

方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证 券投资基金（LOF）证券投资基金 2019 年年度报告

2019 年 12 月 31 日

基金管理人：方正富邦基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2020 年 4 月 17 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2020 年 4 月 16 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)为基金财务出具了无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2019 年 9 月 26 日起至 2019 年 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
§ 2 基金简介	5
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 信息披露方式.....	6
2.5 其他相关资料.....	6
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	7
3.1 主要会计数据和财务指标.....	7
3.2 基金净值表现.....	7
3.3 其他指标.....	9
3.4 过去三年基金的利润分配情况.....	9
§ 4 管理人报告	10
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	10
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	12
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	12
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.....	13
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	13
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	14
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 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.....	15
§ 5 托管人报告	16
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	16
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	16
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	16
§ 6 审计报告	17
6.1 审计报告基本信息.....	17
6.2 审计报告的基本内容.....	17
§ 7 年度财务报表	20
7.1 资产负债表.....	20
7.2 利润表.....	21
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	22
7.4 报表附注.....	23
§ 8 投资组合报告	45
8.1 期末基金资产组合情况.....	45
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	45
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.....	47
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	54
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	56
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.....	56
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.....	56

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	56
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	56
8.10	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	56
8.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	56
8.12	投资组合报告附注	57
§9	基金份额持有人信息	58
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	58
9.2	期末上市基金前十名持有人	58
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	58
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的情况	58
§10	开放式基金份额变动	59
§11	重大事件揭示	60
11.1	基金份额持有人大会决议	60
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	60
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	60
11.4	基金投资策略的改变	60
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	60
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	60
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	60
11.8	其他重大事件	62
§12	影响投资者决策的其他重要信息	65
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	65
§13	备查文件目录	66
13.1	备查文件目录	66
13.2	存放地点	66
13.3	查阅方式	66

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）
基金简称	方正富邦沪深港通大湾区综指（LOF）
场内简称	湾区 LOF
基金主代码	167302
基金运作方式	契约型、上市开放式（LOF）
基金合同生效日	2019 年 9 月 26 日
基金管理人	方正富邦基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	286,576,897.45 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2020 年 1 月 6 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	本基金主要采用组合复制策略及适当的替代性策略以更好的跟踪标的指数，实现基金投资目标。正常情况下，本基金力争控制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 0.35%，年化跟踪误差不超过 4%。组合复制策略即按照标的指数成份股及其权重构建基金的股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动对股票投资组合进行相应地调整。替代性策略即对于出现市场流动性不足、因法律法规原因个别成份股被限制投资等情况，导致本基金无法获得对个别成份股足够数量的投资时，基金管理人将通过投资其他成份股、非成份股、成份股个股衍生品等方式进行替代。
业绩比较基准	恒生沪深港通大湾区综合指数收益率×95%+人民币银行活期存款利率（税后）×5%
风险收益特征	本基金属于股票型基金，其预期的风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金，为证券投资基金中较高风险、较高预期收益的品种。同时本基金为指数基金，具有与标的指数相似的风险收益特征。本基金通过港股通投资于香港证券市场，会面临港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		方正富邦基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	蒋金强	田青
	联系电话	010-57303988	010-67595096
	电子邮箱	jiangjq@founderff.com	tianqingl.zh@ccb.com
客户服务电话		400-818-0990	010-67595096
传真		010-57303718	010-66275853
注册地址		北京市西城区车公庄大街12号东侧8层	北京市西城区金融大街25号
办公地址		北京市西城区车公庄大街12号东侧8层	北京市西城区闹市口大街1号院1号楼
邮政编码		100037	100033
法定代表人		何亚刚	田国立

2.4 信息披露方式

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

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市黄浦区延安东路222号30楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街17号

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2019 年 9 月 26 日(基金合同生效日)-2019 年 12 月 31 日
本期已实现收益	-757,876.10
本期利润	8,581,549.00
加权平均基金份额本期利润	0.0285
本期加权平均净值利润率	2.85%
本期基金份额净值增长率	2.91%
3.1.2 期末数据和指标	2019 年末
期末可供分配利润	-733,718.96
期末可供分配基金份额利润	-0.0026
期末基金资产净值	294,904,465.91
期末基金份额净值	1.0291
3.1.3 累计期末指标	2019 年末
基金份额累计净值增长率	2.91%

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

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

3、本基金合同于 2019 年 09 月 26 日生效。

3.2 基金净值表现

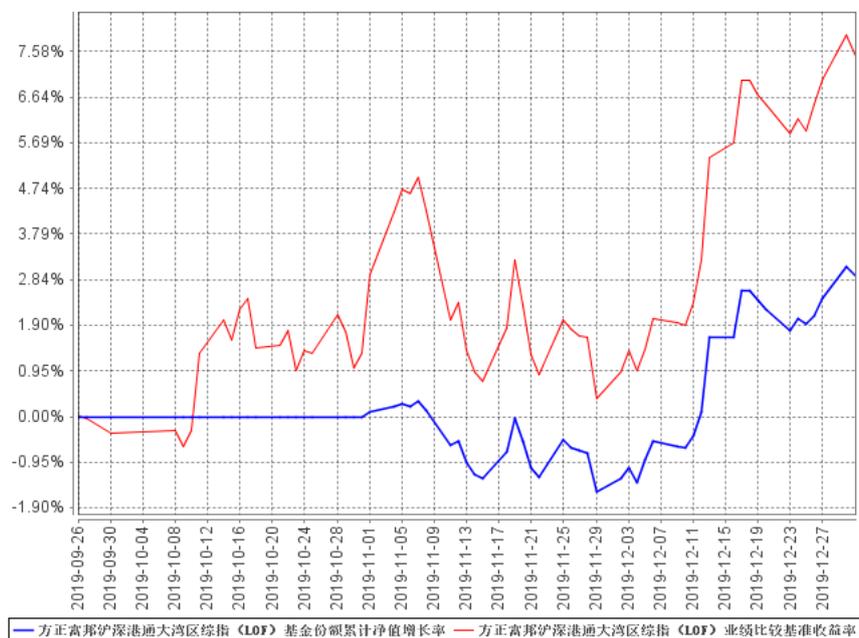
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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	2.91%	0.38%	7.86%	0.77%	-4.95%	-0.39%
自基金合同生效起至今	2.91%	0.37%	7.47%	0.75%	-4.56%	-0.38%

注：方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金(LOF)业绩比较基准为：恒生沪深港大湾区综合指数收益率×95%+人民银行活期存款利率(税后)×5%

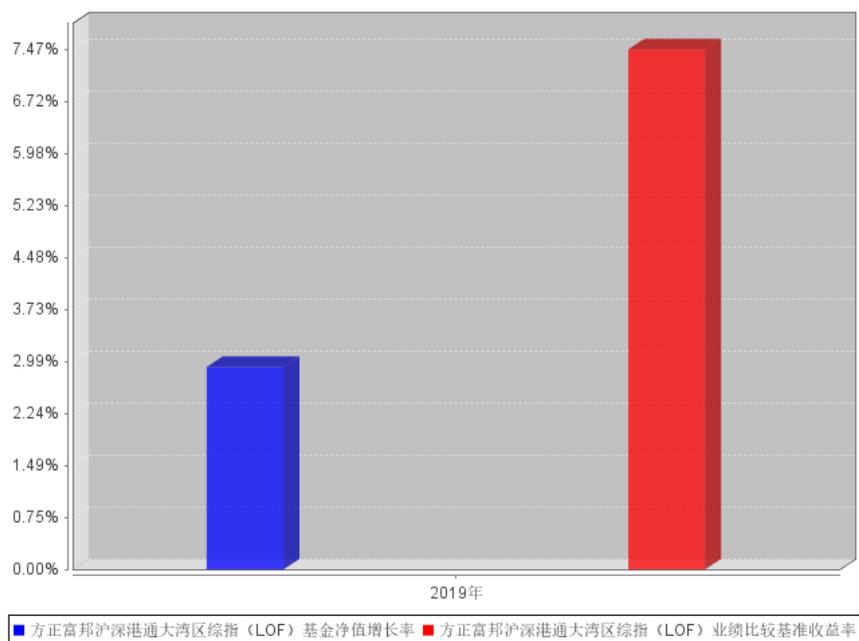
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

方正富邦沪深港通大湾区综指（LOF）基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

方正富邦沪深港通大湾区综指（LOF）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对比图



3.3 其他指标

无。

3.4 过去三年基金的利润分配情况

本基金过往三年未进行利润分配。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

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

截止2019年12月31日，本公司管理21只证券投资基金：方正富邦创新动力混合型证券投资基金、方正富邦红利精选混合型证券投资基金、方正富邦货币市场基金、方正富邦金小宝货币市场证券投资基金、方正富邦中证保险主题指数分级证券投资基金、方正富邦深证100交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦深证100交易型开放式指数证券投资基金联接基金、方正富邦丰利债券型证券投资基金、方正富邦富利纯债债券型发起式证券投资基金、方正富邦中证500交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦中证500交易型开放式指数证券投资基金联接基金、方正富邦睿利纯债债券型证券投资基金、方正富邦惠利纯债债券型证券投资基金、方正富邦天鑫灵活配置混合型证券投资基金、方正富邦天睿灵活配置混合型证券投资基金、方正富邦天恒灵活配置混合型证券投资基金、方正富邦沪深300交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）、方正富邦添利纯债债券型证券投资基金、方正富邦信泓灵活配置混合型证券投资基金、方正富邦中证主要消费红利指数增强型证券投资基金（LOF），同时管理10个特定客户资产投资组合。

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		
吴昊	指数投资部总经理兼本基金基金经理	2019年9月26日	-	5年	本科毕业于北京邮电大学，研究生毕业于北京邮电大学，2014年9月至2018年4月于华夏基金管理有限公司数量投资部任副总裁；2018年4月至2019年6月于方正富邦基金管理有限公司指数投资部任部门副总经理（主持工作）。2019年6月

				<p>至报告期末于方正富邦基金管理有限公司指数投资部任部门总经理。2018年6月至报告期末，任方正富邦中证保险主题指数分级证券投资基金的基金经理，2018年11月至报告期末，任方正富邦深证100交易型开放式指数证券投资基金的基金经理，2018年11月至报告期末，任方正富邦中证500交易型开放式指数证券投资基金的基金经理，2019年1月至报告期末，任方正富邦深证100交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理，2019年3月至报告期末，任方正富邦中证500交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理，2019年5月至报告期末，任方正富邦红利精选混合型证券投资基金的基金经理。2019年9月至报告期末，任方正富邦天鑫灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。2019年9月至报告期末，任方正富邦天睿灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。2019年9月至报告期末，任方正富邦天恒灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。2019年9月至报告期末，任方正富邦沪深300交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。2019年9月至报</p>
--	--	--	--	---

					告期末，任方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）的基金经理。2019 年 11 月至报告期末，任方正富邦中证主要消费红利指数增强型证券投资基金（LOF）的基金经理。
--	--	--	--	--	---

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

2. 证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》及其各项配套法规、《方正富邦沪深港通大湾区综合指数证券投资基金基金合同》和其他相关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。本基金运作管理符合有关法律法规和基金合同的规定和约定，无损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人为保证公司所管理的不同投资组合得到公平对待，保护投资者合法权益，根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司管理办法》以及《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、《特定客户资产管理业务试点管理办法》等法律法规制定《方正富邦基金管理有限公司公平交易制度》。

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

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

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

4.3.2 公平交易制度的执行情况

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

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

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

4.3.3 异常交易行为的专项说明

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

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本基金跟踪的标的指数为恒生沪深港通大湾区综合指数，恒生沪深港通大湾区综合指数，覆盖于香港和/或中国内地上市、并主要在粤港澳大湾区（大湾区）营运的公司。大湾区包括九个城市和两个特别行政区—香港、澳门、广州、深圳、珠海、佛山、中山、东莞、肇庆、惠州和江门。该指数由 250 只成份股公司构成，选股范围为具有互联互通交易资格且主要在九市二区营运的港股及 A 股公司，以综合反映大湾区上市公司的整体状况。

本基金主要采取组合复制策略及适当的替代性策略以更好的跟踪标的指数，实现基金投资目标。

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

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为 1.0291 元；本报告期基金份额净值增长率为 2.91%，业绩比较基准收益率为 7.47%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

在中美贸易谈判逐步回归正轨之后，预计 2020 年市场节奏的关键影响因素是国内宏观政策节

奏、经济基本面走向、改革推进的节奏。宏观经济政策最受关注的仍是货币政策，经济下行压力仍在，这使得整体偏向宽松的取向难以发生变化，但上半年食品价格高企对通胀产生的明显压力使得政策稳增长可能要待物价压力缓解后才会更有效。预计 2020 年整体市场风格将更加均衡，基本面的底部修复和政策力度超预期带来的估值修复，叠加机构尤其是外资的明显偏好、5G 周期深化、科技周期深化等因素将对市场产生积极作用。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，基金管理人的监察稽核的主要工作情况如下：

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

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

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

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

4.7.1 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据《基金法》、《方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金(LOF)基金合同》及其他相关法律法规的规定，本报告期内，本基金未进行分红。

本基金截止本报告期末不存在根据基金合同约定应分配但尚未实施利润分配的情形。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金本报告期内不存在基金持有人数或基金资产净值预警的情况。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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

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

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

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	德师报(审)字(20)第 P01422 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金(LOF)全体持有人
审计意见	<p>我们审计了方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金(LOF)的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年 9 月 26 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日止期间利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及相关财务报表附注。</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中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制，公允反映了方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金(LOF)2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年 9 月 26 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金(LOF)，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	<p>方正富邦基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金(LOF)2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我</p>

	<p>们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>
<p>管理层和治理层对财务报表的责任</p>	<p>基金管理人管理层负责按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金(LOF)的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金(LOF)、终止经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方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金(LOF)的财务报告过程。</p>
<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<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>(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(3) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计</p>

	<p>及相关披露的合理性。</p> <p>(4) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金 (LOF) 持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金 (LOF) 不能持续经营。</p> <p>(5) 评价财务报表的总体列报 (包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>
会计师事务所的名称	德勤华永会计师事务所 (特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	杨丽 杨婧
会计师事务所的地址	上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼
审计报告日期	2020 年 4 月 16 日

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）

报告截止日：2019 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2019 年 12 月 31 日
资产：		
银行存款	7.4.7.1	99,955,758.42
结算备付金		777,973.47
存出保证金		20,138.09
交易性金融资产	7.4.7.2	204,088,500.47
其中：股票投资		204,019,500.47
基金投资		-
债券投资		69,000.00
资产支持证券投资		-
贵金属投资		-
衍生金融资产	7.4.7.3	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-
应收证券清算款		-
应收利息	7.4.7.5	11,396.07
应收股利		15,797.88
应收申购款		39,636.88
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-
资产总计		304,909,201.28
负债和所有者权益	附注号	本期末 2019 年 12 月 31 日
负 债：		
短期借款		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债	7.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		-
应付证券清算款		5,511,439.69
应付赎回款		3,977,614.50
应付管理人报酬		190,534.84
应付托管费		38,106.97
应付销售服务费		-
应付交易费用	7.4.7.7	157,051.82
应交税费		0.36
应付利息		-

应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.8	129,987.19
负债合计		10,004,735.37
所有者权益：		
实收基金	7.4.7.9	286,576,897.45
未分配利润	7.4.7.10	8,327,568.46
所有者权益合计		294,904,465.91
负债和所有者权益总计		304,909,201.28

注：1、报告截止日 2019 年 12 月 31 日，基金份额净值为人民币 1.0291 元，基金份额总额为 286,576,897.45 份。

2、本基金合同生效日为 2019 年 9 月 26 日，本会计期间为 2019 年 9 月 26 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日止。

7.2 利润表

会计主体：方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2019 年 9 月 26 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期
		2019年9月26日(基金合同生效日)至2019年12月31日
一、收入		9,709,514.48
1.利息收入		525,993.72
其中：存款利息收入	7.4.7.11	525,897.08
债券利息收入		96.64
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		-
证券出借利息收入		-
其他利息收入		-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-194,486.12
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-335,257.65
基金投资收益		-
债券投资收益	7.4.7.13	34,054.22
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-
股利收益	7.4.7.16	106,717.31
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	9,339,425.10

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	38,581.78
减：二、费用		1,127,965.48
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	594,691.72
2. 托管费	7.4.10.2.2	118,938.34
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-
4. 交易费用	7.4.7.19	295,902.48
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 税金及附加		0.04
7. 其他费用	7.4.7.20	118,432.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,581,549.00
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,581,549.00

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2019年9月26日（基金合同生效日）至2019年12月31日

单位：人民币元

项目	本期 2019年9月26日（基金合同生效日）至2019年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	303,741,891.26	-	303,741,891.26
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	8,581,549.00	8,581,549.00
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-17,164,993.81	-253,980.54	-17,418,974.35
其中：1. 基金申购款	8,394,965.10	141,712.38	8,536,677.48
2. 基金赎回款	-25,559,958.91	-395,692.92	-25,955,651.83
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-

五、期末所有者权益（基金净值）	286,576,897.45	8,327,568.46	294,904,465.91
-----------------	----------------	--------------	----------------

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

_____ 何亚刚	_____ 王瑞海	_____ 刘潇
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金(LOF)(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]第 1288 号文准予募集注册并公开发行,由基金管理人方正富邦基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金(LOF)基金合同》(以下简称“基金合同”)及其他有关法律法规的规定发起,于 2019 年 8 月 26 日起至 2019 年 9 月 20 日止向社会公开募集。本基金为契约型上市开放式(LOF),存续期限为不定期,募集期间的扣除认购费后的实收基金(本金)为人民币 303,589,462.43 元,登记机构计算并确认的有效认购资金在募集期间产生的折算基金份额的利息为人民币 152,428.83 元,以上实收基金(本息)合计为人民币 303,741,891.26 元,折合 303,741,891.26 份基金份额。上述募集资金已经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具了编号为德师报(验)字(19)第 00471 号验资报告。经向中国证监会备案后,基金合同于 2019 年 9 月 26 日正式生效。本基金的基金管理人为方正富邦基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、基金合同及截至报告期末最新公告的《方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金(LOF)招募说明书》的有关规定,本基金的投资范围包括恒生沪深港通大湾区综合指数成份股、备选成份股、依法发行上市的其他股票(包括港股通标的股票和中国证监会核准发行上市的股票)、债券(国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府支持机构债、政府支持债券、地方政府债、可转换债券及其他经中国证监会允许投资的债券)、债券回购、资产支持证券、银行存款(包括协议存款、定期存款及其他银行存款)、货币市场工具、股指期货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)。本基金的投资组合比例为:投资于标的指数成份股和备选成份股的比例不得低于基金资产净值的 90%;本基金每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后,现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净

值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。本基金的业绩比较基准为：恒生沪深港通大湾区综合指数收益率×95%+人民币银行活期存款利率(税后)×5%。

本财务报表由本基金的基金管理人方正富邦基金管理有限公司于 2020 年 4 月 16 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中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则以及相关规定的规定(以下简称“企业会计准则”)及中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制,同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金业协会发布的若干基金行业实务操作。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求,真实、完整地反映了本基金 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年 9 月 26 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本会计期间为 2019 年 9 月 26 日(基金合同生效日)至 2019 年 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

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的股票投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为贷款和应收款项，包括银行存款和其他各类应收款项等。贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金

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。本基金持有的其他金融负债包括各类应付款项等。

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于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。贷款和应收款项及其他金融负债的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；对于贷款和应收款项及其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

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及债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，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。对于发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行股票、首次公开发行时股票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，按照中国证监会或中国证券投资基金业协会的有关规定确定公允价值。

(2) 存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

(3) 当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得可观察输入值或取得不

切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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。

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基金净值比例计算的金额。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基金净值比例计算的金额。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。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

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

贷款和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。

其他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，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按红利发放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（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）为正数，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（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所有者权益转出。

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的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃（包括涨跌停时的交易不活跃）等情况，本基金根据具体情况采用《关于发布中基协（AMAC）基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法等估值技术进行估值。

对于发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行股票、首次公开发行股票公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等，本基金根据《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》（证监会公告[2017]13号）和《证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）》（中基协发[2017]6号）的相关规定进行估值，估值方法考虑了估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值以及该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣的影响，流动性折扣由中证指数有限公司独立提供。

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需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[2008]1 号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、2008 年 9 月 18 日《上海、深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2012]85 号文《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财政部、税务总局、证监会公告 2019 年第 78 号《关于继续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》、财税[2014]81 号《财政部国家税务总局证监会关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2015]101 号文《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]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]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》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 证券投资基金(封闭式证券投资基金,开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券免增值税;公开募集证券投资基金运营过程中发生的资管产品运营业务,以基金管理人为增值税纳税人,暂适用简易计税方法,按照 3%的征收率缴纳增值税;

(2) 对证券投资基金从证券市场中取得的收入,包括买卖股票、债券的差价收入,股权的股息、红利收入,债券的利息收入及其他收入,暂不缴纳企业所得税;

(3) 对基金取得的股票股息、红利收入,由上市公司在收到相关扣收税款当月的法定申报期内向主管税务机关申报缴纳;从公开发行和转让市场取得的上市公司股票,持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的,其股息红利所得全额计入应纳税所得额;持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的,其股息红利所得暂减按 50%计入应纳税所得额;持股期限超过 1 年的,其股息红利所得暂免征收个人所得税。上述所得统一适用 20%的税率计征个人所得税;对基金通过沪港通/深港通投资

香港联交所上市 H 股取得的股息红利，H 股公司应向中国证券登记结算有限责任公司（以下简称“中国结算”）提出申请，由中国结算向 H 股公司提供内地个人投资者名册，H 股公司按照 20% 的税率代扣个人所得税。基金通过沪港通/深港通投资香港联交所上市的非 H 股取得的股息红利，由中国结算按照 20% 的税率代扣个人所得税；

(4) 对于基金从事 A 股买卖，出让方按 0.10% 的税率缴纳证券（股票）交易印花税，受让方不再缴纳印花税；基金通过沪港通/深港通买卖、继承、赠与联交所上市股票，按照香港特别行政区现行税法规定缴纳印花税；

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

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2019 年 12 月 31 日
活期存款	99,955,758.42
定期存款	-
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	-
合计：	99,955,758.42

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2019 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	194,680,075.37	204,019,500.47	9,339,425.10
贵金属投资-金交所 黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	69,000.00	69,000.00
	银行间市场	-	-
	合计	69,000.00	69,000.00
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-

合计	194,749,075.37	204,088,500.47	9,339,425.10
----	----------------	----------------	--------------

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2019年12月31日
应收活期存款利息	11,002.54
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	373.84
应收债券利息	9.68
应收资产支持证券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
应收黄金合约拆借孳息	-
应收出借证券利息	-
其他	10.01
合计	11,396.07

7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2019年12月31日
交易所市场应付交易费用	157,051.82
银行间市场应付交易费用	-
合计	157,051.82

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2019 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	14,987.19
应付证券出借违约金	-
预提费用	115,000.00
合计	129,987.19

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2019 年 9 月 26 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	303,741,891.26	303,741,891.26
本期申购	8,394,965.10	8,394,965.10
本期赎回(以“-”号填列)	-25,559,958.91	-25,559,958.91
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	286,576,897.45	286,576,897.45

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

注 2：本基金于 2019 年 8 月 26 日起至 2019 年 9 月 20 日止向社会公开募集，截至 2019 年 9 月 26 日(基金合同生效日)止，募集的扣除认购费后的实收基金(本金)为人民币 303,589,462.43 元，登记机构计算并确认的有效认购资金在募集期间产生的折算基金份额的利息为人民币 152,428.83 元，以上实收基金(本息)合计为人民币 303,741,891.26 元，折合 303,741,891.26 份基金份额。

7.4.7.10 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
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	-757,876.10	9,339,425.10	8,581,549.00
本期基金份额交易	24,157.14	-278,137.68	-253,980.54

产生的变动数			
其中：基金申购款	-9,492.03	151,204.41	141,712.38
基金赎回款	33,649.17	-429,342.09	-395,692.92
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-733,718.96	9,061,287.42	8,327,568.46

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	
	2019年9月26日(基金合同生效日)至2019年12月31日	
活期存款利息收入		317,521.03
定期存款利息收入		126,000.00
其他存款利息收入		-
结算备付金利息收入		81,215.42
其他		1,160.63
合计		525,897.08

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期	
	2019年9月26日(基金合同生效日)至2019年12月31日	
卖出股票成交总额		7,497,449.26
减：卖出股票成本总额		7,832,706.91
买卖股票差价收入		-335,257.65

7.4.7.13 债券投资收益

7.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	
	2019年9月26日(基金合同生效日)至2019年12月31日	
债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入		34,054.22
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		34,054.22

7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2019年9月26日(基金合同生效日)至2019年12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	939,141.50
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	905,000.00
减：应收利息总额	87.28
买卖债券差价收入	34,054.22

7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

无。

7.4.7.14 贵金属投资收益

无。

7.4.7.15 衍生工具收益

本基金本报告期内无衍生工具收益。

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
	2019年9月26日(基金合同生效日)至2019年12月31日
股票投资产生的股利收益	106,717.31
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	106,717.31

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2019年9月26日(基金合同生效日)至2019年12月31日
1. 交易性金融资产	9,339,425.10
——股票投资	9,339,425.10
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-
合计	9,339,425.10

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2019年9月26日(基金合同生效日)至2019年12月31日
基金赎回费收入	32,458.62
其他	6,123.16
合计	38,581.78

注：本基金的赎回费率按基金持有人持有该部分基金份额的时间分段递减设定，于持有人赎回基金份额时收取，赎回费按一定比例归入基金资产。

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2019年9月26日(基金合同生效日)至2019年12月31日
交易所市场交易费用	295,902.48
银行间市场交易费用	-
合计	295,902.48

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2019 年 9 月 26 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日
审计费用	50,000.00
信息披露费	50,000.00
证券出借违约金	-
上市费	15,000.00
银行汇划费	3,032.90
其他费用	400.00
合计	118,432.90

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，本基金并无需作披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无需要说明的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
方正富邦基金管理有限公司（“方正富邦基金”）	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司（“中国建设银行”）	基金托管人、基金销售机构
方正证券股份有限公司（“方正证券”）	基金管理人的股东、基金销售机构
富邦证券投资信托股份有限公司	基金管理人的股东
北京方正富邦创融资产管理有限公司	基金管理人的控股子公司

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

本基金本报告期无通过关联方交易单元进行的股票交易。

7.4.10.1.1 债券交易

本基金本报告期无通过关联方交易单元进行的债券交易。

7.4.10.1.2 债券回购交易

本基金本报告期无通过关联方交易单元进行的债券回购交易。

7.4.10.1.3 权证交易

本基金本报告期无通过关联方交易单元进行的权证交易。

7.4.10.1.4 应支付关联方的佣金

本基金本报告期末无应支付关联方的佣金。

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
	2019年9月26日(基金合同生效日)至2019年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	594,691.72
其中：支付销售机构的客户维护费	48,932.99

注：支付基金管理人方正富邦基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.75%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×0.75%/当年天数。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2019年9月26日(基金合同生效日)至2019年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	118,938.34

注：支付基金托管人中国建设银行的托管费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：

日托管费=前一日基金资产净值×0.15%/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

本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明**7.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况**

本基金本报告期末未发生与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况。

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

本基金本报告期末未发生与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务的情况。

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况**7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况**

本基金的管理人本报告期末未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本基金本报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金。

7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2019年9月26日(基金合同生效日)至2019年12月31日	
	期末余额	当期利息收入
中国建设银行	99,955,758.42	317,521.03

注：本基金的银行存款由基金托管人中国建设银行保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期末在承销期内参与关联方承销证券。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期无作说明的其他关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

7.4.12 期末（2019年12月31日）本基金持有的流通受限证券**7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券	证券	成功	可流	流通受	认购	期末估	数量	期末	期末估值	备注

代码	名称	认购日	通日	限类型	价格	值单价	（单位：股）	成本总额	总额	
002973	侨银环保	2019年12月27日	2020年1月6日	新股流通受限	5.74	5.74	1,146	6,578.04	6,578.04	-

7.4.12.1.2 受限证券类别：债券										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	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
128084	木森转债	2019年12月17日	2020年1月10日	新发流通受限	100.00	100.00	690	69,000.00	69,000.00	-

注 1：截至本报告期末 2019 年 12 月 31 日止，本基金无因认购新发/增发证券而持有的流通受限权证。

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

注 3：本基金对限售期内出现权益分配的股票认购价格进行调整，新认购价格=(原认购价格-股息金额+配股价*配股率)/(1+配股率+送股率)。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末未持有银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末未持有交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末未持有期末参与转融通证券出借业务的证券。

7.4.13 金融工具风险及管理

风险管理政策和组织架构

本基金是股票混合型基金，属于中高风险、中高预期收益的品种，理论上其预期风险和预期

收益高于货币型基金、债券型基金和混合型基金，低于股票型基金。本基金投资的金融工具主要包括股票投资和债券投资等。本基金在日常经营活动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。本基金的股票资产将主要投资于符合本基金红利股票筛选条件的个股，该类股票的特定风险即成为本基金及投资者主要面对的特定投资风险。其投资收益会受到宏观经济、市场偏好、行业波动和公司自身经营状况等因素的影响，可能存在所选投资标的的成长性与市场一致预期不符而造成个股价格表现低于预期的风险。因此，本基金所投资的红利股票可能在一定时期内表现与其他未投资的股票不同，造成本基金的收益低于其他基金，或波动率高于其他基金或市场平均水平。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。

本基金的基金管理人内部控制组织体系包括三个层次：（1）第一层次风险控制：在董事会层面设立风险控制委员会，对公司规章制度、经营管理、基金运作、固有资金投资等方面的合法、合规性进行全面的分析检查，对各种风险预测报告进行审议，提出相应的意见和建议。公司设督察长。督察长对董事会负责，按照中国证监会的规定和风险控制委员会的授权进行工作。（2）第二层次风险控制：第二层次风险控制是指公司经营层层面的风险控制，具体为在风险管理小组、投资决策委员会和合规与风险管理部层次对公司的风险进行的预防和控制。风险管理小组对公司在经营管理和基金运作中的风险进行全面的分析、评估，全面、及时、有效地防范公司经营过程中可能面临的各种风险。投资决策委员会研究并制定基金资产的投资策略，对基金的总体投资情况提出指导性意见，从而达到分散投资风险，提高基金资产的安全性的目的。合规与风险管理部独立于公司各业务部门和各分支机构，对各岗位、各部门、各机构、各项业务中的风险控制情况实施监督。（3）第三层次风险控制：第三层次风险控制是指公司各部门对自身业务工作中的风险进行的自我检查和控制。公司各部门根据经营计划、业务规则及本部门具体情况制定本部门的工作流程及风险控制措施，相关部门、相关岗位之间相互监督制衡。

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

7.4.13.1 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人

出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的活期银行存款存放在本基金的托管人中国建设银行，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。

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。于 2019 年 12 月 31 日，本基金持有的债券投资均为可转换债券。

7.4.13.1.1 按短期信用评级列示的债券投资

无。

7.4.13.1.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

无。

7.4.13.1.3 按短期信用评级列示的同业存单投

无。

7.4.13.1.4 按长期信用评级列示的债券投资

无。

7.4.13.1.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

7.4.13.1.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无。

7.4.13.2 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。

7.4.13.2.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

无。

7.4.13.2.2 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

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

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金投资于一家公司发行的股票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公司的证券不得超过该证券的 10%。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，因此除附注 7.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能以合理价格适时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

于 2019 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 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。

7.4.13.3.1 利率风险

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

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

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

备付金及债券投资等。

7.4.13.3.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2019 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	99,955,758.42	-	-	-	99,955,758.42
结算备付金	777,973.47	-	-	-	777,973.47
存出保证金	20,138.09	-	-	-	20,138.09
交易性金融资产	-	-	69,000.00	204,019,500.47	204,088,500.47
应收利息	-	-	-	11,396.07	11,396.07
应收股利	-	-	-	15,797.88	15,797.88
应收申购款	-	-	-	39,636.88	39,636.88
资产总计	100,753,869.98	-	69,000.00	204,086,331.30	304,909,201.28
负债					
应付证券清算款	-	-	-	5,511,439.69	5,511,439.69
应付赎回款	-	-	-	3,977,614.50	3,977,614.50
应付管理人报酬	-	-	-	190,534.84	190,534.84
应付托管费	-	-	-	38,106.97	38,106.97
应付交易费用	-	-	-	157,051.82	157,051.82
应交税费	-	-	-	0.36	0.36
其他负债	-	-	-	129,987.19	129,987.19
负债总计	-	-	-	10,004,735.37	10,004,735.37
利率敏感度缺口	100,753,869.98	-	69,000.00	194,081,595.93	294,904,465.91

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。

7.4.13.3.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2019 年 12 月 31 日，本基金持有的交易性债券投资金额较小，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

7.4.13.3.2 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。

7.4.13.3.3 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。

本基金的资产配置采用“自上而下”的多因素分析策略，对全球经济发展形势及中国经济发展所处阶段(包括宏观经济运行周期、财政及货币政策、资金供需情况、证券市场估值水平等)进行判断，并对股票市场、债券市场未来一段时间内的风险收益特征做出合理预测，据此灵活调整股票、债券、现金三类资产的配置比例。此外，本基金也将根据股市运行周期的演变规律定期，或者根据宏观经济重大变化不定期地进行资产配置比例的调整，保持基金资产配置的有效性，规避市场风险，追求基金资产的长期稳定回报。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资组合中投资于恒生沪深港通大湾区综合指数成份股和备选成份股的比例不得低于基金资产净值的 90%；本基金每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。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。

7.4.13.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2019 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产-股票投资	204,019,500.47	69.18
交易性金融资产-基金投资	-	-
交易性金融资产-债券投资	69,000.00	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	204,088,500.47	69.20

7.4.13.3.2 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（2019 年 12 月 31 日）
	业绩比较基准上升 5%	10,732,078.59
业绩比较基准下降 5%	-10,732,078.59	

7.4.13.3.4 采用风险价值法管理风险

无。

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 公允价值

(a) 不以公允价值计量的金融工具

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

(b) 以公允价值计量的金融工具

(i) 金融工具公允价值计量的方法

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(ii) 各层次金融工具公允价值

于 2019 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量的金融资产中属于第一层次的余额为人民币 204,012,922.43 元，属于第二层次的余额为人民币 75,578.04 元，无属于第三层次的余额。

本基金持有的第一层次及第二层次金融工具公允价值的估值技术及输入值参见 7.4.4.5。

(iii) 公允价值所属层次间的重大变动

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

(iv) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(2) 除公允价值外，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	204,019,500.47	66.91
	其中：股票	204,019,500.47	66.91
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	69,000.00	0.02
	其中：债券	69,000.00	0.02
	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	100,733,731.89	33.04
8	其他各项资产	86,968.92	0.03
9	合计	304,909,201.28	100.00

注：本基金本报告期末通过港股通机制投资香港股票的公允价值为 106,791,343.45 元，占基金资产净值比例为 36.21%。

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	41,294,255.50	14.00
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	505,320.00	0.17
E	建筑业	280,795.00	0.10
F	批发和零售业	676,134.75	0.23
G	交通运输、仓储和邮政业	2,823,857.00	0.96
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	1,696,395.00	0.58
J	金融业	36,191,250.00	12.27
K	房地产业	11,464,936.00	3.89
L	租赁和商务服务业	278,783.00	0.09

M	科学研究和技术服务业	690,147.00	0.23
N	水利、环境和公共设施管理业	396,867.00	0.14
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	210,002.00	0.07
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	683,214.00	0.23
	合计	97,191,956.25	32.96

8.2.2 期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	29,622.73	0.01
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	6,578.04	0.00
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	36,200.77	0.01

8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

行业类别	公允价值（人民币）	占基金资产净值比例（%）
A 基础材料	978,693.40	0.33
B 消费者非必需品	8,855,509.09	3.00

C 消费者常用品	1,963,236.24	0.67
D 能源	-	-
E 金融	39,956,127.16	13.55
F 医疗保健	1,105,804.57	0.38
G 工业	3,810,390.15	1.29
H 信息技术	21,378,345.09	7.25
I 电信服务	637,042.91	0.22
J 公用事业	5,438,459.54	1.84
K 房地产	22,667,735.30	7.69
合计	106,791,343.45	36.21

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）

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	00700	腾讯控股	59,900	20,153,652.58	6.83
2	01299	友邦保险	252,800	18,523,870.45	6.28
3	601318	中国平安	127,500	10,896,150.00	3.69
4	600036	招商银行	276,800	10,402,144.00	3.53
5	000001	平安银行	434,000	7,139,300.00	2.42
6	000651	格力电器	100,900	6,617,022.00	2.24
7	02318	中国平安	79,000	6,517,605.70	2.21
8	000333	美的集团	108,614	6,326,765.50	2.15
9	00388	香港交易所	25,000	5,665,808.50	1.92
10	600030	中信证券	176,000	4,452,800.00	1.51
11	000002	万科 A	130,500	4,199,490.00	1.42
12	03968	招商银行	83,500	2,995,645.08	1.02
13	00003	香港中华煤气	214,000	2,917,627.12	0.99
14	00016	新鸿基地产	26,500	2,831,963.68	0.96
15	600048	保利地产	173,500	2,807,230.00	0.95
16	01113	长实集团	55,500	2,796,513.19	0.95
17	00027	银河娱乐	48,000	2,468,053.06	0.84
18	002475	立讯精密	65,800	2,401,700.00	0.81
19	00011	恒生银行	16,200	2,336,373.40	0.79
20	01928	金沙中国有限公司	61,600	2,298,249.00	0.78
21	603288	海天味业	21,100	2,268,461.00	0.77
22	01109	华润置地	64,000	2,224,400.90	0.75

23	000063	中兴通讯	54,300	1,921,677.00	0.65
24	02388	中银香港	78,500	1,902,121.65	0.64
25	02007	碧桂园	162,000	1,811,052.17	0.61
26	600383	金地集团	95,900	1,390,550.00	0.47
27	00066	港铁公司	33,000	1,361,272.08	0.46
28	00291	华润啤酒	34,000	1,312,676.01	0.45
29	002352	顺丰控股	34,600	1,286,774.00	0.44
30	00017	新世界发展	129,000	1,234,134.02	0.42
31	001979	招商蛇口	62,000	1,231,940.00	0.42
32	01997	九龙仓置业	28,000	1,192,641.49	0.40
33	000100	TCL 集团	257,600	1,151,472.00	0.39
34	00012	恒基地产	32,000	1,096,434.72	0.37
35	000776	广发证券	66,200	1,004,254.00	0.34
36	600999	招商证券	52,700	963,883.00	0.33
37	02202	万科企业	31,600	941,196.05	0.32
38	00270	粤海投资	64,000	934,477.70	0.32
39	002594	比亚迪	18,200	867,594.00	0.29
40	03333	中国恒大	43,000	832,000.46	0.28
41	00020	会德丰	17,000	791,108.11	0.27
42	000069	华侨城 A	100,900	786,011.00	0.27
43	01193	华润燃气	20,000	766,787.68	0.26
44	002008	大族激光	19,100	764,000.00	0.26
45	300760	迈瑞医疗	4,100	745,790.00	0.25
46	300124	汇川技术	24,200	741,488.00	0.25
47	601138	工业富联	39,900	728,973.00	0.25
48	00101	恒隆地产	47,000	719,938.39	0.24
49	00083	信和置业	66,000	669,255.15	0.23
50	002456	欧菲光	42,500	663,000.00	0.22
51	06030	中信证券	41,500	660,969.19	0.22
52	06098	碧桂园服务	28,000	658,398.30	0.22
53	603160	汇顶科技	3,100	639,530.00	0.22
54	000066	中国长城	39,300	611,508.00	0.21
55	300014	亿纬锂能	11,900	596,904.00	0.20
56	01972	太古地产	25,400	588,160.19	0.20
57	600183	生益科技	28,000	585,760.00	0.20
58	002736	国信证券	45,900	576,045.00	0.20
59	002311	海大集团	15,900	572,400.00	0.19
60	01128	永利澳门	33,200	571,006.00	0.19
61	300601	康泰生物	6,500	570,635.00	0.19

62	02238	广汽集团	64,000	556,100.22	0.19
63	00023	东亚银行	33,600	523,708.82	0.18
64	00345	VITASOYINTL	20,000	506,115.70	0.17
65	002600	领益智造	45,900	498,015.00	0.17
66	01211	比亚迪股份	14,000	487,214.74	0.17
67	01313	华润水泥控股	54,000	479,851.43	0.16
68	600872	中炬高新	11,600	456,460.00	0.15
69	600332	白云山	12,600	448,686.00	0.15
70	01816	中广核电力	240,000	447,173.38	0.15
71	600029	南方航空	61,700	443,006.00	0.15
72	300012	华测检测	29,700	442,827.00	0.15
73	300207	欣旺达	22,500	439,200.00	0.15
74	00868	信义玻璃	46,000	425,244.68	0.14
75	00880	澳博控股	52,000	413,169.57	0.14
76	300454	深信服	3,600	411,804.00	0.14
77	002340	格林美	83,500	406,645.00	0.14
78	600004	白云机场	23,100	403,095.00	0.14
79	002465	海格通信	36,100	390,963.00	0.13
80	00004	九龙仓集团	22,000	390,595.91	0.13
81	00008	电讯盈科	93,000	384,047.76	0.13
82	600673	东阳光	37,100	379,904.00	0.13
83	00836	华润电力	38,000	372,393.66	0.13
84	00268	金蝶国际	53,000	369,840.69	0.13
85	00152	深圳国际	24,000	368,058.09	0.12
86	300115	长盈精密	20,400	362,916.00	0.12
87	03383	雅居乐集团	34,000	356,950.41	0.12
88	002797	第一创业	43,100	356,868.00	0.12
89	00148	建滔集团	16,000	354,012.26	0.12
90	002180	纳思达	10,700	352,244.00	0.12
91	00763	中兴通讯	15,800	337,556.78	0.11
92	000050	深天马 A	20,600	335,574.00	0.11
93	00867	康哲药业	33,000	331,671.50	0.11
94	00014	希慎兴业	12,000	328,392.95	0.11
95	002916	深南电路	2,300	326,830.00	0.11
96	00659	新创建集团	33,000	322,803.28	0.11
97	002138	顺络电子	13,500	311,850.00	0.11
98	00010	恒隆集团	18,000	310,549.01	0.11
99	00683	嘉里建设	14,000	310,387.77	0.11
100	00144	招商局港口	26,000	306,965.89	0.10

101	02689	玖龙纸业	42,000	304,744.36	0.10
102	03380	龙光地产	26,000	304,636.86	0.10
103	000009	中国宝安	49,000	303,310.00	0.10
104	300529	健帆生物	4,200	301,728.00	0.10
105	002572	索菲亚	14,300	299,585.00	0.10
106	01813	合景泰富集团	30,500	298,348.49	0.10
107	02777	富力地产	22,000	283,388.96	0.10
108	601238	广汽集团	24,000	280,560.00	0.10
109	000513	丽珠集团	8,300	279,710.00	0.09
110	000999	华润三九	8,800	278,784.00	0.09
111	600325	华发股份	35,500	277,965.00	0.09
112	600728	佳都科技	29,400	275,772.00	0.09
113	603833	欧派家居	2,300	269,100.00	0.09
114	300146	汤臣倍健	15,900	259,011.00	0.09
115	300482	万孚生物	5,000	258,850.00	0.09
116	002152	广电运通	26,900	258,509.00	0.09
117	01776	广发证券	30,400	258,428.95	0.09
118	600446	金证股份	12,500	257,250.00	0.09
119	03320	华润医药	39,500	255,821.33	0.09
120	00200	新濠国际发展	13,000	255,028.57	0.09
121	00285	比亚迪电子	18,500	248,247.51	0.08
122	300676	华大基因	3,600	247,320.00	0.08
123	00123	越秀地产	152,000	245,085.41	0.08
124	01233	时代中国控股	17,000	236,647.16	0.08
125	03311	中国建筑国际	36,000	228,316.41	0.08
126	02282	美高梅中国	20,000	227,886.43	0.08
127	600380	健康元	21,700	224,595.00	0.08
128	000012	南玻 A	44,700	223,947.00	0.08
129	002670	国盛金控	17,300	219,883.00	0.07
130	01310	香港宽频	18,500	216,429.41	0.07
131	601333	广深铁路	69,500	212,670.00	0.07
132	002035	华帝股份	15,800	212,036.00	0.07
133	01929	周大福	31,600	210,884.53	0.07
134	603882	金域医学	4,100	210,002.00	0.07
135	01888	建滔积层板	24,000	207,677.64	0.07
136	02128	中国联塑	23,000	205,823.37	0.07
137	002191	劲嘉股份	18,000	205,380.00	0.07
138	03883	中国奥园	18,000	204,775.31	0.07
139	002709	天赐材料	9,820	203,274.00	0.07

140	000089	深圳机场	20,600	201,262.00	0.07
141	00590	六福集团	10,000	201,102.61	0.07
142	002317	众生药业	15,500	196,850.00	0.07
143	000008	神州高铁	52,900	192,027.00	0.07
144	00874	白云山	8,000	190,621.98	0.06
145	002841	视源股份	2,200	188,540.00	0.06
146	300037	新宙邦	5,100	185,334.00	0.06
147	002511	中顺洁柔	14,600	184,836.00	0.06
148	00604	深圳控股	66,000	184,459.02	0.06
149	601636	旗滨集团	33,100	181,719.00	0.06
150	00548	深圳高速公路股份	18,000	180,266.77	0.06
151	00293	国泰航空	17,000	175,429.56	0.06
152	01638	佳兆业集团	51,000	169,947.38	0.06
153	300457	赢合科技	5,000	169,750.00	0.06
154	00341	大家乐集团	10,000	165,360.99	0.06
155	600323	瀚蓝环境	9,400	164,876.00	0.06
156	300098	高新兴	27,600	163,668.00	0.06
157	002294	信立泰	8,200	163,508.00	0.06
158	01055	中国南方航空股份	34,000	159,592.16	0.05
159	06099	招商证券	17,800	158,811.04	0.05
160	000031	大悦城	22,000	157,960.00	0.05
161	002831	裕同科技	5,900	156,645.00	0.05
162	000027	深圳能源	24,300	150,903.00	0.05
163	603228	景旺电子	3,400	148,988.00	0.05
164	000061	农产品	26,600	148,694.00	0.05
165	02314	理文造纸	28,000	147,982.86	0.05
166	300724	捷佳伟创	3,900	147,771.00	0.05
167	01112	H&H国际控股	5,000	144,444.53	0.05
168	002939	长城证券	10,400	144,144.00	0.05
169	300476	胜宏科技	8,700	141,897.00	0.05
170	002042	华孚时尚	18,700	137,258.00	0.05
171	002292	奥飞娱乐	13,700	136,041.00	0.05
172	600185	格力地产	27,600	133,584.00	0.05
173	002030	达安基因	11,600	133,400.00	0.05
174	000090	天健集团	25,100	133,030.00	0.05
175	002002	鸿达兴业	31,800	132,288.00	0.04
176	000028	国药一致	2,900	131,544.00	0.04

177	002183	怡亚通	30,900	130,089.00	0.04
178	00839	中教控股	14,000	127,917.38	0.04
179	00754	合生创展集团	18,000	127,379.92	0.04
180	601139	深圳燃气	16,100	126,063.00	0.04
181	00173	嘉华国际	32,000	124,692.58	0.04
182	300377	赢时胜	10,800	124,092.00	0.04
183	002429	兆驰股份	35,400	123,192.00	0.04
184	002249	大洋电机	31,700	122,362.00	0.04
185	300085	银之杰	7,900	122,292.00	0.04
186	603233	大参林	2,300	120,175.00	0.04
187	300616	尚品宅配	1,600	119,232.00	0.04
188	000078	海王生物	31,800	118,614.00	0.04
189	01668	华南城	132,000	117,060.53	0.04
190	00806	惠理集团	27,000	116,093.09	0.04
191	600499	科达洁能	26,500	114,745.00	0.04
192	000810	创维数字	9,500	113,905.00	0.04
193	00665	海通国际	53,000	112,518.93	0.04
194	000921	海信家电	9,100	112,203.00	0.04
195	002168	惠程科技	13,500	110,700.00	0.04
196	00440	大新金融	4,000	110,001.78	0.04
197	002625	光启技术	12,000	109,800.00	0.04
198	002421	达实智能	30,300	109,383.00	0.04
199	000685	中山公用	13,200	108,768.00	0.04
200	600685	中船防务	7,300	107,675.00	0.04
201	000006	深振业 A	19,600	105,056.00	0.04
202	002544	杰赛科技	7,700	104,874.00	0.04
203	01558	东阳光药	2,600	103,059.49	0.03
204	002815	崇达技术	5,900	102,011.00	0.03
205	000036	华联控股	23,200	99,992.00	0.03
206	002419	天虹股份	9,365	98,800.75	0.03
207	603043	广州酒家	3,200	97,184.00	0.03
208	002611	东方精工	22,600	96,050.00	0.03
209	002047	宝鹰股份	16,500	95,205.00	0.03
210	300297	蓝盾股份	16,800	94,752.00	0.03
211	002920	德赛西威	3,100	94,023.00	0.03
212	00535	金地商置	100,000	92,265.34	0.03
213	03933	联邦制药	18,000	91,584.55	0.03
214	002303	美盈森	17,100	90,801.00	0.03
215	000040	东旭蓝天	21,600	90,288.00	0.03

216	00751	创维集团	44,000	88,682.22	0.03
217	300197	铁汉生态	28,900	88,434.00	0.03
218	600162	香江控股	38,000	87,020.00	0.03
219	000088	盐田港	15,200	85,576.00	0.03
220	002285	世联行	22,800	85,500.00	0.03
221	002503	搜于特	34,600	82,694.00	0.03
222	002672	东江环保	9,100	81,900.00	0.03
223	002717	岭南股份	17,200	80,840.00	0.03
224	01513	丽珠医药	3,700	80,373.86	0.03
225	000429	粤高速 A	9,700	80,122.00	0.03
226	002867	周大生	4,100	78,064.00	0.03
227	00511	电视广播	7,100	77,846.87	0.03
228	03990	美的置业	3,600	77,072.91	0.03
229	300633	开立医疗	3,200	76,480.00	0.03
230	601615	明阳智能	6,200	76,260.00	0.03
231	603328	依顿电子	6,700	75,844.00	0.03
232	01788	国泰君安国际	60,000	74,170.58	0.03
233	002416	爱施德	9,700	73,817.00	0.03
234	600548	深高速	6,400	73,600.00	0.02
235	01212	利福国际	9,000	72,074.46	0.02
236	000921	海信家电	9,000	68,849.65	0.02
237	01622	力高集团	20,000	68,079.28	0.02
238	601330	绿色动力	5,900	62,717.00	0.02
239	01686	新意网集团	13,000	61,369.89	0.02
240	00525	广深铁路股份	26,000	58,225.70	0.02
241	00308	香港中旅	46,000	56,864.11	0.02
242	002314	南山控股	18,200	55,874.00	0.02
243	000025	特力 A	2,600	55,120.00	0.02
244	002461	珠江啤酒	7,400	52,836.00	0.02
245	03613	同仁堂国药	5,000	52,671.86	0.02
246	002482	广田集团	12,000	52,560.00	0.02
247	00059	天誉置业	54,000	49,823.28	0.02
248	002016	世荣兆业	5,400	46,764.00	0.02
249	00136	恒腾网络	464,000	46,136.25	0.02
250	00336	华宝国际	18,000	46,114.75	0.02
251	00317	中船防务	8,000	41,707.52	0.01
252	603898	好莱客	2,400	39,216.00	0.01
253	000881	中广核技	5,700	39,159.00	0.01
254	00178	莎莎国际	24,000	37,837.75	0.01

255	001872	招商港口	2,200	37,752.00	0.01
256	00215	和记电讯香港	26,000	36,565.74	0.01
257	000987	越秀金控	3,700	35,779.00	0.01
258	300634	彩讯股份	1,800	32,508.00	0.01
259	01330	绿色动力环保	10,000	29,471.16	0.01
260	002911	佛燃股份	1,900	29,298.00	0.01
261	00895	东江环保	3,600	18,445.90	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	占基金资产净值比例 (%)
1	603109	神驰机电	684	18,105.48	0.01
2	002972	科安达	575	11,517.25	0.00
3	002973	侨银环保	1,146	6,578.04	0.00

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例 (%)
1	01299	友邦保险	18,024,517.31	6.11
2	00700	腾讯控股	17,655,681.97	5.99
3	601318	中国平安	11,283,721.13	3.83
4	600036	招商银行	10,314,256.00	3.50
5	000001	平安银行	7,154,799.97	2.43
6	02318	中国平安	7,027,334.59	2.38
7	000333	美的集团	6,243,581.38	2.12
8	000651	格力电器	6,168,647.69	2.09
9	300477	合纵科技	5,648,921.08	1.92
10	00388	香港交易所	5,527,722.88	1.87
11	600030	中信证券	3,921,451.00	1.33
12	000002	万科 A	3,524,196.00	1.20
13	000003	香港中华煤气	2,928,210.28	0.99
14	03968	招商银行	2,914,563.98	0.99
15	00016	新鸿基地产	2,726,061.27	0.92

16	01113	长实集团	2,680,663.20	0.91
17	603288	海天味业	2,598,899.15	0.88
18	600048	保利地产	2,532,081.00	0.86
19	00011	恒生银行	2,387,468.49	0.81
20	00027	银河娱乐	2,303,371.49	0.78

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

8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例（%）
1	300477	合纵科技	5,260,008.52	1.78
2	02318	中国平安	492,669.40	0.17
3	002352	顺丰控股	278,271.00	0.09
4	603288	海天味业	193,026.00	0.07
5	600525	长园集团	129,712.00	0.04
6	300760	迈瑞医疗	90,831.00	0.03
7	002594	比亚迪	90,403.00	0.03
8	002512	达华智能	86,510.00	0.03
9	002341	新纶科技	81,224.00	0.03
10	000539	粤电力 A	75,440.00	0.03
11	001979	招商蛇口	75,426.00	0.03
12	002600	领益智造	70,668.00	0.02
13	300199	翰宇药业	66,493.00	0.02
14	000828	东莞控股	61,665.00	0.02
15	000042	中洲控股	60,892.00	0.02
16	600393	粤泰股份	56,450.00	0.02
17	300124	汇川技术	52,145.00	0.02
18	002736	国信证券	38,847.00	0.01
19	002121	科陆电子	38,552.00	0.01
20	600030	中信证券	32,798.00	0.01

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

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	202,512,782.28
--------------	----------------

卖出股票收入（成交）总额	7,497,449.26
--------------	--------------

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

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

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	-	-
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）	69,000.00	0.02
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	69,000.00	0.02

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	128084	木森转债	690	69,000.00	0.02

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属投资。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证投资。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

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 投资组合报告附注

8.12.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期受到调查以及处罚的情况的说明

报告期内，本基金投资决策程序符合相关法律法规的要求，未发现本基金投资的前十名证券的发行主体本期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超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

本基金投资的前十名股票中，没有超出基金合同规定的备选股票库之外的股票。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	20,138.09
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	15,797.88
4	应收利息	11,396.07
5	应收申购款	39,636.88
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	86,968.92

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金报告期末积极投资前五名股票中不存在流通受限的情况。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的 基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份 额比例	持有份额	占总份 额比例
2,372	120,816.57	-	-	286,576,897.45	100.00%

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	杨生梅	494,063.00	7.17%
2	楼伟政	491,887.00	7.14%
3	黄志钦	484,375.00	7.03%
4	蒋杜才	385,928.00	5.60%
5	卢俊	340,943.00	4.95%
6	欧湘灵	337,720.00	4.90%
7	彭圣芬	279,797.00	4.06%
8	喻利华	235,439.00	3.42%
9	易坤来	194,824.00	2.83%
10	李建群	192,982.00	2.80%

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	57,431.68	1.56%

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的情况

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研 究部门负责人持有本开放式基金	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	0~10

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2019 年 9 月 26 日）基金份额总额	303,741,891.26
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	8,394,965.10
减:基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	25,559,958.91
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-
本报告期期末基金份额总额	286,576,897.45

注：申购含转换入份额，赎回含转换出份额。

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金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，经基金管理人方正富邦基金第三届董事会第二十二次会议暨 2019 年度第十一次会议（2019 年 7 月 1 日）作出决议，批准聘任潘英杰先生担任方正富邦基金管理有限公司首席信息官职务。

本报告期内，基金托管人中国建设银行 2019 年 6 月 4 日发布公告，聘任蔡亚蓉为中国建设银行股份有限公司资产托管业务部总经理。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

报告期内本基金投资策略未发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内，经公司董事会决议，决定将我公司旗下审计机构变更为德勤华永会计师事务所。德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 3 年为本基金提供审计服务。本报告期内应支付给德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为人民币 50,000.00 元。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内本基金的基金管理人及其高级管理人员没有受到稽查或处罚等情况。

本报告期内本基金的基金托管人及其高级管理人员没有受到稽查或处罚等情况。

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	
招商证券	2	137,480,254.04	65.47%	91,773.32	58.44%	-
中泰证券	4	54,048,762.46	25.74%	51,572.50	32.84%	-
华创证券	1	18,286,257.68	8.71%	13,575.24	8.64%	-

万联证券	2	163,455.65	0.08%	130.76	0.08%	-
长城证券	1	-	-	-	-	-
宏源证券	1	-	-	-	-	-
国金证券	1	-	-	-	-	-
安信证券	1	-	-	-	-	-
大通证券	2	-	-	-	-	-
东兴证券	1	-	-	-	-	-
华泰证券	2	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
中信建投	2	-	-	-	-	-
兴业证券	2	-	-	-	-	-
中信证券	2	-	-	-	-	-
天风证券	2	-	-	-	-	-
联讯证券	1	-	-	-	-	-
银河证券	1	-	-	-	-	-
国盛证券	2	-	-	-	-	-
海通证券	1	-	-	-	-	-
方正证券	7	-	-	-	-	-
民族证券	1	-	-	-	-	-

注：1. 为了贯彻中国证监会的有关规定，我公司制定了选择券商的标准，即：

i 经营行为规范，在近一年内无重大违规行为。

ii 公司财务状况良好。

iii 有良好的内控制度，在业内有良好的声誉。

iv 有较强的研究能力，能及时、全面、定期提供质量较高的宏观、行业、公司和证券市场研究报告，并能根据基金投资的特殊要求，提供专门的研究报告。

v 建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯和服务。

2. 券商专用交易单元选择程序：

i 对交易单元候选券商的研究服务进行评估

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

ii 协议签署及通知托管人

本基金管理人与被选择的券商签订交易单元租用协议，并通知基金托管人。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例

招商证券	939,141.50	100.00%	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-
万联证券	-	-	-	-	-	-
长城证券	-	-	-	-	-	-
宏源证券	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-
安信证券	-	-	-	-	-	-
大通证券	-	-	-	-	-	-
东兴证券	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-
东方证券	-	-	-	-	-	-
中信建投	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-
联讯证券	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-
国盛证券	-	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-
民族证券	-	-	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）基金份额发售公告	证券日报、公司网站	2019年8月20日
2	方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）基金合同	证券日报、公司网站	2019年8月20日
3	方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）基金合同摘要	证券日报、公司网站	2019年8月20日
4	方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）招募说明书	证券日报、公司网站	2019年8月20日
5	方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金	证券日报、公司网站	2019年8月20日

	（LOF）托管协议		
6	方正富邦基金管理有限公司关于方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）上网发售的提示性公告	证券日报、公司网站	2019年8月26日
7	方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）基金合同生效公告	证券日报、公司网站	2019年9月27日
8	方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）开放日常申购、赎回及定期定额投资业务公告	证券日报、公司网站	2019年11月1日
9	方正富邦基金管理有限公司关于调整旗下部分基金在上海天天基金销售有限公司申购、赎回、转换转出及最低持有份额的数额限制的公告	证券日报、公司网站	2019年11月16日
10	关于方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	证券日报、公司网站	2019年12月19日
11	方正富邦基金管理有限公司根据《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》修订旗下19只公开募集证券投资基金基金合同及托管协议并更新招募说明书及摘要的公告	证券日报、公司网站	2019年12月23日
12	方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）基金合同	证券日报、公司网站	2019年12月23日
13	方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）托管协议	证券日报、公司网站	2019年12月23日
14	方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）招募说明书（2019年12月更新）	证券日报、公司网站	2019年12月23日
15	方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）招募说明书（2019年12月更新）摘要	证券日报、公司网站	2019年12月23日
16	关于方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基	证券日报、公司网站	2019年12月27日

	金（LOF）暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告		
17	方正富邦基金管理有限公司关于方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）开通转托管业务的公告	证券日报、公司网站	2019 年 12 月 31 日
18	方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）上市交易公告书	证券日报、公司网站	2019 年 12 月 31 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

本报告期内，不存在单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- （1）中国证监会核准基金募集的文件；
- （2）《方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金 (LOF) 托管协议》；
- （3）《方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》；
- （4）《方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金 (LOF) 招募说明书》；
- （5）基金管理人业务资格批件、营业执照；
- （6）基金托管人业务资格批件、营业执照。

13.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

13.3 查阅方式

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

方正富邦基金管理有限公司

2020 年 4 月 17 日