
减：卖出股票成本总额	4,757,587.66	-
减：交易费用	29,817.30	256.58
买卖股票差价收入	-348,881.07	-256.58

#### 7.4.7.11 债券投资收益

##### 7.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12 月31日	上年度可比期间 2022年12月28日（基金合 同生效日）至2022年12月 31日
债券投资收益——利息收入	219.85	-
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	4,269.38	-
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	4,489.23	-

##### 7.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月 31日	上年度可比期间 2022年12月28日（基金合 同生效日）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	22,651.10	-
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	18,300.00	-
减：应计利息总额	2.07	-
减：交易费用	79.65	-
买卖债券差价收入	4,269.38	-



7.4.7.12 衍生工具收益

无。

7.4.7.13 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年12月28日（基金合同生效日）至2022年12月31日
股票投资产生的股利收益	360,897.48	-
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	360,897.48	-

7.4.7.14 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年12月28日（基金合同生效日）至2022年12月31日
1.交易性金融资产	-2,328,190.75	-610.00
——股票投资	-2,328,527.75	-610.00
——债券投资	337.00	-
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2.衍生工具	-	-
——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	-2,328,190.75	-610.00

#### 7.4.7.15 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年12月28日（基金合同生效日）至 2022年12月31日
基金赎回费收入	575.48	-
转换费收入	1.60	-
合计	577.08	-

注：1.本基金的赎回费率按持有期间递减，不低于赎回费总额的 25%归入基金资产。

2. 本基金的转换费由申购补差费和转出基金的赎回费两部分构成，其中不低于转出基金的赎回费的 25%归入转出基金的基金资产。

#### 7.4.7.16 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月 31日	上年度可比期间 2022年12月28日（基金合同生效日） 至2022年12月31日
审计费用	29,674.80	325.20
信息披露费	79,132.80	867.20
证券出借违约金	-	-
开户费	400.00	-
合计	109,207.60	1,192.40

#### 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，本基金并无须作披露的或有事项。

##### 7.4.8.2资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本基金并无须作披露的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
-------	---------

摩根基金管理（中国）有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
江苏银行股份有限公司(“江苏银行”)	基金托管人、基金销售机构
上海国际信托有限公司(“上海信托”)	基金管理人的股东（2023 年 3 月 24 日前）
摩根资产管理(英国)有限公司	基金管理人的股东（2023 年 3 月 24 日前）
上海浦东发展银行股份有限公司(“浦发银行”)	基金管理人的股东上海信托的控股股东（2023 年 3 月 24 日前）
上信资产管理有限公司	基金管理人的股东上海国际信托有限公司控制的公司（2023 年 3 月 24 日前）
上海国利货币经纪有限公司	基金管理人的股东上海国际信托有限公司控制的公司（2023 年 3 月 24 日前）
摩根资产管理控股公司(JPMorgan Asset Management Holdings Inc.)	基金管理人的股东（自 2023 年 3 月 24 日起）
摩根大通公司(JPMorgan Chase &Co.)	基金管理人的实际控制人（自 2023 年 3 月 24 日起）
尚腾资本管理有限公司	基金管理人的子公司
上投摩根资产管理(香港)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.根据中国证监会证监许可(2023)151 号《关于核准上投摩根基金管理有限公司变更股东、实际控制人的批复》，核准摩根资产管理控股公司(JPMorgan Asset Management Holdings Inc.)成为上投摩根基金管理有限公司主要股东；核准摩根大通公司(JPMorgan Chase &Co.)成为上投摩根基金管理有限公司实际控制人；对摩根资产管理控股公司依法受让上投摩根基金管理有限公司 2.5 亿元出资(占注册资本比例 100%)无异议。相关股权变更工商变更手续于 2023 年 3 月 24 日完成。公司股东由摩根资产管理(英国)有限公司及上海浦东发展银行股份有限公司变更为摩根资产管理控股公司。

#### 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

无。

##### 7.4.10.2关联方报酬

###### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12 月31日	上年度可比期间 2022年12月28日（基金合同 生效日）至2022年12月31 日

当期发生的基金应支付的管理费	77,779.22	618.76
其中：应支付销售机构的客户维护费	2,267.83	-
应支付基金管理人的净管理费	75,511.39	618.76

注：支付基金管理人的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.5%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：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.5\% / \text{当年天数}。$$

#### 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1月1日至2023年12月31日	2022年12月28日（基金合同生效日）至2022年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	15,555.93	123.75

注：支付基金托管人的托管费按前一日基金资产净值 0.1%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：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.1\% / \text{当年天数}。$$

#### 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1月1日至2023年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	摩根沪深 300 指数增强发起式 A	摩根沪深 300 指数增强发起式 C	合计
摩根基金管理(中国)有限公司	-	8.57	8.57
合计	-	8.57	8.57
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	2022年12月28日（基金合同生效日）至2022年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	摩根沪深300指数增强发起式A	摩根沪深300指数增强发起式C	合计
合计	-	-	-

注：支付基金销售机构的销售服务费按前一日 C 类基金份额的基金资产净值 0.30%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给基金管理人，再由基金管理人计算并支付给各基金销售机构。

A 类基金份额不收取销售服务费。其计算公式为：日销售服务费 = 前一日 C 类的基金资产净值 X 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

无。

#### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

##### 7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用自有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年12月28日(基金合同生效日)至2022 年12月31日	
	摩根沪深300指数增 强发起式A	摩根沪深300指数增 强发起式C	摩根沪深300指数增 强发起式A	摩根沪深300指数增 强发起式C
	基金合同生效 日(2022年12 月28日)持有 的基金份额	-	-	14,999,675.00
报告期初持有 的基金份额	14,999,675.00	-	-	-
报告期间申购/ 买入总份额	159,063.63	-	-	-
报告期间因拆 分变动份额	-	-	-	-
减：报告期间赎 回/卖出总份额	-	-	-	-
报告期末持有 的基金份额	15,158,738.63	-	14,999,675.00	-
报告期末持有 的基金份额占 基金总份额比 例	84.53%	-	99.62%	-

注：上述基金管理人持有的份额包括基金管理人的高级管理人员、主要业务部门负责人、基金经理根据《基金管理公司绩效考核与薪酬管理指引》的要求，将一定比例的绩效薪酬购买本基金的部分。

**7.4.10.4.2 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**

无。

**7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入**

单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年1月1日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年12月28日(基金合同生效日) 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
江苏银行	106,878.45	1,595.93	753,179.24	307.42

注：本基金的银行存款由基金托管人江苏银行保管，按银行同业利率计息。

**7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

无。

**7.4.11 利润分配情况**

本报告期本基金未实施利润分配。

**7.4.12 期末（2023 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券**

**7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：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
127101	豪鹏转债	2023-12-22	1 个月内（含）	配债未上市	100.00	100.00	13.00	1,300.00	1,300.00	-
113069	博 23 转债	2023-12-22	1 个月内（含）	配债未上市	100.00	100.00	10.00	1,000.00	1,000.00	-
127100	神码转债	2023-12-21	1 个月内（含）	配债未上市	100.00	100.00	2.00	200.00	200.00	-

#### 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

本基金为指数增强型基金，其预期风险与预期收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。同时，本基金主要投资于标的指数成份股及其备选成份股，具有与标的指数相似的风险收益特征。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是在力求对标的指数进行有效跟踪的基础上，通过量化的方法进行积极的组合管理与严格的风险控制，力争实现超越目标指数的投资收益，谋求基金资产的长期增值。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，董事会主要负责基金管理人风险管理战略和控制政策、协调突发重大风险等事项。董事会下设督察长，负责对基金管理人各业务环节合法合规运作的监督检查和基金管理人内部稽核监控工作，并可向基金管理人董事会和中国证监会直接报告。经营管理层下设风险评估联席会议，进行各部门管理程序的风险确认，并对各类风险予以事先充分的评估和防范，并进行及时控制和采取应急措施；在业务操作层面监察稽核部负责基金管理人各部门的风险控制检查，定期或不定期对业务部门内部控制制度执行情况和遵循国家法律、法规及其他规定的执行情况进行检查，并适时提出修改建议；风险管理部负责建立并完善公司市场风险、流动性风险、信用风险管理框架，运用系统化分析工具对以上进行分析和识别，提升公司风险科技水平。运营风险管理部负责协助各部门修正、修订内部控制作业制度，并对各部门的日常作业，依风险管理的考评，定期或不定期对各项风险指标进行控管，并提出内控建议。投资准则管理部负责执行和管控投资准则，通过设立投资准则、事前管控、事后管控，保障基金投资运作符合法规、合同及公司内部要求。

本基金的基金管理人建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、风险管理部、监察稽核部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。

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

#### 7.4.13.2 信用风险

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

本基金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江苏银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，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。

于 2023 年 12 月 31 日，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为 0.02%(2022 年 12 月 31 日：本基金未持有债券投资)。

#### 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。

于 2023 年 12 月 31 日，本基金所承担的全部金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

#### 7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

无。

#### 7.4.13.3.2 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

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的基金管理人管理的其他基金共同持有一家上市公司发行的证券不得超过该证券的 10%。

本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%(完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制)。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，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%。于 2023 年 12 月 31 日，本基金持有的流动性受限资产的估值占基金资产净值的比例为 0.02%。

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。于 2023 年 12 月 31 日，本基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的账面价值为 15,630,251.94 元，超过经确认的当日净赎回金额。

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。

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金和债券投资等。

##### 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	498,182.78	-	-	-	498,182.78
结算备付金	1,001.00	-	-	-	1,001.00
交易性金融资产	304,782.35	1,000.07	1,500.10	14,615,415.76	14,922,698.28
应收申购款	-	-	-	49,420.58	49,420.58
资产总计	803,966.13	1,000.07	1,500.10	14,664,836.34	15,471,302.64
负债					
应付赎回款	-	-	-	126,066.10	126,066.10
应付管理人报酬	-	-	-	6,336.29	6,336.29
应付托管费	-	-	-	1,267.28	1,267.28
应付销售服务费	-	-	-	313.64	313.64
其他负债	-	-	-	110,020.00	110,020.00
负债总计	-	-	-	244,003.31	244,003.31
利率敏感度缺口	803,966.13	1,000.07	1,500.10	14,420,833.03	15,227,299.33
<b>上年度末</b>					
<b>2022 年 12 月 31</b>	<b>1 年以内</b>	<b>1-5 年</b>	<b>5 年以上</b>	<b>不计息</b>	<b>合计</b>
<b>日</b>					
资产					
货币资金	14,802,812.49	-	-	-	14,802,812.49
交易性金融资产	-	-	-	254,299.00	254,299.00
资产总计	14,802,812.49	-	-	254,299.00	15,057,111.49
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	618.76	618.76
应付托管费	-	-	-	123.75	123.75
应付销售服务费	-	-	-	0.03	0.03
其他负债	-	-	-	1,192.40	1,192.40
负债总计	-	-	-	1,934.94	1,934.94
利率敏感度缺口	14,802,812.49	-	-	252,364.06	15,055,176.55

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

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2023 年 12 月 31 日，本基金持有的交易性债券投资公允价值占基金净资产的比例为 2.02%(2022 年 12 月 31 日：无)，因此市场利率的变动对于本基金净资产无重大影响(2022 年 12 月 31 日：同)。

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

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

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

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

本基金属于指数增强型股票基金，一方面采用指数化被动投资以追求有效跟踪标的指数，另一方面采用量化模型调整投资组合力求超越标的指数表现。力争控制本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%，年跟踪误差不超过 7.75%。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资组合中股票资产不低于基金资产的 80%，标的指数成份股和备选成份股的比例不低于非现金基金资产的 80%；每个交易日日终，扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后，保持不低于基金资产净值 5% 的现金或者到期日在一年以内的政府债券，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。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	14,615,415.76	95.98	254,299.00	1.69
交易性金融资产—债券投资	2,500.17	0.02	-	-
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	14,617,915.93	96.00	254,299.00	1.69

#### 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(附注 7.4.1)以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额(单位:人民币万元)	
		本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
	1.业绩比较基准(附注 7.4.1)上升 5%	增加约 74	-
	2.业绩比较基准(附注 7.4.1)下降 5%	减少约 74	-

注:于 2022 年 12 月 31 日,本基金成立尚未满一年,无足够历史经验数据计算其他价格风险对基金资产净值的影响。

#### 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	14,615,415.76	254,299.00
第二层次	307,282.52	-
第三层次	-	-

合计	14,922,698.28	254,299.00
----	---------------	------------

#### 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的公允价值应属第二层次还是第三层次。

#### 7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

##### 7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

本基金在本报告期内及上年度可比期间均未持有第三层次公允价值资产。

#### 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

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	14,615,415.76	94.47
	其中：股票	14,615,415.76	94.47
2	基金投资	-	-

3	固定收益投资	307,282.52	1.99
	其中：债券	307,282.52	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	499,183.78	3.23
8	其他各项资产	49,420.58	0.32
9	合计	15,471,302.64	100.00

## 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 8.2.1 指数投资期末按行业分类的股票投资组合

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	157,430.00	1.03
B	采矿业	486,250.50	3.19
C	制造业	6,754,638.59	44.36
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	407,472.00	2.68
E	建筑业	327,080.60	2.15
F	批发和零售业	30,768.00	0.20
G	交通运输、仓储和邮政业	279,692.00	1.84
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	447,555.00	2.94
J	金融业	2,882,514.40	18.93
K	房地产业	143,698.00	0.94
L	租赁和商务服务业	90,183.00	0.59
M	科学研究和技术服务业	145,680.00	0.96

N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	48,251.00	0.32
R	文化、体育和娱乐业	12,600.00	0.08
S	综合	-	-
	合计	12,213,813.09	80.21

### 8.2.2 积极投资期末按行业分类的股票投资组合

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	7,555.00	0.05
B	采矿业	134,653.00	0.88
C	制造业	1,635,642.65	10.74
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	58,499.00	0.38
E	建筑业	8,355.00	0.05
F	批发和零售业	47,283.00	0.31
G	交通运输、仓储和邮政业	104,422.60	0.69
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	130,635.17	0.86
J	金融业	136,473.50	0.90
K	房地产业	26,995.00	0.18
L	租赁和商务服务业	18,374.40	0.12
M	科学研究和技术服务业	71,224.40	0.47
N	水利、环境和公共设施管理业	2,886.95	0.02
O	居民服务、修理和其他服务业	2,554.00	0.02
P	教育	3,855.00	0.03
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	12,194.00	0.08



S	综合	-	-
	合计	2,401,602.67	15.77

### 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	占基金资产净值比例（%）
1	600519	贵州茅台	500.00	863,000.00	5.67
2	601318	中国平安	9,500.00	382,850.00	2.51
3	300750	宁德时代	2,260.00	368,967.60	2.42
4	600036	招商银行	10,100.00	280,982.00	1.85
5	000858	五粮液	1,700.00	238,527.00	1.57
6	000333	美的集团	4,300.00	234,909.00	1.54
7	002594	比亚迪	1,000.00	198,000.00	1.30
8	002415	海康威视	5,100.00	177,072.00	1.16
9	600900	长江电力	7,500.00	175,050.00	1.15
10	601166	兴业银行	10,600.00	171,826.00	1.13
11	600276	恒瑞医药	3,500.00	158,305.00	1.04
12	002475	立讯精密	4,500.00	155,025.00	1.02
13	000651	格力电器	4,400.00	141,548.00	0.93
14	600887	伊利股份	4,900.00	131,075.00	0.86
15	600030	中信证券	6,300.00	128,331.00	0.84
16	000568	泸州老窖	700.00	125,594.00	0.82
17	603259	药明康德	1,700.00	123,692.00	0.81
18	000725	京东方 A	31,100.00	121,290.00	0.80
19	601012	隆基绿能	5,200.00	119,080.00	0.78
20	300760	迈瑞医疗	400.00	116,240.00	0.76
21	002714	牧原股份	2,800.00	115,304.00	0.76
22	600309	万华化学	1,500.00	115,230.00	0.76
23	601658	邮储银行	24,900.00	108,315.00	0.71
24	601398	工商银行	21,500.00	102,770.00	0.67
25	601288	农业银行	27,200.00	99,008.00	0.65
26	601899	紫金矿业	7,900.00	98,434.00	0.65
27	601225	陕西煤业	4,600.00	96,094.00	0.63
28	000001	平安银行	9,900.00	92,961.00	0.61
29	600809	山西汾酒	400.00	92,292.00	0.61
30	300059	东方财富	6,560.00	92,102.40	0.60
31	600941	中国移动	900.00	89,532.00	0.59
32	600690	海尔智家	4,200.00	88,200.00	0.58
33	601601	中国太保	3,600.00	85,608.00	0.56

34	601328	交通银行	14,600.00	83,804.00	0.55
35	002352	顺丰控股	2,000.00	80,800.00	0.53
36	601668	中国建筑	16,500.00	79,365.00	0.52
37	000538	云南白药	1,600.00	78,640.00	0.52
38	002304	洋河股份	700.00	76,930.00	0.51
39	600048	保利发展	7,700.00	76,230.00	0.50
40	600438	通威股份	3,000.00	75,090.00	0.49
41	601688	华泰证券	5,300.00	73,935.00	0.49
42	000100	TCL 科技	16,960.00	72,928.00	0.48
43	601088	中国神华	2,300.00	72,105.00	0.47
44	600031	三一重工	5,200.00	71,604.00	0.47
45	601998	中信银行	13,500.00	71,415.00	0.47
46	300122	智飞生物	1,150.00	70,276.50	0.46
47	601728	中国电信	12,900.00	69,789.00	0.46
48	300124	汇川技术	1,100.00	69,454.00	0.46
49	601816	京沪高铁	13,900.00	68,388.00	0.45
50	601766	中国中车	13,000.00	68,380.00	0.45
51	600999	招商证券	4,800.00	65,472.00	0.43
52	600837	海通证券	6,900.00	64,653.00	0.42
53	601211	国泰君安	4,300.00	63,984.00	0.42
54	601985	中国核电	8,500.00	63,750.00	0.42
55	600845	宝信软件	1,300.00	63,440.00	0.42
56	300014	亿纬锂能	1,500.00	63,300.00	0.42
57	601390	中国中铁	11,100.00	63,048.00	0.41
58	601009	南京银行	8,300.00	61,254.00	0.40
59	600926	杭州银行	6,100.00	61,061.00	0.40
60	600585	海螺水泥	2,700.00	60,912.00	0.40
61	600406	国电南瑞	2,660.00	59,371.20	0.39
62	601888	中国中免	700.00	58,583.00	0.38
63	000661	长春高新	400.00	58,320.00	0.38
64	601319	中国人保	11,800.00	57,112.00	0.38
65	601818	光大银行	19,500.00	56,550.00	0.37
66	600028	中国石化	10,000.00	55,800.00	0.37
67	002230	科大讯飞	1,200.00	55,656.00	0.37
68	600905	三峡能源	12,600.00	55,062.00	0.36
69	600745	闻泰科技	1,300.00	55,003.00	0.36
70	600989	宝丰能源	3,700.00	54,649.00	0.36
71	601877	正泰电器	2,500.00	53,775.00	0.35
72	002938	鹏鼎控股	2,400.00	53,568.00	0.35
73	600219	南山铝业	18,100.00	53,214.00	0.35
74	002142	宁波银行	2,600.00	52,286.00	0.34
75	601377	兴业证券	8,900.00	52,243.00	0.34
76	601988	中国银行	13,000.00	51,870.00	0.34
77	601689	拓普集团	700.00	51,450.00	0.34

78	002050	三花智控	1,700.00	49,980.00	0.33
79	002371	北方华创	200.00	49,142.00	0.32
80	000157	中联重科	7,500.00	48,975.00	0.32
81	601229	上海银行	8,200.00	48,954.00	0.32
82	000776	广发证券	3,400.00	48,586.00	0.32
83	600436	片仔癀	200.00	48,398.00	0.32
84	300015	爱尔眼科	3,050.00	48,251.00	0.32
85	600150	中国船舶	1,600.00	47,104.00	0.31
86	000002	万 科 A	4,500.00	47,070.00	0.31
87	601169	北京银行	10,200.00	46,206.00	0.30
88	300274	阳光电源	500.00	43,795.00	0.29
89	300498	温氏股份	2,100.00	42,126.00	0.28
90	002459	晶澳科技	2,000.00	41,440.00	0.27
91	600050	中国联通	9,400.00	41,172.00	0.27
92	600660	福耀玻璃	1,100.00	41,129.00	0.27
93	600346	恒力石化	3,100.00	40,827.00	0.27
94	002179	中航光电	1,040.00	40,560.00	0.27
95	002311	海大集团	900.00	40,419.00	0.27
96	600795	国电电力	9,600.00	39,936.00	0.26
97	300433	蓝思科技	2,900.00	38,280.00	0.25
98	600886	国投电力	2,900.00	38,222.00	0.25
99	601615	明阳智能	3,000.00	37,620.00	0.25
100	600741	华域汽车	2,300.00	37,444.00	0.25
101	000063	中兴通讯	1,400.00	37,072.00	0.24
102	000977	浪潮信息	1,100.00	36,520.00	0.24
103	600000	浦发银行	5,500.00	36,410.00	0.24
104	000733	振华科技	600.00	35,304.00	0.23
105	601618	中国中冶	11,400.00	34,884.00	0.23
106	600958	东方证券	4,000.00	34,800.00	0.23
107	601336	新华保险	1,100.00	34,243.00	0.22
108	603288	海天味业	900.00	34,155.00	0.22
109	601238	广汽集团	3,900.00	34,125.00	0.22
110	601898	中煤能源	3,500.00	33,915.00	0.22
111	002049	紫光国微	500.00	33,725.00	0.22
112	688599	天合光能	1,176.00	33,551.28	0.22
113	601857	中国石油	4,700.00	33,182.00	0.22
114	603799	华友钴业	1,000.00	32,930.00	0.22
115	002129	TCL 中环	2,075.00	32,453.00	0.21
116	002841	视源股份	700.00	32,032.00	0.21
117	600019	宝钢股份	5,400.00	32,022.00	0.21
118	688981	中芯国际	600.00	31,812.00	0.21
119	002027	分众传媒	5,000.00	31,600.00	0.21
120	300033	同花顺	200.00	31,374.00	0.21
121	300628	亿联网络	1,060.00	31,323.00	0.21

122	601669	中国电建	6,400.00	31,296.00	0.21
123	688012	中微公司	200.00	30,720.00	0.20
124	600188	兖矿能源	1,550.00	30,705.50	0.20
125	601838	成都银行	2,700.00	30,402.00	0.20
126	600362	江西铜业	1,700.00	30,362.00	0.20
127	000792	盐湖股份	1,900.00	30,305.00	0.20
128	000338	潍柴动力	2,200.00	30,030.00	0.20
129	601117	中国化学	4,700.00	29,892.00	0.20
130	300896	爱美客	100.00	29,433.00	0.19
131	600111	北方稀土	1,500.00	29,010.00	0.19
132	688008	澜起科技	484.00	28,439.84	0.19
133	002812	恩捷股份	500.00	28,410.00	0.19
134	002466	天齐锂业	500.00	27,895.00	0.18
135	688036	传音控股	200.00	27,680.00	0.18
136	600196	复星医药	1,100.00	27,533.00	0.18
137	600018	上港集团	5,600.00	27,440.00	0.18
138	601600	中国铝业	4,800.00	27,072.00	0.18
139	002271	东方雨虹	1,400.00	26,880.00	0.18
140	601919	中远海控	2,800.00	26,824.00	0.18
141	000877	天山股份	4,000.00	26,720.00	0.18
142	601186	中国铁建	3,500.00	26,635.00	0.17
143	002007	华兰生物	1,200.00	26,556.00	0.17
144	002648	卫星化学	1,800.00	26,550.00	0.17
145	300316	晶盛机电	600.00	26,454.00	0.17
146	002920	德赛西威	200.00	25,902.00	0.17
147	002001	新 和 成	1,500.00	25,440.00	0.17
148	600016	民生银行	6,800.00	25,432.00	0.17
149	603369	今世缘	500.00	24,375.00	0.16
150	600015	华夏银行	4,200.00	23,604.00	0.16
151	300999	金龙鱼	700.00	23,366.00	0.15
152	000596	古井贡酒	100.00	23,280.00	0.15
153	002821	凯莱英	200.00	23,220.00	0.15
154	600588	用友网络	1,300.00	23,127.00	0.15
155	300450	先导智能	900.00	23,040.00	0.15
156	600104	上汽集团	1,700.00	23,001.00	0.15
157	600009	上海机场	700.00	22,946.00	0.15
158	603659	璞泰来	1,060.00	22,185.80	0.15
159	600039	四川路桥	2,940.00	22,020.60	0.14
160	300347	泰格医药	400.00	21,988.00	0.14
161	601939	建设银行	3,300.00	21,483.00	0.14
162	002460	赣锋锂业	500.00	21,400.00	0.14
163	603501	韦尔股份	200.00	21,342.00	0.14
164	601800	中国交建	2,800.00	21,280.00	0.14
165	000963	华东医药	500.00	20,730.00	0.14

166	300408	三环集团	700.00	20,615.00	0.14
167	600132	重庆啤酒	300.00	19,935.00	0.13
168	601628	中国人寿	700.00	19,845.00	0.13
169	000708	中信特钢	1,400.00	19,656.00	0.13
170	600029	南方航空	3,400.00	19,584.00	0.13
171	600875	东方电气	1,300.00	19,006.00	0.12
172	601808	中海油服	1,300.00	19,006.00	0.12
173	000166	申万宏源	4,200.00	18,648.00	0.12
174	603986	兆易创新	200.00	18,478.00	0.12
175	003816	中国广核	5,600.00	17,416.00	0.11
176	600938	中国海油	800.00	16,776.00	0.11
177	600176	中国巨石	1,700.00	16,711.00	0.11
178	601138	工业富联	1,100.00	16,632.00	0.11
179	000786	北新建材	700.00	16,352.00	0.11
180	002180	纳思达	700.00	15,841.00	0.10
181	002601	龙佰集团	900.00	15,417.00	0.10
182	605117	德业股份	180.00	15,102.00	0.10
183	002555	三七互娱	800.00	15,048.00	0.10
184	000983	山西焦煤	1,500.00	14,820.00	0.10
185	688187	时代电气	400.00	14,532.00	0.10
186	300454	深信服	200.00	14,458.00	0.09
187	002916	深南电路	200.00	14,198.00	0.09
188	601066	中信建投	600.00	14,196.00	0.09
189	300763	锦浪科技	200.00	13,980.00	0.09
190	601788	光大证券	900.00	13,878.00	0.09
191	600460	士兰微	600.00	13,698.00	0.09
192	000768	中航西飞	600.00	13,422.00	0.09
193	000895	双汇发展	500.00	13,355.00	0.09
194	601901	方正证券	1,600.00	12,896.00	0.08
195	300413	芒果超媒	500.00	12,600.00	0.08
196	603486	科沃斯	300.00	12,432.00	0.08
197	600515	海南机场	3,300.00	12,210.00	0.08
198	600803	新奥股份	700.00	11,774.00	0.08
199	600606	绿地控股	5,100.00	11,730.00	0.08
200	601995	中金公司	300.00	11,415.00	0.07
201	600089	特变电工	810.00	11,178.00	0.07
202	603806	福斯特	460.00	11,164.20	0.07
203	002736	国信证券	1,300.00	11,102.00	0.07
204	601989	中国重工	2,600.00	10,738.00	0.07
205	002410	广联达	620.00	10,626.80	0.07
206	603392	万泰生物	140.00	10,518.20	0.07
207	601021	春秋航空	200.00	10,040.00	0.07
208	601607	上海医药	600.00	10,038.00	0.07
209	002202	金风科技	1,200.00	9,600.00	0.06

210	600918	中泰证券	1,300.00	8,918.00	0.06
211	688223	晶科能源	1,000.00	8,860.00	0.06
212	603993	洛阳钼业	1,700.00	8,840.00	0.06
213	601006	大秦铁路	1,200.00	8,652.00	0.06
214	601916	浙商银行	3,300.00	8,316.00	0.05
215	600061	国投资本	1,200.00	8,088.00	0.05
216	601865	福莱特	300.00	8,010.00	0.05
217	601872	招商轮船	1,300.00	7,644.00	0.05
218	600600	青岛啤酒	100.00	7,475.00	0.05
219	600233	圆通速递	600.00	7,374.00	0.05
220	601878	浙商证券	700.00	7,301.00	0.05
221	601868	中国能建	3,300.00	6,930.00	0.05
222	601699	潞安环能	300.00	6,573.00	0.04
223	688303	大全能源	221.00	6,534.97	0.04
224	601881	中国银河	500.00	6,025.00	0.04
225	600332	白云山	200.00	5,720.00	0.04
226	601100	恒立液压	100.00	5,468.00	0.04
227	600085	同仁堂	100.00	5,370.00	0.04
228	600732	爱旭股份	280.00	4,939.20	0.03
229	002252	上海莱士	600.00	4,800.00	0.03
230	001979	招商蛇口	500.00	4,765.00	0.03
231	600674	川投能源	300.00	4,536.00	0.03
232	600760	中航沈飞	100.00	4,218.00	0.03
233	002241	歌尔股份	200.00	4,202.00	0.03
234	603019	中科曙光	100.00	3,949.00	0.03
235	000938	紫光股份	200.00	3,870.00	0.03
236	601360	三六零	400.00	3,604.00	0.02
237	601155	新城控股	300.00	3,423.00	0.02
238	000625	长安汽车	200.00	3,366.00	0.02
239	600010	包钢股份	2,300.00	3,358.00	0.02
240	600584	长电科技	100.00	2,986.00	0.02
241	000876	新希望	300.00	2,796.00	0.02
242	600426	华鲁恒升	100.00	2,759.00	0.02
243	600372	中航机载	200.00	2,636.00	0.02
244	002709	天赐材料	100.00	2,508.00	0.02
245	002493	荣盛石化	200.00	2,070.00	0.01
246	000301	东方盛虹	200.00	1,920.00	0.01
247	002236	大华股份	100.00	1,845.00	0.01
248	600183	生益科技	100.00	1,831.00	0.01
249	601698	中国卫通	100.00	1,731.00	0.01
250	600025	华能水电	200.00	1,726.00	0.01

### 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	600256	广汇能源	6,100.00	43,554.00	0.29
2	002402	和而泰	2,000.00	28,580.00	0.19
3	002484	江海股份	1,700.00	27,302.00	0.18
4	688516	奥特维	290.00	26,245.00	0.17
5	300476	胜宏科技	1,400.00	25,830.00	0.17
6	603338	浙江鼎力	500.00	25,585.00	0.17
7	002185	华天科技	2,900.00	24,708.00	0.16
8	600383	金地集团	5,500.00	23,980.00	0.16
9	688005	容百科技	601.00	23,919.80	0.16
10	600988	赤峰黄金	1,700.00	23,817.00	0.16
11	600765	中航重机	1,200.00	22,932.00	0.15
12	688556	高测股份	560.00	21,834.40	0.14
13	002839	张家港行	5,600.00	21,728.00	0.14
14	603345	安井食品	200.00	20,922.00	0.14
15	601666	平煤股份	1,800.00	20,808.00	0.14
16	600908	无锡银行	4,100.00	20,705.00	0.14
17	301189	奥尼电子	700.00	20,237.00	0.13
18	600976	健民集团	300.00	19,575.00	0.13
19	301096	百诚医药	300.00	19,530.00	0.13
20	688202	美迪西	280.00	19,146.40	0.13
21	603893	瑞芯微	300.00	19,020.00	0.12
22	688163	赛伦生物	949.00	18,970.51	0.12
23	002966	苏州银行	2,900.00	18,734.00	0.12
24	601128	常熟银行	2,900.00	18,531.00	0.12
25	605168	三人行	290.00	18,374.40	0.12
26	002444	巨星科技	800.00	18,016.00	0.12
27	300390	天华新能	710.00	17,998.50	0.12
28	002810	山东赫达	800.00	16,952.00	0.11
29	300861	美畅股份	500.00	16,645.00	0.11
30	601528	瑞丰银行	3,350.00	16,582.50	0.11
31	688568	中科星图	334.00	16,386.04	0.11
32	688078	龙软科技	400.00	16,128.00	0.11
33	688123	聚辰股份	260.00	15,919.80	0.10
34	603508	思维列控	1,000.00	15,700.00	0.10
35	688122	西部超导	280.00	14,904.40	0.10
36	688518	联赢激光	721.00	14,766.08	0.10
37	603889	新澳股份	2,060.00	14,667.20	0.10
38	688275	万润新能	234.00	14,430.78	0.09
39	600557	康缘药业	700.00	14,364.00	0.09
40	601825	沪农商行	2,500.00	14,350.00	0.09
41	603127	昭衍新药	600.00	14,226.00	0.09

42	688066	航天宏图	332.00	14,023.68	0.09
43	002318	久立特材	700.00	13,916.00	0.09
44	600612	老凤祥	200.00	13,800.00	0.09
45	605358	立昂微	500.00	13,695.00	0.09
46	002756	永兴材料	260.00	13,574.60	0.09
47	603185	上机数控	400.00	13,312.00	0.09
48	600985	淮北矿业	800.00	13,304.00	0.09
49	002036	联创电子	1,300.00	13,273.00	0.09
50	300590	移为通信	1,100.00	13,211.00	0.09
51	300377	赢时胜	1,700.00	13,192.00	0.09
51	600160	巨化股份	800.00	13,192.00	0.09
53	601339	百隆东方	2,700.00	13,149.00	0.09
54	301336	趣睡科技	300.00	13,137.00	0.09
55	601298	青岛港	2,100.00	12,978.00	0.09
56	688655	迅捷兴	857.00	12,940.70	0.08
57	603606	东方电缆	300.00	12,825.00	0.08
58	603920	世运电路	700.00	12,796.00	0.08
59	300772	运达股份	1,200.00	12,768.00	0.08
60	600481	双良节能	1,500.00	12,690.00	0.08
61	301006	迈拓股份	700.00	12,677.00	0.08
62	601717	郑煤机	1,000.00	12,650.00	0.08
63	002327	富安娜	1,400.00	12,530.00	0.08
64	002929	润建股份	300.00	12,519.00	0.08
65	600662	外服控股	2,600.00	12,480.00	0.08
66	300856	科思股份	200.00	12,446.00	0.08
67	601636	旗滨集团	1,800.00	12,312.00	0.08
68	601019	山东出版	1,300.00	12,194.00	0.08
69	603324	盛剑环境	400.00	12,148.00	0.08
70	000869	张裕 A	500.00	12,070.00	0.08
71	002532	天山铝业	2,000.00	12,020.00	0.08
72	601311	骆驼股份	1,500.00	12,015.00	0.08
73	601619	嘉泽新能	3,400.00	12,002.00	0.08
74	688186	广大特材	663.00	11,947.26	0.08
75	000883	湖北能源	2,800.00	11,844.00	0.08
76	600004	白云机场	1,200.00	11,736.00	0.08
77	601686	友发集团	1,900.00	11,685.00	0.08
78	300770	新媒股份	300.00	11,604.00	0.08
79	601880	辽港股份	8,000.00	11,600.00	0.08
80	600782	新钢股份	3,300.00	11,517.00	0.08
81	605088	冠盛股份	500.00	11,500.00	0.08
82	688668	鼎通科技	207.00	11,451.24	0.08
83	002993	奥海科技	300.00	11,430.00	0.08
84	600348	华阳股份	1,150.00	11,224.00	0.07
85	001872	招商港口	700.00	11,172.00	0.07



86	600123	兰花科创	1,000.00	11,040.00	0.07
87	002927	泰永长征	700.00	11,018.00	0.07
88	002056	横店东磁	800.00	10,832.00	0.07
89	603337	杰克股份	500.00	10,800.00	0.07
90	002153	石基信息	1,100.00	10,714.00	0.07
91	002833	弘亚数控	600.00	10,644.00	0.07
92	600710	苏美达	1,500.00	10,635.00	0.07
93	688239	航宇科技	222.00	10,604.94	0.07
94	002032	苏泊尔	200.00	10,602.00	0.07
95	600153	建发股份	1,100.00	10,593.00	0.07
96	002028	思源电气	200.00	10,408.00	0.07
97	600549	厦门钨业	600.00	10,308.00	0.07
98	688162	巨一科技	324.00	10,270.80	0.07
99	603129	春风动力	100.00	10,224.00	0.07
100	300447	全信股份	700.00	10,150.00	0.07
101	603179	新泉股份	200.00	10,142.00	0.07
102	002405	四维图新	1,100.00	9,790.00	0.06
103	603690	至纯科技	380.00	9,766.00	0.06
104	300776	帝尔激光	160.00	9,641.60	0.06
105	002025	航天电器	200.00	9,604.00	0.06
106	000811	冰轮环境	700.00	9,499.00	0.06
107	600129	太极集团	200.00	9,292.00	0.06
108	600821	金开新能	1,500.00	9,180.00	0.06
109	600761	安徽合力	500.00	9,105.00	0.06
110	002384	东山精密	500.00	9,090.00	0.06
111	300258	精锻科技	700.00	9,044.00	0.06
112	300777	中简科技	300.00	8,949.00	0.06
113	300121	阳谷华泰	1,000.00	8,880.00	0.06
114	600801	华新水泥	700.00	8,701.00	0.06
115	603688	石英股份	100.00	8,688.00	0.06
116	600867	通化东宝	800.00	8,664.00	0.06
117	600026	中远海能	700.00	8,568.00	0.06
118	300613	富瀚微	200.00	8,488.00	0.06
119	002353	杰瑞股份	300.00	8,433.00	0.06
120	000519	中兵红箭	600.00	8,424.00	0.06
121	000027	深圳能源	1,300.00	8,385.00	0.06
122	300775	三角防务	300.00	8,370.00	0.05
123	688230	芯导科技	200.00	8,368.00	0.05
124	300007	汉威科技	400.00	8,312.00	0.05
125	002567	唐人神	1,100.00	8,250.00	0.05
126	002511	中顺洁柔	800.00	8,000.00	0.05
127	002572	索菲亚	500.00	7,975.00	0.05
128	603305	旭升集团	400.00	7,892.00	0.05
129	002507	涪陵榨菜	550.00	7,859.50	0.05

130	688196	卓越新能	234.00	7,855.38	0.05
131	601966	玲珑轮胎	400.00	7,692.00	0.05
132	002895	川恒股份	400.00	7,600.00	0.05
133	603878	武进不锈	1,000.00	7,550.00	0.05
133	603681	永冠新材	500.00	7,550.00	0.05
135	601228	广州港	2,400.00	7,512.00	0.05
136	300863	卡倍亿	150.00	7,506.00	0.05
137	300358	楚天科技	700.00	7,490.00	0.05
138	300416	苏试试验	400.00	7,348.00	0.05
139	300373	扬杰科技	200.00	7,340.00	0.05
140	300171	东富龙	400.00	7,196.00	0.05
141	600143	金发科技	900.00	7,191.00	0.05
142	300938	信测标准	200.00	7,178.00	0.05
143	688676	金盘科技	200.00	7,166.00	0.05
144	603323	苏农银行	1,700.00	7,072.00	0.05
145	002100	天康生物	800.00	7,016.00	0.05
146	300481	濮阳惠成	400.00	6,980.00	0.05
147	300696	爱乐达	400.00	6,964.00	0.05
148	688100	威胜信息	238.00	6,882.96	0.05
149	300458	全志科技	300.00	6,807.00	0.04
150	688033	天宜上佳	400.00	6,760.00	0.04
151	002738	中矿资源	180.00	6,715.80	0.04
152	603987	康德莱	700.00	6,678.00	0.04
153	603279	景津装备	300.00	6,633.00	0.04
154	002824	和胜股份	320.00	6,582.40	0.04
155	301258	富士莱	200.00	6,456.00	0.04
156	000758	中色股份	1,400.00	6,300.00	0.04
157	600566	济川药业	200.00	6,286.00	0.04
158	601137	博威合金	400.00	6,212.00	0.04
159	000751	锌业股份	1,900.00	6,175.00	0.04
160	601975	招商南油	2,200.00	6,160.00	0.04
161	600688	上海石化	2,100.00	6,006.00	0.04
162	300207	欣旺达	400.00	5,904.00	0.04
163	601333	广深铁路	2,200.00	5,698.00	0.04
164	603611	诺力股份	300.00	5,679.00	0.04
165	300438	鹏辉能源	200.00	5,658.00	0.04
166	603197	保隆科技	100.00	5,640.00	0.04
167	600390	五矿资本	1,200.00	5,616.00	0.04
168	603876	鼎胜新材	440.00	5,513.20	0.04
169	600461	洪城环境	600.00	5,484.00	0.04
170	300260	新莱应材	180.00	5,477.40	0.04
171	600884	杉杉股份	400.00	5,448.00	0.04
172	002262	恩华药业	200.00	5,424.00	0.04
173	601216	君正集团	1,400.00	5,236.00	0.03

174	002937	兴瑞科技	200.00	5,212.00	0.03
175	300389	艾比森	300.00	5,202.00	0.03
176	603128	华贸物流	700.00	5,173.00	0.03
177	600529	山东药玻	200.00	5,120.00	0.03
178	603529	爱玛科技	200.00	5,008.00	0.03
179	002545	东方铁塔	700.00	5,005.00	0.03
180	603063	禾望电气	200.00	5,000.00	0.03
181	002807	江阴银行	1,400.00	4,970.00	0.03
182	300973	立高食品	100.00	4,855.00	0.03
183	600517	国网英大	1,000.00	4,770.00	0.03
184	688067	爱威科技	200.00	4,762.00	0.03
185	002064	华峰化学	700.00	4,697.00	0.03
186	301039	中集车辆	500.00	4,690.00	0.03
187	300630	普利制药	200.00	4,524.00	0.03
188	600236	桂冠电力	800.00	4,432.00	0.03
189	688219	会通股份	400.00	4,388.00	0.03
190	688501	青达环保	260.00	4,349.80	0.03
191	002541	鸿路钢构	200.00	4,346.00	0.03
192	600098	广州发展	800.00	4,296.00	0.03
193	002407	多氟多	280.00	4,261.60	0.03
194	603871	嘉友国际	260.00	4,123.60	0.03
195	002600	领益智造	600.00	4,056.00	0.03
196	000997	新大陆	200.00	3,922.00	0.03
197	605098	行动教育	100.00	3,855.00	0.03
198	300073	当升科技	100.00	3,820.00	0.03
199	301389	隆扬电子	200.00	3,816.00	0.03
200	605167	利柏特	400.00	3,796.00	0.02
201	600428	中远海特	700.00	3,752.00	0.02
202	603477	巨星农牧	100.00	3,747.00	0.02
203	300415	伊之密	200.00	3,526.00	0.02
204	002906	华阳集团	100.00	3,525.00	0.02
205	600350	山东高速	500.00	3,470.00	0.02
206	300791	仙乐健康	100.00	3,466.00	0.02
207	000728	国元证券	500.00	3,415.00	0.02
208	000933	神火股份	200.00	3,360.00	0.02
209	002540	亚太科技	500.00	3,305.00	0.02
210	603613	国联股份	145.00	3,191.45	0.02
211	603551	奥普家居	300.00	3,177.00	0.02
212	300700	岱勒新材	180.00	3,054.60	0.02
213	300726	宏达电子	100.00	3,019.00	0.02
214	600848	上海临港	300.00	3,015.00	0.02
215	000034	神州数码	100.00	2,991.00	0.02
216	300837	浙矿股份	100.00	2,987.00	0.02
217	002368	太极股份	100.00	2,953.00	0.02

218	002430	杭氧股份	100.00	2,921.00	0.02
219	601727	上海电气	700.00	2,919.00	0.02
220	603556	海兴电力	100.00	2,903.00	0.02
221	000915	华特达因	100.00	2,896.00	0.02
222	688701	卓锦股份	319.00	2,886.95	0.02
223	300435	中泰股份	200.00	2,876.00	0.02
224	300839	博汇股份	280.00	2,864.40	0.02
225	000960	锡业股份	200.00	2,864.00	0.02
226	603309	维力医疗	200.00	2,846.00	0.02
227	600703	三安光电	200.00	2,770.00	0.02
228	600562	国睿科技	200.00	2,768.00	0.02
229	002340	格林美	500.00	2,730.00	0.02
230	600073	上海梅林	400.00	2,724.00	0.02
231	600582	天地科技	500.00	2,720.00	0.02
232	300138	晨光生物	200.00	2,686.00	0.02
233	002216	三全食品	200.00	2,680.00	0.02
234	603755	日辰股份	100.00	2,658.00	0.02
235	600066	宇通客车	200.00	2,650.00	0.02
236	002324	普利特	200.00	2,630.00	0.02
237	603040	新坐标	100.00	2,615.00	0.02
238	002048	宁波华翔	200.00	2,602.00	0.02
239	603088	宁波精达	300.00	2,586.00	0.02
240	300736	百邦科技	200.00	2,554.00	0.02
240	002332	仙琚制药	200.00	2,554.00	0.02
242	300478	杭州高新	200.00	2,528.00	0.02
243	600522	中天科技	200.00	2,498.00	0.02
244	002859	洁美科技	100.00	2,495.00	0.02
245	003019	宸展光电	110.00	2,486.00	0.02
246	300349	金卡智能	200.00	2,484.00	0.02
247	300900	广联航空	100.00	2,468.00	0.02
248	003000	劲仔食品	200.00	2,444.00	0.02
249	603757	大元泵业	100.00	2,424.00	0.02
250	603456	九洲药业	100.00	2,421.00	0.02
251	600487	亨通光电	200.00	2,388.00	0.02
252	600583	海油工程	400.00	2,376.00	0.02
253	600502	安徽建工	500.00	2,325.00	0.02
254	002373	千方科技	200.00	2,242.00	0.01
255	600971	恒源煤电	200.00	2,230.00	0.01
256	000012	南玻A	400.00	2,228.00	0.01
257	002158	汉钟精机	100.00	2,226.00	0.01
258	000032	深桑达A	100.00	2,118.00	0.01
259	600975	新五丰	200.00	2,090.00	0.01
260	002061	浙江交科	560.00	2,044.00	0.01
261	000921	海信家电	100.00	2,040.00	0.01

262	000738	航发控制	100.00	1,990.00	0.01
263	002925	盈趣科技	100.00	1,947.00	0.01
264	605377	华旺科技	100.00	1,909.00	0.01
265	603368	柳药集团	100.00	1,892.00	0.01
266	600970	中材国际	200.00	1,868.00	0.01
267	300031	宝通科技	100.00	1,854.00	0.01
268	002396	星网锐捷	100.00	1,807.00	0.01
269	002299	圣农发展	100.00	1,718.00	0.01
270	300119	瑞普生物	100.00	1,639.00	0.01
271	603027	千禾味业	100.00	1,617.00	0.01
272	300003	乐普医疗	100.00	1,616.00	0.01
273	600859	王府井	100.00	1,597.00	0.01
274	000810	创维数字	100.00	1,571.00	0.01
275	603639	海利尔	100.00	1,570.00	0.01
276	600521	华海药业	100.00	1,467.00	0.01
277	600876	洛阳玻璃	100.00	1,403.00	0.01
278	600728	佳都科技	200.00	1,144.00	0.01
279	601677	明泰铝业	100.00	1,134.00	0.01

#### 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	600519	贵州茅台	882,749.00	5.86
2	601318	中国平安	539,870.00	3.59
3	300750	宁德时代	479,338.00	3.18
4	600036	招商银行	471,330.00	3.13
5	000858	五粮液	323,186.00	2.15
6	002594	比亚迪	290,622.00	1.93
7	601012	隆基绿能	257,965.00	1.71
8	000333	美的集团	237,047.00	1.57
9	601166	兴业银行	230,505.00	1.53
10	600030	中信证券	214,642.00	1.43
11	000001	平安银行	211,768.00	1.41
12	601888	中国中免	198,871.00	1.32
13	600887	伊利股份	189,425.00	1.26
14	002415	海康威视	189,336.00	1.26
15	002142	宁波银行	182,943.00	1.22
16	002475	立讯精密	180,804.00	1.20
17	600900	长江电力	180,537.00	1.20

18	601838	成都银行	167,303.00	1.11
19	601009	南京银行	166,847.00	1.11
20	000651	格力电器	164,733.00	1.09

注：“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	601838	成都银行	115,291.00	0.77
2	600030	中信证券	85,800.00	0.57
3	002142	宁波银行	81,953.00	0.54
4	601009	南京银行	77,761.00	0.52
5	600036	招商银行	77,430.00	0.51
6	601318	中国平安	74,491.00	0.49
7	600926	杭州银行	72,368.00	0.48
8	000776	广发证券	71,793.00	0.48
9	600958	东方证券	69,635.00	0.46
10	601211	国泰君安	69,129.00	0.46
11	000001	平安银行	60,654.00	0.40
12	600999	招商证券	55,559.00	0.37
13	688120	华海清科	49,032.00	0.33
14	000100	TCL 科技	48,678.00	0.32
15	300059	东方财富	46,711.00	0.31
16	300803	指南针	44,365.00	0.29
17	688696	极米科技	43,022.00	0.29
18	601012	隆基绿能	42,333.00	0.28
19	002475	立讯精密	41,757.00	0.28
20	601601	中国太保	39,816.00	0.26

注：“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。

#### 8.4.3 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	21,447,232.17
卖出股票收入（成交）总额	4,438,523.89

注：“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。

### 8.5 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	304,782.35	2.00
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)	2,500.17	0.02
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	307,282.52	2.02

### 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	019703	23 国债 10	2,000	202,839.45	1.33
2	019694	23 国债 01	1,000	101,942.90	0.67
3	127101	豪鹏转债	13	1,300.09	0.01
4	113069	博 23 转债	10	1,000.07	0.01
5	127100	神码转债	2	200.01	0.00

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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

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

本基金本报告期末未持有贵金属。

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

本基金本报告期末未持有权证。

### 8.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末未持有股指期货。

### 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期末未持有国债期货。

### 8.12 本报告期投资基金情况

#### 8.12.1 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的基金投资明细

本基金本报告期末未持有基金。

### 8.13 投资组合报告附注

8.13.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期未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。

8.13.2 报告期内本基金投资的前十名股票中没有在基金合同规定备选股票库之外的股票。

#### 8.13.3 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	49,420.58
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	49,420.58

#### 8.13.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

#### 8.13.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明



### 8.13.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

### 8.13.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前五名积极投资中不存在流通受限情况。

### 8.13.6 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
摩根沪深 300 指数增强发起式 A	96	169,704.12	15,158,738.63	93.05%	1,132,857.15	6.95%
摩根沪深 300 指数增强发起式 C	749	2,191.06	-	0.00%	1,641,103.73	100.00%
合计	845	21,222.13	15,158,738.63	84.53%	2,773,960.88	15.47%

### 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	摩根沪深 300 指数增强发起式 A	61,562.90	0.3779%
	摩根沪深 300 指数增强发起式 C	1,020.05	0.0622%
	合计	62,582.95	0.3490%

### 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的情况

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	摩根沪深 300 指数增强发起式 A	0
	摩根沪深 300 指数增强发起式 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	摩根沪深 300 指数增强发起式 A	0
	摩根沪深 300 指数增强发起式 C	0
	合计	0

#### 9.4 发起式基金发起资金持有份额情况

项目	持有份额总数	持有份额占基金总份额比例	发起份额总数	发起份额占基金总份额比例	发起份额承诺持有期限
基金管理人固有资金	15,158,738.63	84.53%	10,000,783.32	55.77%	3 年
基金管理人高级管理人员	-	-	-	-	-
基金经理等人员	-	-	-	-	-
基金管理人股东	-	-	-	-	-
其他	62,582.95	0.35%	-	-	-
合计	15,221,321.58	84.88%	10,000,783.32	55.77%	3 年

#### §10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	摩根沪深 300 指数增强发起式 A	摩根沪深 300 指数增强发起式 C
基金合同生效日(2022 年 12 月 28 日)基金份额总额	15,056,216.44	1,220.05
本报告期期初基金份额总额	15,056,216.44	1,220.05
本报告期基金总申购份额	1,518,321.00	9,307,984.40
减：本报告期基金总赎回份额	282,941.66	7,668,100.72
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	16,291,595.78	1,641,103.73

## §11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内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

基金管理人：

2023 年 1 月，公司股东选举组成新的董事会：Daniel Watkins 先生、Paul Bateman 先生、Paul Quinsee 先生、王大智先生、汪棣先生、曾翀先生和 Matthew Bersani 先生；同时决定原董事会成员陈兵先生、陈海宁先生、林仪桥先生和周晔先生不再担任公司董事职务，刘红忠先生和王学杰先生不再担任公司独立董事职务。

2023 年 6 月，公司股东新增并选举王琼慧女士和杜猛先生出任公司董事职务。

基金管理人于 2023 年 4 月 1 日公告，自 2023 年 3 月 31 日起，刘鲁旦先生不再担任公司副总经理。

基金管理人于 2023 年 4 月 27 日公告，自 2023 年 4 月 25 日起，Daniel Watkins 先生担任公司董事长，王大智先生不再代为履行董事长职务。

基金管理人于 2023 年 6 月 30 日公告，自 2023 年 6 月 28 日起，王琼慧女士担任公司总经理、法定代表人，王大智先生不再担任公司总经理、法定代表人。

基金管理人于 2023 年 9 月 16 日公告，自 2023 年 9 月 15 日起，刘非女士担任公司副总经理。

本报告期内，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

本报告期内无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

本报告期内，无涉及基金托管业务的诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内无基金投资策略的改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内，本基金未发生改聘为其审计的会计师事务所情况。报告年度应支付给聘任普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)的报酬为 29,674.80 元，目前该审计机构已提供审计服务的连续年限为 1 年。

## 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，管理人未受稽查或处罚，亦未发现管理人的高级管理人员受稽查或处罚。

### 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，托管人未受稽查或处罚，亦未发现托管人的高级管理人员受稽查或处罚。

## 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的 比例	佣金	占当期佣金总量的 比例	
中信证券	2	25,885,756.06	100.00%	24,082.58	100.00%	-

注：1. 上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费、经手费和适用期间内由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。

2. 交易单元的选择标准：

- 1) 资本金雄厚,信誉良好。
- 2) 财务状况良好,经营行为规范。
- 3) 内部管理规范、严格,具备健全的内控制度。
- 4) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件,交易设施符合代理本基金进行证券交易的需  
要,并能为本基金提供全面的信息服

5) 研究实力较强,有固定的研究机构和专门研究人员,能及时、定期、全面地为本基金提供宏观经济、行业情况、市场走向、个股分析的研究报告及周到的信息服务。

3. 交易单元的选择程序：

1) 本基金管理人定期召开会议，组织相关部门依据交易单元的选择标准对交易单元候选券商进行评估，确定选用交易单元的券商。

2) 本基金管理人与券商签订交易单元租用协议，并通知基金托管人。

4. 本基金本年度成立，所有席位均为新增。

### 11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
中信证券	322,344.10	100.00%	160,000.00	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	上投摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金开放日常申购、赎回、转换及定期定额投资业务公告	基金管理人公司网站及本基金选定的信息披露报纸	2023-01-14
2	关于上投摩根基金管理有限公司股东及实际控制人变更的公告	同上	2023-01-21
3	上投摩根基金管理有限公司关于董事变更的公告	同上	2023-02-01
4	上投摩根基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	同上	2023-04-01
5	关于公司法定名称变更的公告	同上	2023-04-12
6	摩根基金管理（中国）有限公司关于旗下基金更名事宜的公告	同上	2023-04-12
7	摩根基金管理（中国）有限公司关于董事长变更的公告	同上	2023-04-27
8	摩根基金管理（中国）有限公司关于深圳分公司法定名称变更的公告	同上	2023-05-13
9	摩根基金管理（中国）有限公司关于北京分公司法定名称变更的公告	同上	2023-05-19
10	摩根基金管理（中国）有限公司关于高级管理人员变更的公告	同上	2023-06-30
11	摩根基金管理（中国）有限公司关于高级管理人员变更的公告	同上	2023-09-16
12	摩根基金管理（中国）有限公司关于公司住所变更的公告	同上	2023-11-17

## §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	20230101-20231231	14,999,675.00	0.00	0.00	14,999,675.00	83.64%
产品特有风险							
本基金的集中度风险主要体现在有单一投资者持有基金份额比例达到或者超过20%，如果投资者发生大额赎回，可能出现基金可变现资产无法满足投资者赎回需要以及因为资产变现成本过高导致投资者的利益受到损害的风险。							

## §13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- (一)中国证监会准予本基金募集注册的文件
- (二)摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金基金合同
- (三)摩根沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金托管协议
- (四)法律意见书
- (五)基金管理人业务资格批件、营业执照
- (六)基金托管人业务资格批件、营业执照
- (七)摩根基金管理（中国）有限公司开放式基金业务规则
- (八)中国证监会要求的其他文件

### 13.2 存放地点

基金管理人或基金托管人处。

### 13.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。

摩根基金管理（中国）有限公司

二〇二四年三月二十八日