

西部利得中证 500 指数增强型证券投资基金（LOF）（原西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金）

2020 年 12 月 31 日

基金管理人：西部利得基金管理有限公司

基金托管人：兴业银行股份有限公司

送出日期：2021 年 3 月 30 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人兴业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2021 年 3 月 26 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告期自 2020 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本基金于 2020 年 2 月 19 日起由原“西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金”正式转型为“西部利得中证 500 指数增强型证券投资基金 (LOF)”，特此提示。

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	6
2.1 基金基本情况 (转型后)	6
2.1 基金基本情况 (转型前)	6
2.2 基金产品说明 (转型后)	7
2.2 基金产品说明 (转型前)	8
2.3 基金管理人和基金托管人	9
2.4 信息披露方式	9
2.5 其他相关资料 (转型后)	9
2.5 其他相关资料 (转型前)	10
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	10
3.1 主要会计数据和财务指标 (转型后)	10
3.1 主要会计数据和财务指标 (转型前)	11
3.2 基金净值表现 (转型后)	12
3.2 基金净值表现 (转型前)	14
3.3 其他指标	15
3.4 过去三年基金的利润分配情况 (转型后)	15
3.4 过去三年基金的利润分配情况 (转型前)	15
§4 管理人报告	15
4.1 基金管理人及基金经理情况	15
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	17
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	17
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	17
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	18
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	18
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	19
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	19
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	19
§5 托管人报告	19
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	19
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	20
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	20
§6 审计报告 (转型后)	20
6.1 审计报告基本信息	20
6.2 审计报告的基本内容	20

§6 审计报告（转型前）	22
6.1 审计报告基本信息	22
6.2 审计报告的基本内容	22
§7 年度财务报表（转型后）	24
7.1 资产负债表	24
7.2 利润表	26
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	26
7.4 报表附注	27
§7 年度财务报表（转型前）	55
7.1 资产负债表	55
7.2 利润表	56
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	57
7.4 报表附注	59
§8 投资组合报告（转型后）	82
8.1 期末基金资产组合情况	82
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	82
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	84
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	89
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	91
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	91
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	91
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	91
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	91
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	91
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	91
8.12 投资组合报告附注	92
§8 投资组合报告（转型前）	92
8.1 期末基金资产组合情况	92
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	93
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	94
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	102
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	104
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	104
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	104
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	104
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	104
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	104
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	104
8.12 投资组合报告附注	105
§9 基金份额持有人信息（转型后）	106
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	106
9.2 期末上市基金前十名持有人	107

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	107
9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况.....	107
§9 基金份额持有人信息（转型前）	107
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	107
9.2 期末上市基金前十名持有人	109
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	109
9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况.....	109
§10 开放式基金份额变动（转型后）	110
§10 开放式基金份额变动（转型前）	110
§11 重大事件揭示	111
11.1 基金份额持有人大会决议	111
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.....	111
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	111
11.4 基金投资策略的改变	111
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	111
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.....	111
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况(转型后).....	111
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况(转型前).....	113
11.8 其他重大事件（转型后）	115
11.8 其他重大事件（转型前）	115
§12 影响投资者决策的其他重要信息.....	115
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	115
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	116
§13 备查文件目录	116
13.1 备查文件目录	116
13.2 存放地点	116
13.3 查阅方式	116

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况（转型后）

基金名称	西部利得中证 500 指数增强型证券投资基金 (LOF)	
基金简称	500 增强 LOF	
基金主代码	502000	
基金运作方式	上市契约型开放式 (LOF)	
基金合同生效日	2020 年 2 月 19 日	
基金管理人	西部利得基金管理有限公司	
基金托管人	兴业银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	412,456,638.52 份	
基金合同存续期	不定期	
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所	
上市日期	2020 年 2 月 19 日	
下属分级基金的基金简称	西部利得中证 500 指数增强 A	西部利得中证 500 指数增强 C
下属分级基金的场内简称	500 等权	—
下属分级基金的交易代码	502000	009300
报告期末下属分级基金的份额总额	348,751,038.90 份	63,705,599.62 份

2.1 基金基本情况（转型前）

基金名称	西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金
基金简称	500 等权
基金主代码	502000
基金运作方式	上市契约型开放式 (LOF)

基金合同生效日	2015 年 4 月 15 日		
基金管理人	西部利得基金管理有限公司		
基金托管人	兴业银行股份有限公司		
报告期末基金份额总额	357,635,043.89 份		
基金合同存续期	不定期		
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所		
上市日期	2015 年 4 月 27 日		
下属分级基金的基金简称	西部利得中证 500 等权重指数分级 A	西部利得中证 500 等权重指数分级 B	西部利得中证 500 等权重指数分级
下属分级基金的场内简称	500 等权	500 等权 B	500 等权
下属分级基金的交易代码	502001	502002	502000
报告期末下属分级基金的份额总额	一份	一份	357,635,043.89 份

2.2 基金产品说明（转型后）

投资目标	本基金为增强型股票指数基金，通过严格的投资纪律约束和数量化风险管理手段，追求基金净值增长率与业绩比较基准之间跟踪偏离度和跟踪误差的最小化，力争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%，同时力求实现超越标的指数的业绩表现，谋求基金资产的长期增值。
投资策略	本基金 80%以上非现金资产投资于中证 500 指数成分股，维持高股票仓位，在有效复制标的指数、控制投资组合与业绩比较基准跟踪误差的基础上，兼顾安全边际以及业绩的成长性，以期获得相对于该指数的超额收益。
业绩比较基准	本基金的标的指数为：中证 500 指数 本基金业绩比较基准为：中证 500 指数收益率*95%+商业银行活期存款利率（税后）*5%
风险收益特征	本基金为股票型基金，其预期风险收益水平高于混合型基金、债券型基金及货币市场基金。 本基金为指数型基金，主要采用指数复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

2.2 基金产品说明（转型前）

投资目标	本基金采用指数化投资策略，通过严格的投资纪律约束和数量化的风险管理手段，追求对中证 500 等权重指数的有效跟踪。力争将本基金的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控制在 0.35% 以内，年跟踪误差控制在 4% 以内，以分享中国经济的长期增长成果，实现基金资产的长期增值。
投资策略	本基金主要采用完全复制法，按照在中证 500 等权重指数中的成份股的构成及其基准权重构建股票投资组合，以拟跟踪中证 500 等权重指数的收益表现，并根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。当预期成份股发生调整和成份股发生配股、增发、分红等行为时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致流动性不足时，或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整，使跟踪误差控制在限定的范围之内。 1、资产配置策略 本基金管理人主要按照中证 500 等权重指数的成份股组成及其权重构建股票投资组合，并根据指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。本基金投资于中证 500 等权重指数成份股及备选成份股的资产不低于基金资产净值的 90%；现金以及到期日在 1 年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。基金管理人将综合考虑股票市场情况、基金资产的流动性要求等因素确定各类资产的具体配置比例。在巨额申购赎回发生、成份股大比例分红等情况下，管理人将在综合考虑冲击成本因素和跟踪效果后，及时将股票配置比例调整至合理水平。 2、股票投资策略 （1）股票组合构建原则 本基金通过复制指数的方法，根据中证 500 等权重指数成分股组成及其基准权重构建股票投资组合。当预期成份股发生调整，成份股发生配股、增发、分红等行为，以及因基金的申购和赎回对本基金跟踪中证 500 等权重指数的效果可能带来影响时，基金管理人将根据市场情况，采取合理措施控制基金的跟踪误差。 在特殊情况下，本基金将选择其他股票或股票组合对标的指数中的股票加以适当替换，这些情况包括但不限于以下情形： 1) 法律法规的限制； 2) 标的指数成份股流动性严重不足，或因受股票停牌的限制等其他市场因素，使基金管理人无法依指数权重购买某成份股； 3) 本基金资产规模过大导致本基金持有某些股票比例过高； 4) 成份股上市公司存在重大虚假陈述等违规行为、或者面临重大的不利行政处罚或司法诉讼； 5) 预期标的指数的成份股即将调整。 为了减小跟踪误差，本基金按照主营业务相近、市值相近、相关性较高及 β 值相近等原则来选择替代股票。 （2）股票组合调整方法 本基金将采用完全复制法构建股票投资组合，根据中证 500 等权重指数的调整规则和备选股票的预期，对股票投资组合及时进行调整。同时，

	本基金还将根据法律法规和基金合同中的投资比例限制、申购赎回变动情况、股票增发等因素的变化，对股票投资组合进行适时调整，以保证基金净值增长率与中证 500 等权重指数收益率之间的高度正相关和跟踪误差最小化。 3、债券投资策略 本基金基于流动性管理及策略性投资的需要，将投资于国债、金融债等流动性好的债券。本基金对债券进行配置的原则是：安全性与流动性优先，且兼顾收益性。 本基金在满足安全性与流动性的前提下，通过对国内外宏观经济形势的把握和系统分析国内财政政策与货币市场政策等因素变化对债券市场的影响，审慎研判债券市场风险收益特征的变化趋势，采取自上而下的策略构造组合，进行个券选择。		
业绩比较基准	95%×中证 500 等权重指数收益率+5%×商业银行人民币活期存款利率（税后）		
风险收益特征	500 等权份额为股票型指数份额，其预期风险大于货币市场基金、债券型基金、混合型基金。		
下属分级基金的风险收益特征	500 等权 A 份额具有低风险、收益相对稳定的特征。	500 等权 B 份额具有高风险、高预期收益的特征。	

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		西部利得基金管理有限公司	兴业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	赵毅	龚小武
	联系电话	021-38572888	021-52629999-212056
	电子邮箱	service@westleadfund.com	gongxiaowu@cib.com.cn
客户服务电话		4007-007-818	95561
传真		021-38572750	021-62159217
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区杨高南路 799 号 11 层 02、03 单元	福州市湖东路 154 号
办公地址		上海市浦东新区陆家嘴世纪金融广场 3 号楼 11 楼	上海市银城路 167 号兴业大厦 4 楼
邮政编码		200127	200041
法定代表人		何方	高建平

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.westleadfund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人处——上海市浦东新区陆家嘴世纪金融广场 3 号楼 11 楼

2.5 其他相关资料(转型后)

项目	名称	办公地址
会计师事务所	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市长安街 1 号东方广场毕马威大楼 8 层

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
--------	----------------	------------------

2.5 其他相关资料(转型前)

项目	名称	办公地址
会计师事务所	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市长安街 1 号东方广场毕马威大楼 8 层
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(转型后)

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据 和指标	2020 年 2 月 19 日(基金合同生效日)-2020 年 12 月 31 日	
	西部利得中证 500 指数增强 A	西部利得中证 500 指数增强 C
本期已实现收益	112,554,364.37	7,011,788.93
本期利润	149,761,363.53	7,213,628.92
加权平均基金份额本期利润	0.4566	0.4132
本期加权平均净值利润率	37.91%	30.74%
本期基金份额净值增长率	45.72%	56.17%
3.1.2 期末数据 和指标	2020 年末	
期末可供分配利润	-78,553,740.13	16,082,853.04
期末可供分配基金份额利润	-0.2252	0.2525
期末基金资产净值	508,209,340.13	92,583,289.32
期末基金份额净值	1.4572	1.4533
3.1.3 累计期末指标	2020 年末	
基金份额累计净值增长率	45.72%	56.17%

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

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

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

3.1 主要会计数据和财务指标(转型前)

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2020 年 1 月 1 日-2020 年 2 月 18 日	2019 年	2018 年
本期已实现收益	12,343,828.45	43,835,387.58	-25,555,045.94
本期利润	15,450,687.95	85,200,190.53	-52,505,510.19
加权平均基金份额本期利润	0.0419	0.3084	-0.2405
本期加权平均净值利润率	4.04%	33.96%	-27.25%
本期基金份额净值增长率	4.37%	35.68%	-23.27%
3.1.2 期末数据和指标	2020 年 2 月 18 日	2019 年末	2018 年末
期末可供分配利润	-196,186,586.67	-234,601,678.09	-178,749,581.26
期末可供分配基金份额利润	-0.5486	-0.6097	-0.8433
期末基金资产净值	360,370,990.30	389,106,677.58	158,506,026.32
期末基金份额净值	1.0077	1.0113	0.7478
3.1.3 累计期末指标	2020 年 2 月 18 日	2019 年末	2018 年末
基金份额累计净值增长率	-32.21%	-35.05%	-52.13%

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

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

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

3.2 基金净值表现（转型后）

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

西部利得中证 500 指数增强 A

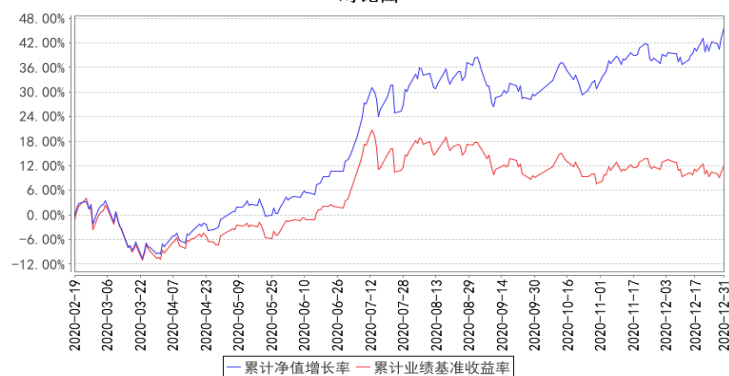
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	12.93%	1.20%	2.70%	1.10%	10.23%	0.10%
过去六个月	28.85%	1.43%	8.20%	1.38%	20.65%	0.05%
自基金合同生效起至今	56.59%	1.21%	11.97%	1.44%	44.62%	-0.23%

西部利得中证 500 指数增强 C

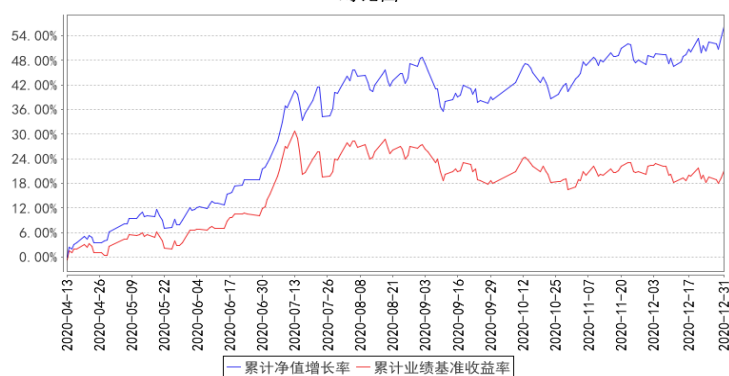
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	12.83%	1.20%	2.70%	1.10%	10.13%	0.10%
过去六个月	28.61%	1.43%	8.20%	1.38%	20.41%	0.05%
自基金合同生效起至今	56.17%	1.32%	21.13%	1.27%	35.04%	0.05%

3.2.2 自基金转型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率变动的比较

西部利得中证500指数增强A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



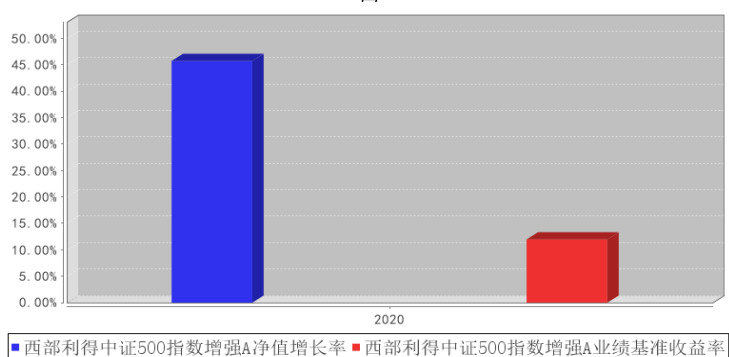
西部利得中证500指数增强C累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



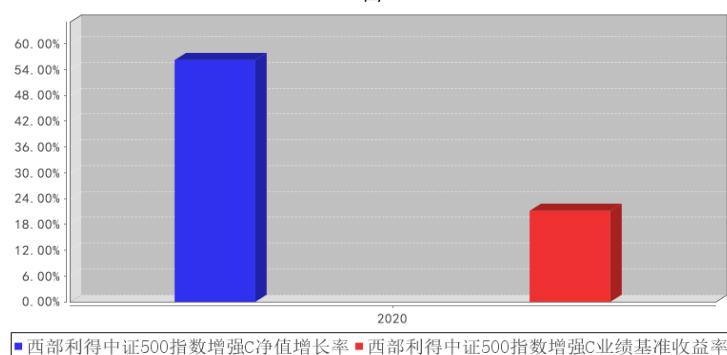
注：本基金自 2020 年 2 月 19 日由股票分级类基金转型为指数增强类基金，截止到报告日，转型尚不满一年。

3.2.3 自基金转型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率的比较

西部利得中证500指数增强A基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



西部利得中证500指数增强C基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



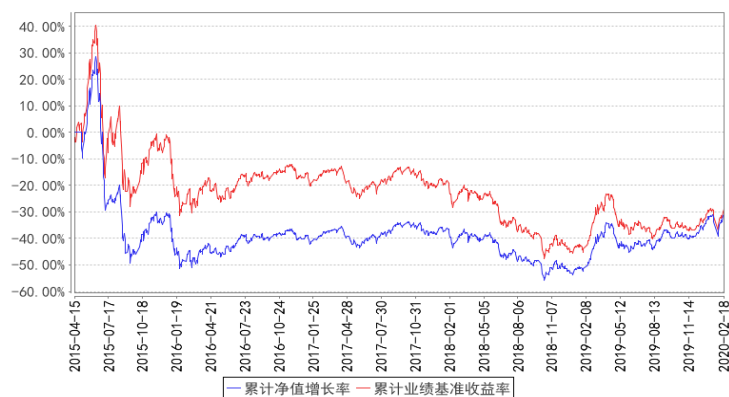
3.2 基金净值表现（转型前）

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	13.00%	1.34%	12.15%	1.56%	0.85%	-0.22%
过去六个月	18.25%	1.13%	15.27%	1.32%	2.98%	-0.19%
过去一年	28.68%	1.30%	16.28%	1.52%	12.40%	-0.22%
过去三年	11.31%	1.19%	-15.05%	1.32%	26.36%	-0.13%
自基金合同生效起至今	-32.21%	1.62%	-29.14%	1.78%	-3.07%	-0.16%

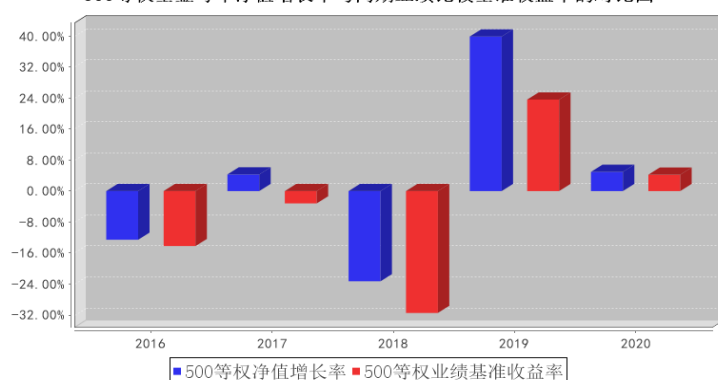
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

500等权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 过去五年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

500等权基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



3.3 其他指标

无

3.4 过去三年基金的利润分配情况（转型后）

本基金自2020年2月19日（基金合同生效日）至2020年12月31日未进行过利润分配。

3.4 过去三年基金的利润分配情况（转型前）

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

西部利得基金管理有限公司于 2010 年 7 月 20 日正式成立，公司总部设在上海，在北京、深圳设有分公司，注册资本人民币 35000.00 万元整，是经中国证监会批准设立的第 60 家全国规范

性基金管理公司，自成立以来逐步成长为一家以绝对收益产品为特色的资产管理人。目前公司拥有公募基金、特定客户资产管理业务、受托管理保险资金等资格。

公司在“绝对收益”领域采取稳步推进策略，已发展为一家以固收+和量化指数投资为特色、以主动管理权益和混合资产投资为驱动的多元化资产管理公司。致力成为行业基础产品供应商。西部利得基金始终将投资人利益放首位，为投资人提供多样化的资产配置解决方案。

公司一直坚持“专业、诚信”的经营理念，成立至今已发行了货币型、债券型、混合型、指数型、股票型等多种类型的基金产品共 44 只，形成了较为完善的产品线，满足不同风险偏好的投资者需求。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介（转型后）

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		
盛 丰 衍	基金经 理	2020 年 02 月 19 日	-	8 年	复旦大学计算机应用技术硕士，曾任光大证券股份有限公司权益投资助理、上海光大证券资产管理有限公司研究员、兴证证券资产管理有限公司量化研究员。2016 年 10 月加入本公司，具有基金从业资格，中国国籍。
陈 元 骅	基金经 理助理	2020 年 11 月 13 日	-	5 年	美国哥伦比亚大学金融数学硕士，曾任中信建投证券股份有限公司研究发展部金融工程分析师。2020 年 5 月 28 日加入本公司，具有基金从业资格，中国国籍。

注：1. 任职日期和离任日期一般情况下指公司作出决定之日；若该基金经理自基金合同生效日起即任职，则任职日期为基金合同生效日。

2. 证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介（转型前）

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		
盛 丰 衍	基金经 理	2016 年 11 月 24 日	-	8 年	复旦大学计算机应用技术硕士，曾任光大证券股份有限公司权益投资助理、上海光大证券资产管理有限公司研究员、兴证证券资产管理有限公司量化研究员。2016 年 10 月加入本公司，具有基金从业资格，中国国籍。

注：1. 任职日期和离任日期一般情况下指公司作出决定之日；若该基金经理自基金合同生效日起即任职，则任职日期为基金合同生效日。

2. 证券从业的含义遵从行业协会《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

本报告期内，本基金管理人严格遵循了《证券法》、《证券投资基金法》、本基金《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。本报告期内本基金运作管理符合有关法律法规和基金合同的规定，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

本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和有关法律法规的规定，针对股票、债券的一级市场申购和二级市场交易等投资管理活动，以及授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节，建立了股票、债券、基金等证券池管理制度和细则，投资管理制度和细则，集中交易管理流程，公平交易管理细则，异常交易监控流程等公平交易相关的公司制度或流程指引。通过加强投资决策、交易执行的内部控制，完善对投资交易行为的日常监控和事后分析评估，以及履行相关的报告和信息披露义务，切实防范投资管理业务中的不公平交易和利益输送行为，保护投资者合法权益。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。公司每季度对旗下组合进行股票和债券的同向交易价差专项分析。

本报告期内，两两组合间单日、3 日、5 日时间窗口内同向交易买入溢价率均值或卖出溢价率均值显著不为 0 的情况不存在，并且交易占比也没有明显异常，未发现不公平对待各组合或组合间相互利益输送的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金未参与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 5% 的交易。

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

投资策略上，本基金始终维持高股票仓位，风格偏成长，行业配置参考中证 500 指数。选股标准兼顾安全边际以及业绩的向上超预期，同时规避量价指标上显示出超买的个股以及临近解禁的个股，股票持仓分散，以此弱化个股黑天鹅的影响。本基金努力通过选股获得相对于中证 500 指数的超额收益，在接下去的投资管理中会坚持类似的投资风格。

感谢持有人的支持，我们将继续以诚实信用、勤勉尽责的原则管理基金，努力为持有人带来优异回报。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内基金业绩表现参见本报告第三部分“主要财务指标和基金净值表现”。

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 2021 年，影响 A 股的主要有三股力量。

其一是经济持续复苏+货币边际略收紧的宏观背景。

国内经济在疫情后持续企稳的方向不变，PMI 指数持续回升，显示出生产活动恢复中。货币在 2020 年较为宽松的环境下边际略微收紧，但节奏上可控。两者叠加对 A 股整体估值可能有压制。选股标准上除了股票质地以外，流动性越紧越应该对估值因子给予更多的关注。

其二是上市公司全年盈利增速。

2021 年上市公司盈利增速较为可观，EPS 随之增厚，这是推动指数上涨的驱动力之一。相比 2020 年，EPS 因素在 2021 年更为重要。

其三是公募基金发行节奏。

公募股票基金在 2019 年和 2020 年交出了靓丽的成绩单，无论相对于指数还是相对于中小投资者自身的投资收益均有明显超额。赚钱效应使得更多的资金通过公募股票基金参与 A 股市场。2021 年 1 月有相当数量的股票基金成立，这些增量资金在 1 月份或进一步推高核心资产的估值。之后随着参与者对核心资产的认同度加深，核心资产的波动在略微泡沫化后会逐步加大。核心资产策略在 2017 年到 2020 年是黄金四年，体现出高 Alpha 低波动的优异表现，之后或进入白银期。

结合以上判断，市场整体偏震荡。基金净值上涨的核心驱动力是精选个股。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人始终坚持基金份额持有人利益优先原则，从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益出发，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和管理制度的落实。公司监察稽核部依据法律法规的规定及公司内部控制的整体要求，独立对公司经营、旗下投资组合及员工行为等的合规性进行了定期和不定期检查，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，并定期向公司董事会出具监察稽核报告。

本报告期内，本基金管理人的监察稽核主要工作如下：

- 一、结合公司业务开展的实际情况，进一步完善公司各项内部制度和细化各项业务流程；
- 二、落实内部监察稽核工作，对公司业务流程及管理的各项环节进行定期及不定期稽核；
- 三、根据法律法规及时、准确、完整的披露与本基金有关的各项法定信息披露文件，并在指

定报刊和公司网站进行披露，确保基金投资人和公众及时、准确和完整地获取公司和本基金的各项公开信息；

四、继续加强反洗钱工作力度，进一步落实洗钱风险自评估工作和反洗钱异常报告筛选，并进一步完善工作流程。监察稽核部定期和不定期地向各监管机构按时提交报备各类反洗钱报告，并不断贯彻落实反洗钱法规及监管要求；

五、落实各项合规工作，确保公司各项业务及管理符合法律法规要求；

六、其他各类监察稽核工作。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据相关法律法规的规定，本基金管理人制订了证券投资基金估值政策和程序，并经本基金管理人总经理办公会议审议通过成立了估值委员会。估值委员会主要负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允与合理。具体职责包括对本基金管理人估值政策和程序的制订和解释；在发生影响估值政策和程序的有效性、适用性的情况，以及在采用新投资策略或投资新品种时，估值委员会负责对所采用的估值模型、假设及参数的适当性进行重新评估或修订，必要时聘请会计师事务所进行审核并出具意见。针对个别投资品种的估值方法调整，均须通过托管银行复核。

估值委员会的成员包括投资管理部、风险控制岗、监察稽核部、基金运营部等有关人员组成。基金经理如认为持仓品种的估值有被歪曲或有失公允的情况，可向估值委员会报告并提出相关意见和建议，通过参与对估值问题的讨论和与估值委员会共同商定估值原则和政策等方式，对估值议案提出反馈意见。作为公司估值委员会委员，基金经理有权投票表决有关议案。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司及中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定分别提供银行间同业市场债券品种的估值数据及交易所交易的债券品种的估值数据、流通受限股票流动性折扣。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

可参见本报告“7.4.11 利润分配情况”。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本报告期内，本基金未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人以及基金资产净值低于五千万元的情形。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

报告期内，本托管人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基

金合同和托管协议的规定，诚信、尽责地履行了基金托管人义务，不存在损害本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合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

报告期内，本托管人根据国家有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对基金管理人在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金收益的计算、基金费用开支等方面进行了必要的监督、复核和审查，未发现其存在任何损害本基金份额持有人利益的行为；基金管理人在报告期内，严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认真复核了本年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，认为其真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§ 6 审计报告（转型后）

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	毕马威华振审字第 2100800 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	西部利得中证 500 指数增强型证券投资基金 (LOF) 全体基金份额持有人
审计意见	我们审计了后附的西部利得中证 500 指数增强型证券投资基金 (LOF)（以下简称“西部利得中证 500 指数增强基金”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表、自 2020 年 2 月 19 日 (基金合同生效日) 至 2020 年 12 月 31 日止期间的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、在财务报表附注 7.4.2 中所列示的中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制，公允反映了西部利得中证 500 指数增强基金 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及自 2020 年 2 月 19 日 (基金合同生效日) 至 2020 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则（以下简称“审计准则”）的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报

	表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于西部利得中证 500 指数增强基金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。
强调事项	—
其他事项	—
其他信息	西部利得中证 500 指数增强基金管理人西部利得基金管理有限公司（以下简称“基金管理人”）管理层对其他信息负责。其他信息包括西部利得中证 500 指数增强基金 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。
管理层和治理层对财务报表的责任	基金管理人管理层负责按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则及财务报表附注 7.4.2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估西部利得中证 500 指数增强基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非西部利得中证 500 指数增强基金计划进行清算、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西部利得中证 500 指数增强基金的财务报告过程。
注册会计师对财务报表审计的责任	我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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： (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适

	当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。 (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。 (3) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。 (4) 对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，就可能导致对西部利得中证 500 指数增强基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致西部利得中证 500 指数增强基金不能持续经营。 (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），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。	
会计师事务所的名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	
注册会计师的姓名	黄小熠	叶凯韵
会计师事务所的地址	上海市静安区南京西路 1266 号 2 幢 25 层	
审计报告日期	2021 年 03 月 29 日	

§ 6 审计报告（转型前）

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	毕马威华振审字第 2100799 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	西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	我们审计了后附的西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金（以下简称“西部利得中证 500 等权重基金”）财务报表，包括 2020 年 2 月 18 日（基金合同失效前日）的资产负债表、自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 日（基金合同失效前日）的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及相关财务报表附注。

	我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、在财务报表附注 7.4.2 中所列示的中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制，公允反映了西部利得中证 500 等权重基金 2020 年 2 月 18 日（基金合同失效前日）的财务状况以及自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 日（基金合同失效前日）的经营成果和基金净值变动情况。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则（以下简称“审计准则”）的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于西部利得中证 500 等权重基金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。
强调事项	—
其他事项	—
其他信息	西部利得中证 500 等权重基金管理人西部利得基金管理有限公司（以下简称“基金管理人”）管理层对其他信息负责。其他信息包括西部利得中证 500 指数增强基金（转型后基金）2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。
管理层和治理层对财务报表的责任	基金管理人管理层负责按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则及财务报表附注 7.4.2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估西部利得中证 500 等权重基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非西部利得中证 500 等权重基金计划进行清算、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西部利得中证 500 等权重基金的财务报告过程。
注册会计师对财务报表审计的责任	我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报

	告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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： (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。 (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。 (3) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。 (4) 对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，就可能导致对西部利得中证 500 等权重基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致西部利得中证 500 等权重基金不能持续经营。 (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），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。	
会计师事务所的名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	
注册会计师的姓名	黄小熠	叶凯韵
会计师事务所的地址	上海市静安区南京西路 1266 号 2 幢 25 层	
审计报告日期	2021 年 03 月 29 日	

§ 7 年度财务报表（转型后）

7.1 资产负债表

会计主体：西部利得中证 500 指数增强型证券投资基金 (LOF)

报告截止日：2020 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2020 年 12 月 31 日
-----	-----	-------------------------

资 产:		
银行存款	7.4.7.1	39,696,102.82
结算备付金		12,556,329.42
存出保证金		2,475,507.41
交易性金融资产	7.4.7.2	538,580,616.46
其中: 股票投资		538,580,616.46
基金投资		-
债券投资		-
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		10,805,270.38
应收利息	7.4.7.5	6,320.95
应收股利		-
应收申购款		526,489.05
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	370.00
资产总计		604,647,006.49
负债和所有者权益	附注号	本期末 2020 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		1,467,023.00
应付赎回款		705,031.22
应付管理人报酬		455,410.48
应付托管费		91,082.09
应付销售服务费		23,277.36
应付交易费用	7.4.7.7	921,944.29
应交税费		-
应付利息		-
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.8	190,608.60
负债合计		3,854,377.04
所有者权益:		
实收基金	7.4.7.9	573,322,741.52
未分配利润	7.4.7.10	27,469,887.93
所有者权益合计		600,792,629.45
负债和所有者权益总计		604,647,006.49

7.2 利润表

会计主体：西部利得中证 500 指数增强型证券投资基金 (LOF)

本报告期：2020 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2020 年 2 月 19 日（基金合同 生效日）至 2020 年 12 月 31 日
一、收入		166,856,186.92
1. 利息收入		184,280.15
其中：存款利息收入	7.4.7.11	184,273.55
债券利息收入		6.60
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）		129,094,530.38
其中：股票投资收益	7.4.7.12	123,514,385.39
基金投资收益	-	-
债券投资收益	7.4.7.13	9,897.39
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	2,501,865.24
股利收益	7.4.7.16	3,068,382.36
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	37,408,839.15
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	168,537.24
减：二、费用		9,881,194.47
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	3,570,810.62
2. 托管费	7.4.10.2.2	714,162.15
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	65,837.51
4. 交易费用	7.4.7.19	5,117,230.32
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 税金及附加		10,001.90
7. 其他费用	7.4.7.20	403,151.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		156,974,992.45
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		156,974,992.45

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：西部利得中证 500 指数增强型证券投资基金 (LOF)

本报告期：2020 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2020 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2020 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）	522,605,646.22	-162,234,655.92	360,370,990.30
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	156,974,992.45	156,974,992.45
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）	50,717,095.30	32,729,551.40	83,446,646.70
其中：1. 基金申购款	525,830,352.12	-57,808,291.74	468,022,060.38
2. 基金赎回款	-475,113,256.82	90,537,843.14	-384,575,413.68
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）	573,322,741.52	27,469,887.93	600,792,629.45

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：

<u>贺燕萍</u>	<u>贺燕萍</u>	<u>张皞骏</u>
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

西部利得中证 500 指数增强型证券投资基金 (LOF)（以下简称“本基金”）是由西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金转型而来。原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[2014]1414 号《关于准予西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金的批复》核准，由西部利得基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《西部利

得中证 500 等权重指数分级证券投资基金基金合同》负责公开募集。原基金为契约型开放式基金，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 202,971,734.99 元，业经普华永道中天会计师事务所普华永道中天验字[2015]第 320 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金基金合同》于 2015 年 4 月 15 日正式生效，原基金合同生效日的基金份额总额为 202,990,676.07 份基金份额，其中认购资金利息折合 18,941.08 份基金份额。

根据原基金的基金管理人西部利得基金管理有限公司于 2020 年 2 月 19 日发布的《西部利得中证 500 指数增强型证券投资基金 (LOF) 基金合同等法律文件生效的公告》，自 2020 年 2 月 19 日起，原基金更名为西部利得中证 500 指数增强型证券投资基金 (LOF)，《西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金基金合同》失效，《西部利得中证 500 指数增强型证券投资基金 (LOF) 基金合同》于同日生效。本基金为契约型开放式基金，存续期限不定。本基金的基金管理人为西部利得基金管理有限公司，基金托管人为兴业银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《西部利得中证 500 指数增强型证券投资基金 (LOF) 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，包括标的指数的成分股、备选成分股、其他国内依法发行上市的股票（包括中小板、创业板及其他中国证监会核准上市的股票）、国债、央行票据、金融债、地方政府债、债券回购、同业存单、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）。本基金可以参与融资和转融通证券出借业务。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

基金的投资组合比例为：股票资产占基金资产的比例不低于 80%，其中投资于标的指数成份股和备选成份股的资产占非现金基金资产的比例不低于 80%；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，应当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、存出保证金及应收申购款等。如果法律法规或中国证监会变更基金投资品种的投资比例限制，基金管理人在履行适当程序后，可以调整上述投资品种的投资比例。

本基金的标的指数为：中证 500 指数

本基金业绩比较基准为：中证 500 指数收益率*95%+商业银行活期存款利率（税后）*5%

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金以持续经营为基础。本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，同时亦按照中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3

号<年度和中期报告>》以及中国证券投资基金业协会于 2012 年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》编制财务报表。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2020 年度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 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和基金净值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

本基金的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间为自 2020 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2020 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

本基金在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。本基金现无金融资产分类为持有至到期投资和可供出售金融资产。本基金现无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本基金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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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

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

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

初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 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以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。
- 应收款项以实际利率法按摊余成本计量。
- 除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

满足下列条件之一时，本基金终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

- 所转移金融资产的账面价值
- 因转移而收到的对价

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本基金终止确认该金融负债或其一部分。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

除特别声明外，本基金按下述原则计量公允价值：

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

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

存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的金融工具，在估值日有报价的，除会计准则规定的情况外，将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，对报价进行调整，确定公允价值。与上述金融工具相同，但具有不同特征的，以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，本基金不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

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

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

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

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

7.4.4.7 实收基金

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

7.4.4.8 损益平准金

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

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资收益、债券投资收益和衍生工具收益按相关金融资产于处置日成交金额与其成本的差额确认。

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

债券利息收入按债券投资的票面价值与票面利率计算的金额扣除应由发行债券的企业代扣代缴的个人所得税（如适用）后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后，逐日计提利息收入。如票面利率与实际利率出现重大差异，按实际利率计算利息收入。

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

买入返售金融资产收入按到期应收或实际收到的金额与初始确认金额的差额，在资金实际占用期间内按实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的收入差异较小的可采用直线法。

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

7.4.4.10 费用的确认和计量

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

法逐日确认。

本基金的交易费用用于进行股票、债券、权证等交易发生时按照确定的金额确认。

本基金的利息支出按资金的本金和适用利率逐日计提。

卖出回购金融资产利息支出按到期应付或实际支付的金额与初始确认金额的差额，在资金实际占用期间内以实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的支出差异较小的可采用直线法。

本基金的其他费用如无需在收益期内预提或分摊，则于发生时直接计入基金损益；如需采用预提或待摊的方法，预提或待摊时计入基金损益。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

1、本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资。登记在基金份额持有人开放式基金账户下的基金份额，可选择现金红利或将现金红利自动转为相应类别的基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红。登记在基金份额持有人上海证券账户下的基金份额，只能选择现金分红的方式，具体权益分配程序等有关事项遵循上海证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司的相关规定；

2、基金收益分配后各类基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的该类基金份额净值减去每单位该类基金份额收益分配金额后不能低于面值；

3、由于本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，而 C 类基金份额收取销售服务费，各基金份额类别对应的可供分配利润将有所不同，本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权；

4、法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。在对基金份额持有人利益无实质性不利的影响下，基金管理人可对基金收益分配原则进行调整，不需召开基金份额持有人大会。

7.4.4.12 分部报告

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

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

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

对于在发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等，不包括停牌、新发行未上

市、回购交易中的质押券等流通受限股票，根据中基协发[2017]6 号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）〉的通知》，在估值日按照流通受限股票计算公式确定估值日流通受限股票的价值。

根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》（以下简称“估值处理标准”），在上海证券交易所、深圳证券交易所及银行间同业市场上交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外），采用第三方估值机构提供的价格数据进行估值。

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重大会计差错更正。

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[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税 [2012] 85 号文《财政部、国家税务总局、证监会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《财政部、国家税务总局、证监会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》、《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》（财政部、税务总局、证监会公告 2019 年第 78 号）、财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、上证交字[2008]16 号《关于做好调整证券交易印花税税率相关工作的通知》及深圳证券交易所于 2008 年 9 月 18 日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2008]1 号文《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》、财税[2016]36 号文《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号文《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》及其他相关税务法规和实务操作，本基金适用的主要税项列示如下：

(a) 对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，暂不征收企业所得税。

(b) 自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税(以下称营改增)试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

2018 年 1 月 1 日(含)以后，资管产品管理人(以下称管理人)运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，以管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日以前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券收入取得的金融商品转让收入免征增值税；对国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来取得的利息收入免征增值税；同业存款利息收入免征增值税以及一般存款利息收入不征收增值税。

(c) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金对价，暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

(d) 对基金从上市公司取得的股息、红利所得，由上市公司在向基金支付上述收入时代扣代缴 20% 的个人所得税。自 2013 年 1 月 1 日起，对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：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% 计入个人所得税应纳税所得额。对基金从全国中小企业股份转让系统公开转让股票的非上市公众公司(“挂牌公司”)取得的股息、红利所得，由挂牌公司代扣代缴 20% 的个人所得税。对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：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，暂免征收个人所得税。

(e) 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。

(f) 对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

(g) 对基金在 2018 年 1 月 1 日(含)以后运营过程中缴纳的增值税，分别按照证券投资基金管理人所在地适用的税率，计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 12 月 31 日
活期存款	39,696,102.82
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	39,696,102.82

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	488,413,413.07	538,580,616.46	50,167,203.39
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	488,413,413.07	538,580,616.46	50,167,203.39

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 12 月 31 日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	
货币衍生工具	-	-	-	
权益衍生工具	14,954,840.00	-	-	
其中：股指期货投资	14,954,840.00	-	-	
其他衍生	-	-	-	

工具				
合计	14,954,840.00	-	-	-

注：按照股指期货每日无负债结算的结算规则、《证券投资基金股指期货投资会计核算业务细则（试行）》及《企业会计准则——金融工具列报》的相关规定，“其他衍生工具——股指期货投资”与“证券清算款——股指期货每日无负债结算暂收暂付款”，符合金融资产与金融负债相抵销的条件，故将“其他衍生工具——股指期货投资”的期末公允价值以抵销后的净额列报，净额为零。

股指期货投资明细如下：

金额单位：人民币元

本期末 2020 年 12 月 31 日

代码	名称	持仓量(买/卖)	合约市值	公允价值变动
IC2101	中证 500 期货 210 合约	12.00	15,225,120.00	270,280.00
总额合计				270,280.00
减：可抵消期货暂收款				-270,280.00
股指期货投资净额				-

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

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

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	5,500.56
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	550.11
应收债券利息	-
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	100.00
应收黄金合约拆借孳息	-
应收出借证券利息	-
其他	170.28

合计	6,320.95
----	----------

7.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 12 月 31 日
其他应收款	370.00
待摊费用	—
合计	370.00

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	921,944.29
银行间市场应付交易费用	—
合计	921,944.29

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	—
应付赎回费	608.60
应付证券出借违约金	—
预提费用	190,000.00
合计	190,608.60

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

西部利得中证 500 指数增强 A

项目	本期 2020 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	357,635,043.89	522,605,646.22
2020 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日基金份额折算调整	—	—
2020 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日未领取红利份额折算 调整	—	—

2020 年 2 月 19 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日集中申购募集资金本 金及利息	-	-
2020 年 2 月 19 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日基金拆分和集中申购 完成后	-	-
本期申购	275,731,763.02	402,914,605.74
本期赎回(以“-”号填列)	-284,615,768.01	-415,903,110.06
本期末	348,751,038.90	509,617,141.90

西部利得中证 500 指数增强 C

项目	本期 2020 年 2 月 19 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日	
	基金份额(份)	账面金额
基金合同生效日	-	-
2020 年 2 月 19 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日基金份额折算调整	-	-
2020 年 2 月 19 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日未领取红利份额折算 调整	-	-
2020 年 2 月 19 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日集中申购募集资金本 金及利息	-	-
2020 年 2 月 19 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日基金拆分和集中申购 完成后	-	-
本期申购	122,915,746.38	122,915,746.38
本期赎回(以“-”号填列)	-59,210,146.76	-59,210,146.76
本期末	63,705,599.62	63,705,599.62

注： 此处申购含红利再投资、转换入份额，赎回含转换出份额。

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

西部利得中证 500 指数增强 A

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	-196,186,586.67	33,951,930.75	-162,234,655.92
本期利润	112,554,364.37	37,206,999.16	149,761,363.53
本期基金份额交易产生的变动数	5,078,482.17	5,987,008.45	11,065,490.62
其中：基金申购款	-130,912,907.02	32,218,256.56	-98,694,650.46
基金赎回款	135,991,389.19	-26,231,248.11	109,760,141.08
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-78,553,740.13	77,145,938.36	-1,407,801.77

西部利得中证 500 指数增强 C

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	7,011,788.93	201,839.99	7,213,628.92
本期基金份额交易产生的变动数	9,071,064.11	12,592,996.67	21,664,060.78
其中：基金申购款	18,445,546.48	22,440,812.24	40,886,358.72
基金赎回款	-9,374,482.37	-9,847,815.57	-19,222,297.94
本期已分配利润	-	-	-
本期末	16,082,853.04	12,794,836.66	28,877,689.70

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2020 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	149,377.03
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	22,697.42
其他	12,199.10

合计	184,273.55
----	------------

注：其他为结算保证金利息收入和申购款利息收入。

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2020年2月19日（基金合同生效日）至2020年12月31日
股票投资收益——买卖股票差价收入	123,514,385.39
股票投资收益——赎回差价收入	—
股票投资收益——申购差价收入	—
股票投资收益——证券出借差价收入	—
合计	123,514,385.39

7.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2020年2月19日（基金合同生效日）至2020年12月31日
卖出股票成交总额	1,948,410,783.88
减：卖出股票成本总额	1,824,896,398.49
买卖股票差价收入	123,514,385.39

7.4.7.12.3 股票投资收益——证券出借差价收入

本基金本报告期无证券出借差价收入

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 2020年2月19日（基金合同生效日）至2020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	9,897.39
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	9,897.39

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
----	----

	2020年2月19日（基金合同生效日）至2020年12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	35,904.40
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	26,000.00
减：应收利息总额	7.01
买卖债券差价收入	9,897.39

7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期末未有债券赎回差价收入

7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期末未有债券申购差价收入。

7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

本基金于本报告期内未持有资产支持证券。

7.4.7.14 贵金属投资收益

7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

本基金在本报告期内未持有贵金属。

7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

本基金在本报告期内未持有贵金属。

7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

本基金在本报告期内未持有贵金属。

7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入

本基金在本报告期内未持有贵金属。

7.4.7.15 衍生工具收益

7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期内未有买卖权证差价收入。

7.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期收益金额 2020年2月19日（基金合同生效日）至2020年12月31日
股指期货投资收益	2,501,865.24

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2020年2月19日（基金合同生效日）至2020年12月31日
----	---------------------------------------

股票投资产生的股利收益	3,068,382.36
其中：证券出借权益补偿收入	—
基金投资产生的股利收益	—
合计	3,068,382.36

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2020 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	37,138,559.15
股票投资	37,138,559.15
债券投资	—
资产支持证券投资	—
基金投资	—
贵金属投资	—
其他	—
2. 衍生工具	270,280.00
权证投资	—
期货	270,280.00
3. 其他	—
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	—
合计	37,408,839.15

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2020 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	168,427.16
其他	110.08
合计	168,537.24

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2020 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	5,117,230.32
银行间市场交易费用	—
合计	5,117,230.32

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2020 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日
审计费用	73,306.11
信息披露费	103,934.37
证券出借违约金	—
银行费用	867.11
指数使用费	173,076.95
上市费	51,967.43
合计	403,151.97

7.4.7.21 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。

7.4.8 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

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

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
西部利得基金管理有限公司	基金管理人
西部证券股份有限公司	基金管理人的股东
利得科技有限公司	基金管理人的股东
兴业银行股份有限公司	基金托管人

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行股票交易。

7.4.10.1.2 债券交易

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行债券交易。

7.4.10.1.3 债券回购交易

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行债券回购交易。

7.4.10.1.4 权证交易

本基金于本报告期内未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期末未有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 2020 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	3,570,810.62
其中：支付销售机构的客户维护费	148,021.68

注：1. 支付基金管理人西部利得基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.00% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 1.00% / 当年天数。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2020 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	714,162.15

注：支付基金托管人兴业银行股份有限公司的基金托管费按前一日基金资产净值 0.20% 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：日基金托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.20% / 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 2020 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	西部利得中证 500 指数	西部利得中证 500 指数	合计

	增强 A	增强 C	
西部利得基金	-	33,600.18	33,600.18
西部证券	-	375.43	375.43
兴业银行	-	0.00	0.00
合计	-	33,975.61	33,975.61

注：1. 支付基金销售机构的销售服务费按前一日 C 类基金资产净值 0.4% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给 西部利得基金，再由 西部利得基金计算并支付给各基金销售机构。

其计算公式为：

日销售服务费 = 前一日基金资产净值 × 0.4% / 当年天数。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金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

本基金本报告期末与关联方进行证券出借业务。

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

本基金本报告期末与关联方进行证券出借业务。

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金管理人于本报告期末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

本基金管理人于本报告期末运用固有资金投资本基金。

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 2020 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入
兴业银行股份有限公司	39,696,102.82	149,377.03

注：本基金通过“兴业银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司的结算备付金，于 2020 年 12 月 31 日的相关余额为人民币 1,111,208.79 元。

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

无。

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(2020 年 12 月 31 日)本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位:股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
003030	祖名股份	2020 年 12 月 25 日	2021 年 01 月 06 日	新股未上市	15.18	15.18	480	7,286.40	7,286.40	-
003031	中瓷电子	2020 年 12 月 24 日	2021 年 01 月 04 日	新股未上市	15.27	15.27	387	5,909.49	5,909.49	-
300864	南大环境	2020 年 08 月 13 日	2021 年 02 月 24 日	锁定期	71.71	90.85	166	11,903.86	15,081.10	-
300867	圣元环保	2020 年 08 月 12 日	2021 年 02 月 24 日	锁定期	19.34	31.97	1,498	28,971.32	47,891.06	-
300868	杰美特	2020 年 08 月 12 日	2021 年 02 月 24 日	锁定期	41.26	43.28	593	24,467.18	25,665.04	-
300869	康泰医学	2020 年 08 月 12 日	2021 年 02 月 24 日	锁定期	10.16	110.88	862	8,757.92	95,578.56	-
300870	欧陆通	2020 年 08 月 13 日	2021 年 02 月 24 日	锁定期	36.81	65.67	478	17,595.18	31,390.26	-
300871	回盛生物	2020 年 08 月 13 日	2021 年 02 月 24 日	锁定期	33.61	38.70	618	20,770.98	23,916.60	-
300872	天阳科技	2020 年 08 月 14 日	2021 年 02 月 24 日	锁定期	21.34	37.84	871	18,587.14	32,958.64	-

300873	海晨股份	2020 年 08 月 14 日	2021 年 02 月 24 日	锁定期	30.72	41.32	484	14,868.48	19,998.88	-
300876	蒙泰高新	2020 年 08 月 14 日	2021 年 02 月 24 日	锁定期	20.09	36.62	350	7,031.50	12,817.00	-
300877	金春股份	2020 年 08 月 17 日	2021 年 02 月 24 日	锁定期	30.54	50.85	569	17,377.26	28,933.65	-
300878	维康药业	2020 年 08 月 17 日	2021 年 02 月 24 日	锁定期	41.34	48.72	401	16,577.34	19,536.72	-
300879	大叶股份	2020 年 08 月 25 日	2021 年 03 月 01 日	锁定期	10.58	27.12	466	4,930.28	12,637.92	-
300881	盛德鑫泰	2020 年 08 月 25 日	2021 年 03 月 01 日	锁定期	14.17	32.31	291	4,123.47	9,402.21	-
300882	万胜智能	2020 年 08 月 27 日	2021 年 03 月 10 日	锁定期	10.33	25.79	440	4,545.20	11,347.60	-
300883	龙利得	2020 年 09 月 03 日	2021 年 03 月 10 日	锁定期	4.64	14.05	8,911	41,347.04	125,199.55	-
300884	狄耐克	2020 年 11 月 05 日	2021 年 05 月 12 日	锁定期	24.87	33.51	499	12,410.13	16,721.49	-
300886	华业香料	2020 年 09 月 08 日	2021 年 03 月 16 日	锁定期	18.59	45.67	147	2,732.73	6,713.49	-
300887	谱尼测试	2020 年 09 月 09 日	2021 年 03 月 16 日	锁定期	44.47	74.52	210	9,338.70	15,649.20	-
300889	爱克股份	2020 年 09 月 09 日	2021 年 03 月 16 日	锁定期	27.97	30.12	479	13,397.63	14,427.48	-
300890	翔丰华	2020 年 09 月 10 日	2021 年 03 月 17 日	锁定期	14.69	48.85	286	4,201.34	13,971.10	-
300891	惠云钛业	2020 年 09 月 10 日	2021 年 03 月 17 日	锁定期	3.64	16.40	1,143	4,160.52	18,745.20	-
300892	品渥食品	2020 年 09 月 11 日	2021 年 03 月	锁定期	26.66	60.01	272	7,251.52	16,322.72	-

		日	24 日							
300893	松原股份	2020 年 09 月 17 日	2021 年 03 月 24 日	锁定期	13.47	35.08	276	3,717.72	9,682.08	-
300898	熊猫乳品	2020 年 10 月 09 日	2021 年 04 月 16 日	锁定期	10.78	33.03	496	5,346.88	16,382.88	-
300900	广联航空	2020 年 10 月 19 日	2021 年 04 月 29 日	锁定期	17.87	33.16	879	15,707.73	29,147.64	-
300907	康平科技	2020 年 11 月 11 日	2021 年 05 月 18 日	锁定期	14.30	26.85	473	6,763.90	12,700.05	-
300908	仲景食品	2020 年 11 月 13 日	2021 年 05 月 24 日	锁定期	39.74	60.44	285	11,325.90	17,225.40	-
300909	汇创达	2020 年 11 月 11 日	2021 年 5 月 18 日	锁定期	29.57	40.67	386	11,414.02	15,698.62	-
300910	瑞丰新材	2020 年 11 月 20 日	2021 年 05 月 27 日	锁定期	30.26	47.87	474	14,343.24	22,690.38	-
300911	亿田智能	2020 年 11 月 24 日	2021 年 06 月 03 日	锁定期	24.35	33.06	309	7,524.15	10,215.54	-
300913	兆龙互连	2020 年 11 月 27 日	2021 年 06 月 07 日	锁定期	13.21	23.94	630	8,322.30	15,082.20	-
300917	特发服务	2020 年 12 月 14 日	2021 年 06 月 21 日	锁定期	18.78	31.94	281	5,277.18	8,975.14	-
300918	南山智尚	2020 年 12 月 15 日	2021 年 06 月 22 日	锁定期	4.97	8.94	1,063	5,283.11	9,503.22	-
300919	中伟股份	2020 年 12 月 15 日	2021 年 06 月 23 日	锁定期	24.60	61.51	509	12,521.40	31,308.59	-
300920	润阳科技	2020 年 12 月 17 日	2021 年 06 月 25 日	锁定期	26.93	34.13	2,503	67,405.79	85,427.39	-
300922	天秦装备	2020 年 12 月 18 日	2021 年 06 月 25 日	锁定期	16.05	31.58	287	4,606.35	9,063.46	-
300925	法本	2020 年	2021 年	锁定期	20.08	37.33	353	7,088.24	13,177.49	-

	信息	12 月 21 日	06 月 30 日							
300926	博俊科技	2020 年 12 月 29 日	2021 年 01 月 07 日	新股未上市	10.76	10.76	3,225	34,701.00	34,701.00	-
300926	博俊科技	2020 年 12 月 29 日	2021 年 07 月 07 日	锁定期	10.76	10.76	359	3,862.84	3,862.84	-
300927	江天化学	2020 年 12 月 29 日	2021 年 01 月 07 日	新股未上市	13.39	13.39	1,946	26,056.94	26,056.94	-
300927	江天化学	2020 年 12 月 29 日	2021 年 07 月 07 日	锁定期	13.39	13.39	217	2,905.63	2,905.63	-
300999	金龙鱼	2020 年 09 月 29 日	2021 年 04 月 15 日	锁定期	25.70	88.29	2,741	70,443.70	242,002.89	-
605277	新亚电子	2020 年 12 月 25 日	2021 年 01 月 06 日	新股未上市	16.95	16.95	507	8,593.65	8,593.65	-
688256	寒武纪	2020 年 07 月 10 日	2021 年 01 月 20 日	锁定期	64.39	143.54	3,860	248,545.40	554,064.40	-
688338	赛科希德	2020 年 07 月 27 日	2021 年 02 月 08 日	锁定期	50.35	54.59	3,041	153,114.35	166,008.19	-
688339	亿华通	2020 年 07 月 31 日	2021 年 02 月 10 日	锁定期	76.65	257.95	2,761	211,630.65	712,199.95	-
688519	南亚新材	2020 年 08 月 10 日	2021 年 02 月 18 日	锁定期	32.60	30.51	8,448	275,404.80	257,748.48	-
688569	铁科轨道	2020 年 08 月 21 日	2021 年 03 月 01 日	锁定期	22.46	20.10	6,841	153,648.86	137,504.10	-
688590	新致软件	2020 年 11 月 27 日	2021 年 06 月 07 日	锁定期	10.73	15.79	4,171	44,754.83	65,860.09	-
688617	惠泰医疗	2020 年 12 月 30 日	2021 年 01 月 07 日	新股未上市	74.46	74.46	1,673	124,571.58	124,571.58	-
688686	奥普特	2020 年 12 月 24 日	2021 年 06 月 30 日	锁定期	78.49	170.53	2,330	182,881.70	397,334.90	-

688788	科思科技	2020 年 10 月 13 日	2021 年 04 月 22 日	锁定期	106.04	109.59	2,975	315,469.00	326,030.25	-
--------	------	------------------------	------------------------	-----	--------	--------	-------	------------	------------	---

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金于本报告期末未持暂时停牌股票。

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参与转融通证券出借业务。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险等。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人实行全员参与的全面风险管理，董事会及其下设合规审核委员会、监事会、经营管理层及其下设合规及风险管理委员会、督察长、风险管理部、监察稽核部、各业务部门和分支机构均根据公司制度规定履行各自的风险管理职责。

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，将风险控制可在承受的范围之内。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合同责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行—兴业银行，与该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。

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。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。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金管理人根据法律法规制定了《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理办法》，采用事前预警、事中控制和事后评估调整的多重分级控制机制，通过运用制度规范、业务流程控制、实时监控、稽核检查、应急处置等手段对流动性风险进行监督控制。

报告期内本基金严格遵守流动性管理的相关法律法规及管理人内部规定，主要分散投资于流动性较好的债券和股票，基金 7 日可变现资产始终保持较高水平，基金资产整体具备良好流动性，基金资产的变现能力可有效应对投资者赎回需求。

《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》公布后，本基金未出现接受某一投资者申购申请后导致其份额超过基金总份额 50% 以上的情况。基金管理人对本基金的份额持有人集中度实施严格的监控与管理，根据份额持有人集中度情况对本基金的投资组合实施调整。报告期内本基金主动投资流动性受限资产的市值合计未超过本基金资产净值的 15%。报告期内本基金未出现

无法以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项及其他流动性风险事件。

7.4.13.4 市场风险

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

7.4.13.4.1 利率风险

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

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

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、存出保证金和结算备付金等。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2020 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	39,696,102.82	-	-	-	39,696,102.82
结算备付金	12,556,329.42	-	-	-	12,556,329.42
存出保证金	2,475,507.41	-	-	-	2,475,507.41
交易性金融资产	-	-	-	538,580,616.46	538,580,616.46
应收利息	-	-	-	6,320.95	6,320.95
应收申购款	-	-	-	526,489.05	526,489.05
应收证券清算款	-	-	-	10,805,270.38	10,805,270.38
其他资产	-	-	-	370.00	370.00
资产总计	54,727,939.65	-	-	549,919,066.84	604,647,006.49
负债					
应付赎回款	-	-	-	705,031.22	705,031.22
应付管理人报酬	-	-	-	455,410.48	455,410.48
应付托管费	-	-	-	91,082.09	91,082.09
应付证券清算款	-	-	-	1,467,023.00	1,467,023.00
应付销售服务费	-	-	-	23,277.36	23,277.36
应付交易费用	-	-	-	921,944.29	921,944.29
其他负债	-	-	-	190,608.60	190,608.60
负债总计	-	-	-	3,854,377.04	3,854,377.04
利率敏感度缺口	54,727,939.65	-	-	546,064,689.80	600,792,629.45

注：本基金的基金合同于 2020 年 2 月 19 日转型，截至报告期末，基金转型未满一年，无上年度数据。

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。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用完全复制法构建股票投资组合，根据中证 500 等权重指数的调整规则和备选股票的预期，对股票投资组合及时进行调整。债券投资方面，本基金在满足安全性与流动性的前提下，通过对国内外宏观经济形势的把握和系统分析国内财政政策与货币政策等因素变化对债券市场的影响，审慎研判债券市场风险收益特征的变化趋势，采取“自上而下”的策略选择个券，构造组合。此外，本基金的基金管理人还定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。基金的投资组合比例为：投资于中证 500 等权重指数成分股及备选成分股的资产不低于基金资产净值的 90%且不低于非现金资产的 80%，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%；本基金在任何交易日买入权证的总金额，不得超过上一交易日基金资产净值的 0.5%；本基金持有的全部权证，其市值不得超过基金资产净值的 3%。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 2020 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	538,580,616.46	89.65
交易性金融资产—基金投资	—	—

交易性金融资产—债券投资	—	—
交易性金融资产—贵金属投资	—	—
衍生金融资产—权证投资	—	—
其他	—	—
合计	538,580,616.46	89.65

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变	
	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（2020 年 12 月 31 日）
分析	业绩比较基准上升 5%	26,219,000.00
	业绩比较基准下降 5%	-26,219,000.00

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) 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。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于 2020 年 12 月 31 日，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中属于第一层级的余额为 534586790.13 元，属于第二层级的余额为 3993826.33 元，无属于第三层级的余额。

(ii) 公允价值所属层级间的重大变动

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。

(iii) 第三层级公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2020 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。

(d) 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，其账面价值与公允价值相差很小。

(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。

§ 7 年度财务报表（转型前）

7.1 资产负债表

会计主体：西部利得中证 500 指数增强型证券投资基金 (LOF)

报告截止日：2020 年 2 月 18 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2020 年 2 月 18 日	上年度末 2019 年 12 月 31 日
资 产：			
银行存款	7.4.7.1	27,490,070.78	45,723,770.36
结算备付金		664,820.88	526,894.10
存出保证金		99,950.76	85,631.97
交易性金融资产	7.4.7.2	331,505,048.62	374,211,131.20
其中：股票投资		331,505,048.62	369,208,131.20
基金投资		-	-
债券投资		-	5,003,000.00
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		1,061,778.79	-
应收利息	7.4.7.5	69,576.95	121,382.50
应收股利		-	-
应收申购款		-	48,666.53
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	370.00	370.00
资产总计		360,891,616.78	420,717,846.66
负债和所有者权益	附注号	本期末 2020 年 2 月 18 日	上年度末 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		-	30,664,613.45
应付赎回款		-	105,278.18
应付管理人报酬		176,493.34	293,425.09
应付托管费		35,298.68	58,685.01
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	151,119.32	268,795.25
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	157,715.14	220,372.10
负债合计		520,626.48	31,611,169.08
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	522,605,646.22	591,615,656.75
未分配利润	7.4.7.10	-162,234,655.92	-202,508,979.17
所有者权益合计		360,370,990.30	389,106,677.58
负债和所有者权益总计		360,891,616.78	420,717,846.66

7.2 利润表

会计主体：西部利得中证 500 指数增强型证券投资基金 (LOF)

本报告期：2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 日	上年度可比期间 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
一、收入		16,517,430.98	89,945,630.78
1. 利息收入		63,694.45	352,758.76
其中：存款利息收入	7.4.7.11	58,631.44	243,376.59
债券利息收入		5,063.01	109,382.17
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）		13,291,573.17	48,161,723.70
其中：股票投资收益	7.4.7.12	13,317,533.68	44,884,404.81
基金投资收益	-	-	-

债券投资收益	7.4.7.13	3,600.00	42,216.76
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	-29,560.51	3,235,102.13
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	3,106,859.50	41,364,802.95
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	55,303.86	66,345.37
减：二、费用		1,066,743.03	4,745,440.25
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	513,667.59	2,499,591.21
2. 托管费	7.4.10.2.2	102,733.56	499,918.29
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-
4. 交易费用	7.4.7.19	362,451.74	1,315,225.91
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 税金及附加		-	2.24
7. 其他费用	7.4.7.20	87,890.14	430,702.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,450,687.95	85,200,190.53
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,450,687.95	85,200,190.53

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：西部利得中证 500 指数增强型证券投资基金 (LOF)

本报告期：2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 日

单位：人民币元

项目	本期 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 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）	591,615,656.75	-202,508,979.17	389,106,677.58
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	15,450,687.95	15,450,687.95
三、本期基金份额交易产生的基	-69,010,010.53	24,823,635.30	-44,186,375.23

金净值变动数 (净值减少以 “-”号填列)			
其中: 1. 基金申 购款	96,696.72	-32,718.34	63,978.38
2. 基金赎 回款	-69,106,707.25	24,856,353.64	-44,250,353.61
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)	522,605,646.22	-162,234,655.92	360,370,990.30
项目	上年度可比期间 2019 年 1 月 1 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)	337,255,607.58	-178,749,581.26	158,506,026.32
二、本期经营活 动产生的基金净 值变动数(本期 利润)	-	85,200,190.53	85,200,190.53
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)	254,360,049.17	-108,959,588.44	145,400,460.73
其中: 1. 基金申 购款	364,728,212.71	-151,864,925.79	212,863,286.92
2. 基金赎 回款	-110,368,163.54	42,905,337.35	-67,462,826.19
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)	591,615,656.75	-202,508,979.17	389,106,677.58

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:

贺燕萍

基金管理人负责人

贺燕萍

主管会计工作负责人

张崑骏

会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

西部利得中证 500 等权指数分级证券投资基金(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[2014] 1414 号《关于准予西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金注册的批复》核准,由西部利得基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《西部利得中证 500 等权重指数分级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 202,971,734.99 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(2015)第 320 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金基金合同》于 2015 年 4 月 15 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 202,990,676.07 份基金份额,其中认购资金利息折合 18,941.08 份基金份额。本基金的基金管理人为西部利得基金管理有限公司,基金托管人为兴业银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围是为具有良好流动性的金融工具,包括股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券(不含中小企业私募债)、债券回购、资产支持证券、权证、央行票据、货币市场工具、银行存款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(但需符合中国证监会的相关规定)。

本基金的投资组合比例为:中证 500 等权重指数成份股及其备选成份股的投资比例不低于基金资产净值的 90%且不低于非现金资产的 80%,现金或者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、存出保证金及应收申购款等,其它金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构的规定。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。

本基金的业绩比较基准为:95%×中证 500 等权重指数收益率+5%×商业银行人民币活期存款利率(税后)。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金以持续经营为基础。本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求,同时亦按照中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度和中期报告>》以及中国证券投资基金业协会于 2012 年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金

会计核算业务指引》编制财务报表。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2020 年度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 2020 年 2 月 18 日的财务状况以及 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 日的经营成果和基金净值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

本基金的会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 日（基金合同失效前日）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

本基金在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。本基金现无金融资产分类为持有至到期投资和可供出售金融资产。本基金现无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本基金持有的股票投资和债券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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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

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

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

初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 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以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。
- 应收款项以实际利率法按摊余成本计量。
- 除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

满足下列条件之一时，本基金终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

- 所转移金融资产的账面价值
- 因转移而收到的对价

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本基金终止确认该金融负债或其一部分。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

除特别声明外，本基金按下述原则计量公允价值：

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

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

存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的金融工具，在估值日有报价的，除会计准则规定的情况外，将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，对报价进行调整，确定公允价值。与上述金融工具相同，但具有不同特征的，以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，本基金不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

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

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

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

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

7.4.4.7 实收基金

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

7.4.4.8 损益平准金

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

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资收益、债券投资收益和衍生工具收益按相关金融资产于处置日成交金额与其成本的差额确认。

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

债券利息收入按债券投资的票面价值与票面利率计算的金额扣除应由发行债券的企业代扣代缴的个人所得税（如适用）后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后，逐日计提利息收入。如票面利率与实际利率出现重大差异，按实际利率计算利息收入。

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

买入返售金融资产收入按到期应收或实际收到的金额与初始确认金额的差额，在资金实际占用期间内按实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的收入差异较小的可采用直线法。

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

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬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。

本基金的交易费用用于进行股票、债券、权证等交易发生时按照确定的金额确认。

本基金的利息支出按资金的本金和适用利率逐日计提。

卖出回购金融资产利息支出按到期应付或实际支付的金额与初始确认金额的差额，在资金实际占用期间内以实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的支出差异较小的可采用直线法。

本基金的其他费用如无需在收益期内预提或分摊，则于发生时直接计入基金损益；如需采用预提或待摊的方法，预提或待摊时计入基金损益。。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

在存续期内，本基金（包括西部利得中证 500 等权重、西部利得中证 500 等权重 A、西部利得中证 500 等权重 B）不进行收益分配。

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

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

对于在发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等，不包括停牌、新发行未上市、回购交易中的质押券等流通受限股票，根据中基协发[2017]6号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）〉的通知》，在估值日按照流通受限股票计算公式确定估值日流通受限股票的价值。

根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》（以下简称“估值处理标准”），在上海证券交易所、深圳证券交易所及银行间同业市场上市交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外），采用第三方估值机构提供的

价格数据进行估值。

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重大会计差错更正。

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[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税 [2012] 85 号文《财政部、国家税务总局、证监会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《财政部、国家税务总局、证监会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》、《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》(财政部、税务总局、证监会公告 2019 年第 78 号)、财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、上证交字[2008]16 号《关于做好调整证券交易印花税率相关工作的通知》及深圳证券交易所于 2008 年 9 月 18 日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2008]1 号文《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》、财税[2016]36 号文《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号文《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》及其他相关税务法规和实务操作, 本基金适用的主要税项列示如下:

(a) 对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入, 暂不征收企业所得税。

(b) 自 2016 年 5 月 1 日起, 在全国范围内全面推开营业税改征增值税(以下称营改增)试点, 建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人, 纳入试点范围, 由缴纳营业税改为缴纳增值税。

2018 年 1 月 1 日(含)以后, 资管产品管理人(以下称管理人)运营资管产品过程中发生的增值税应税行为, 以管理人为增值税纳税人, 暂适用简易计税方法, 按照 3%的征收率缴纳增值税。对

资管产品在 2018 年 1 月 1 日以前运营过程中发生的增值税应税行为, 未缴纳增值税的, 不再缴纳; 已缴纳增值税的, 已纳税额从管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券收入取得的金融商品转让收入免征增值税; 对国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来取得的利息收入免征增值税; 同业存款利息收入免征增值税以及一般存款利息收入不征收增值税。

(c) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金对价, 暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

(d) 对基金从上市公司取得的股息、红利所得, 由上市公司在向基金支付上述收入时代扣代缴 20% 的个人所得税。自 2013 年 1 月 1 日起, 对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额: 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% 计入个人所得税应纳税所得额。对基金从全国中小企业股份转让系统公开转让股票的非上市公众公司 (“挂牌公司”) 取得的股息、红利所得, 由挂牌公司代扣代缴 20% 的个人所得税。对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额: 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, 暂免征收个人所得税。

(e) 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。

(f) 对投资者从证券投资基金分配中取得的收入, 暂不征收企业所得税。

(g) 对基金在 2018 年 1 月 1 日 (含) 以后运营过程中缴纳的增值税, 分别按照证券投资基金管理人所在地适用的税率, 计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位: 人民币元

项目	本期末 2020 年 2 月 18 日	上年度末 2019 年 12 月 31 日
活期存款	27,490,070.78	45,723,770.36
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	27,490,070.78	45,723,770.36

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 2 月 18 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	318,476,404.38	331,505,048.62	13,028,644.24
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	318,476,404.38	331,505,048.62	13,028,644.24
项目	上年度末 2019 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	359,292,946.46	369,208,131.20	9,915,184.74
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	5,003,000.00	6,600.00
	银行间市场	-	-
	合计	5,003,000.00	6,600.00
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	364,289,346.46	374,211,131.20	9,921,784.74

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金于本报告期末及上年可比区间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

基金本报告期末及上年可比区间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

本基金本报告期末及上年可比区间未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 2 月 18 日	上年度末 2019 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	64,710.29	9,292.39
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	1,920.23	260.81
应收债券利息	-	110,436.99
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	2,699.92	1,349.96
应收黄金合约拆借孳息	-	-
应收出借证券利息	-	-
其他	246.51	42.35
合计	69,576.95	121,382.50

7.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 2 月 18 日	上年度末 2019 年 12 月 31 日
其他应收款	370.00	370.00
待摊费用	-	-
合计	370.00	370.00

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 2 月 18 日	上年度末 2019 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	151,119.32	268,795.25
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	151,119.32	268,795.25

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 2 月 18 日	上年度末 2019 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	372.10
应付证券出借违约金	-	-
预提费用	80,792.09	170,000.00
应付指数使用费	76,923.05	50,000.00
合计	157,715.14	220,372.10

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	384,776,067.33	591,615,656.75
本期申购	63,254.65	96,696.72
本期赎回（以“-”号填列）	-46,067,035.65	-69,106,707.25
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	18,862,757.56	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	357,635,043.89	522,605,646.22

注：

1. 此处申购含红利再投资、转换入份额，赎回含转换出份额。

2. 根据本基金的基金合同、招募说明书及上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司的规定，本基金以 2020 年 1 月 2 日为份额折算基准日，对西部利得中证 500 等权重、西部利得中证 500 等权重 A 实施定期份额折算。

根据 2020 年 1 月 8 日发布的《关于西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金份额持有人大会表决结果暨议生效公告》、《关于西部利得中证 500 等权重指数分等权重指数分级证券投资基金实施转型的提示性公告》、2020 年 2 月 14 日发布的《关于西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金转型之份额换与变更登记的公告》，本基金以 2020 年 2 月 17 日为份额折算基准日，对西部利得中证 500 等权重、西部利得中证 500 等权重 A 实施份额折算。

根据本基金合同规定，投资者可申购、赎回西部利得中证 500 等权重，西部利得中证 500 等权重 A 和西部利得中证 500 等权重 B 只可在上海证券交易所上市交易，因此上表不再单独披露西部利得中证 500 等权重 A 和西部利得中证 500 等权重 B 的情况。

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
上年度末	-234,601,678.09	32,092,698.92	-202,508,979.17
本期利润	12,343,828.45	3,106,859.50	15,450,687.95
本期基金份额交易产生的变动数	26,071,262.97	-1,247,627.67	24,823,635.30
其中：基金申购款	-38,301.21	5,582.87	-32,718.34
基金赎回款	26,109,564.18	-1,253,210.54	24,856,353.64

本期已分配利润	-	-	-
本期末	-196,186,586.67	33,951,930.75	-162,234,655.92

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 日	上年度可比期间 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	55,417.90	214,174.61
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	1,659.42	7,310.71
其他	1,554.12	21,891.27
合计	58,631.44	243,376.59

注：其他为结算保证金利息收入和申购款利息收入。

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年2月18日	上年度可比期间 2019年1月1日至2019年12月31日
股票投资收益——买卖股票差价收入	13,317,533.68	44,884,404.81
股票投资收益——赎回差价收入	-	-
股票投资收益——申购差价收入	-	-
股票投资收益——证券出借差价收入	-	-
合计	13,317,533.68	44,884,404.81

7.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 日	上年度可比期间 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	164,252,853.15	481,505,516.35
减：卖出股票成本总额	150,935,319.47	436,621,111.54
买卖股票差价收入	13,317,533.68	44,884,404.81

7.4.7.12.3 股票投资收益——证券出借差价收入

本基金本报告期内及上年可比区间未产生证券出借差价收入。

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 2020年1月1日至2020年2月18日	上年度可比期间 2019年1月1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	3,600.00	42,216.76
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	3,600.00	42,216.76

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 2020年1月1日至2020年2月18日	上年度可比期间 2019年1月1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	5,115,500.00	4,741,859.83
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	4,996,400.00	4,622,500.00
减：应收利息总额	115,500.00	77,143.07
买卖债券差价收入	3,600.00	42,216.76

7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期内及上年可比区间无债券赎回差价收入。

7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期内及上年可比区间无债券申购差价收入。

7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

本基金于本报告期内及上年可比区间未持有资产支持证券。

7.4.7.14 贵金属投资收益

7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

本基金在本报告期内及上年可比区间未持有贵金属。

7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

本基金在本报告期内及上年可比区间未持有贵金属。

7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

本基金在本报告期内及上年可比区间未持有贵金属。

7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入

本基金在本报告期内及上年可比区间未持有贵金属。

7.4.7.15 衍生工具收益

7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期内及上年可比区间未持有衍生工具。

7.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益

：本基金本报告期内及上年可比区间未持有衍生工具。

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 日	上年度可比期间 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	-29,560.51	3,235,102.13
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	-29,560.51	3,235,102.13

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 日	上年度可比期间 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	3,106,859.50	41,364,802.95
股票投资	3,113,459.50	41,363,002.95
债券投资	-6,600.00	1,800.00
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	3,106,859.50	41,364,802.95

7.4.7.18 其他收入

单位: 人民币元

项目	本期 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 日	上年度可比期间 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	55,303.86	66,345.37
合计	55,303.86	66,345.37

7.4.7.19 交易费用

单位: 人民币元

项目	本期 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 日	上年度可比期间 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	362,451.74	1,315,225.91
银行间市场交易费用	-	-
合计	362,451.74	1,315,225.91

7.4.7.20 其他费用

单位: 人民币元

项目	本期 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 日	上年度可比期间 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
审计费用	6,693.89	50,000.00
信息披露费	16,065.63	120,000.00
证券出借违约金	-	-
银行费用	175.00	702.60
指数使用费	26,923.05	200,000.00
上市费	8,032.57	60,000.00
其他	30,000.00	-
合计	87,890.14	430,702.60

7.4.7.21 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。

7.4.8 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

根据《关于西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》，于 2020 年 2 月 19 日，本基金正式实施基金转型，基金名称由“西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金”变更为“西部利得中证 500 指数增强型证券投资基金 (LOF)”，基金类别由指数型基金转型为指数增强型基金，存续期为不定期。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
西部利得基金管理有限公司	基金管理人
西部证券股份有限公司	基金管理人的股东
利得科技有限公司	基金管理人的股东
兴业银行股份有限公司	基金托管人

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行股票交易。

7.4.10.1.2 债券交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券交易。

7.4.10.1.3 债券回购交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

7.4.10.1.4 权证交易

本基金于本报告期内及上年度期内未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间未有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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 日	上年度可比期间 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	513,667.59	2,499,591.21
其中：支付销售机构的客户维护费	14,473.13	37,476.04

注：1. 支付基金管理人西部利得基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.00% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 1.00\% / \text{当年天数}。$$

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 日	上年度可比期间 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	102,733.56	499,918.29

注：支付基金托管人兴业银行股份有限公司的基金托管费按前一日基金资产净值 0.20% 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：日基金托管费 = 前一日基金资产净值 $\times 0.20\%$ / 当年天数。

7.4.10.2.3 销售服务费

本基金于本报告期及上年度可比期间未发生应支付关联方的销售服务费。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期及上年度可比期间未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

本基金本报告期及上年度可比期间未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。

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

本基金本报告期及上年度可比期间未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。

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

本基金管理人于本报告期及上年度可比期间均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

本报告期末及上年度可比期间无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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 18 日		上年度可比期间 2019 年 1 月 1 日至 2019 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
兴业银行股份有限公司	27,490,070.78	55,417.90	45,723,770.36	214,174.61

注：本基金通过“兴业银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司的结算备付金，于 2020 年 2 月 18 日（基金合同失效前日）的相关余额为人民币 664,820.88 元。（2019 年 12 月 31 日：人民币 526,894.10 元）

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

无。

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(2020 年 2 月 18 日)本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
601696	中银证券	2020 年 02 月 17 日	2020 年 02 月 26 日	新股未上市	5.47	5.47	8,373	45,800.31	45,800.31	-
688169	石头科技	2020 年 02 月 13 日	2020 年 02 月 21 日	新股未上市	271.12	271.12	2,637	714,943.44	714,943.44	-

		日	日							
688177	百奥泰	2020 年 02 月 13 日	2020 年 02 月 21 日	新股未上市	32.76	32.76	15,603	511,154.28	511,154.28	-
688233	神工股份	2020 年 02 月 13 日	2020 年 02 月 21 日	新股未上市	21.67	21.67	11,858	256,962.86	256,962.86	-
688396	华润微	2020 年 02 月 14 日	2020 年 02 月 27 日	新股未上市	12.80	12.80	31,330	401,024.00	401,024.00	-
601916	浙商银行	2019 年 11 月 18 日	2020 年 05 月 26 日	锁定期	4.94	4.16	294,195	1,453,323.30	1,223,851.20	-

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金于本报告期末未持暂时停牌股票。

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参与转融通证券出借业务。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险等。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人实行全员参与的全面风险管理，董事会及其下设合规审核委员会、监事会、经营管理层及其下设合规及风险管理委员会、督察长、风险管理部、监察稽核部、各业务部门和分支机构均根据公司制度规定履行各自的风险管理职责。

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，将风险控制可在承受的范围之内。

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行—兴业银行，与该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。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2020 年 2 月 18 日	上年度末 2019 年 12 月 31 日
A-1	—	—
A-1 以下	—	—
未评级	—	5,003,000.00
合计	—	5,003,000.00

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。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。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金管理人根据法律法规制定了《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理办法》，采用事前预警、事中控制和事后评估调整的多重分级控制机制，通过运用制度规范、业务流程控制、实时监控、稽核检查、应急处置等手段对流动性风险进行监督控制。

报告期内本基金严格遵守流动性管理的相关法律法规及管理人内部规定，主要分散投资于流动性较好的债券和股票，基金 7 日可变现资产始终保持较高水平，基金资产整体具备良好流动性，基金资产的变现能力可有效应对投资者赎回需求。

《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》公布后，本基金未出现接受某一投资者申购申请后导致其份额超过基金总份额 50% 以上的情况。基金管理人对本基金的份额持有人集中度实施严格的监控与管理，根据份额持有人集中度情况对本基金的投资组合实施调整。报告期内本基金主动投资流动性受限资产的市值合计未超过本基金资产净值的 15%。报告期内本基金未出现无法以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项及其他流动性风险事件。

7.4.13.4 市场风险

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

7.4.13.4.1 利率风险

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

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

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、存出保证金和结算备付金等。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2020 年 2 月 18 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	27,490,070.78	-	-	-	27,490,070.78
结算备付金	664,820.88	-	-	-	664,820.88
存出保证金	99,950.76	-	-	-	99,950.76
交易性金融资产	-	-	-	331,505,048.62	331,505,048.62
应收利息	-	-	-	69,576.95	69,576.95
应收证券清算款	-	-	-	1,061,778.79	1,061,778.79
其他资产	-	-	-	370.00	370.00
资产总计	28,254,842.42	-	-	332,636,774.36	360,891,616.78
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	176,493.34	176,493.34
应付托管费	-	-	-	35,298.68	35,298.68
应付交易费用	-	-	-	151,119.32	151,119.32
其他负债	-	-	-	157,715.14	157,715.14
负债总计	-	-	-	520,626.48	520,626.48
利率敏感度缺口	28,254,842.42	-	-	-332,116,147.88	360,370,990.30
上年度末 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	45,723,770.36	-	-	-	45,723,770.36
结算备付金	526,894.10	-	-	-	526,894.10
存出保证金	85,631.97	-	-	-	85,631.97
交易性金融资产	5,003,000.00	-	-	369,208,131.20	374,211,131.20
应收利息	-	-	-	121,382.50	121,382.50
应收申购款	-	-	-	48,666.53	48,666.53
其他资产	370.00	-	-	-	370.00
资产总计	51,339,666.43	-	-	369,378,180.23	420,717,846.66
负债					
应付证券清算款	-	-	-	30,664,613.45	30,664,613.45
应付赎回款	-	-	-	105,278.18	105,278.18
应付管理人报酬	-	-	-	293,425.09	293,425.09
应付托管费	-	-	-	58,685.01	58,685.01
应付交易费用	-	-	-	268,795.25	268,795.25
其他负债	-	-	-	220,372.10	220,372.10
负债总计	-	-	-	31,611,169.08	31,611,169.08
利率敏感度缺口	51,339,666.43	-	-	-337,767,011.15	389,106,677.58

注：由于年报按照审计机构要求进行口径调整，利率风险敞口其他资产数据与半年报存在差异，但该差异并不影响基金整体风险状况。

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。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用完全复制法构建股票投资组合，根据中证 500 等权重指数的调整规则和备选股票的预期，对股票投资组合及时进行调整。债券投资方面，本基金在满足安全性与流动性的前提下，通过对国内外宏观经济形势的把握和系统分析国内财政政策与货币政策等因素变化对债券市场的影响，审慎研判债券市场风险收益特征的变化趋势，采取“自上而下”的策略选择个券，构造组合。此外，本基金的基金管理人还定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。基金的投资组合比例为：投资于中证 500 等权重指数成分股及备选成分股的资产不低于基金资产净值的 90%且不低于非现金资产的 80%，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%；本基金在任何交易日买入权证的总金额，不得超过上一交易日基金资产净值的 0.5%；本基金持有的全部权证，其市值不得超过基金资产净值的 3%。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 2020 年 2 月 18 日		上年度末 2019 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	331,505,048.62	91.99	369,208,131.20	94.89
交易性金融资产—基金投资	—	—	—	—
交易性金融资产—债券投资	—	—	5,003,000.00	1.29

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	331,505,048.62	91.99	374,211,131.20	96.17

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
	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（2020 年 2 月 18 日）	上年度末（2019 年 12 月 31 日）
分析	业绩比较基准上升 5%	15,940,000.00	17,409,000.00
	业绩比较基准下降 5%	-15,940,000.00	-17,409,000.00

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) 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。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于 2020 年 2 月 18 日，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中属于第一层级的余额为 328351312.53 元，属于第二层级的余额为 3153736.09 元，无属于第三层级的余额(2019 年 12 月 31 日，第一层级余额为 366436879.77 元，属于第二层级的余额为 7774251.43 元，无属于第三层级的余额)。

(ii) 公允价值所属层级间的重大变动

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。

(iii)第三层级公允价值余额和本期变动金额

无。

(c)非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2020 年 2 月 18 日,本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

(d)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,其账面价值与公允价值相差很小。

(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 (转型后)

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	538,580,616.46	89.07
	其中:股票	538,580,616.46	89.07
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中:债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中:买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	52,252,432.24	8.64
8	其他各项资产	13,813,957.79	2.28
9	合计	604,647,006.49	100.00

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值 (元)	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	8,424,590.00	1.40
C	制造业	346,211,598.68	57.63
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	7,586,274.00	1.26

E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	16,866,130.01	2.81
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	8,073,000.00	1.34
J	金融业	35,692,006.00	5.94
K	房地产业	14,510,709.00	2.42
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	6,819,670.80	1.14
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	444,183,978.49	73.93

8.2.2 报告期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	1,705,644.00	0.28
C	制造业	64,910,206.21	10.80
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	763,100.00	0.13
F	批发和零售业	2,290,914.52	0.38
G	交通运输、仓储和邮政业	950,354.88	0.16
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	11,255,609.86	1.87
J	金融业	3,500,574.00	0.58
K	房地产业	110,223.14	0.02
L	租赁和商务服务业	3,182,088.00	0.53
M	科学研究和技术	1,133,825.20	0.19

	服务业		
N	水利、环境和公共设施管理业	62,972.16	0.01
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	4,531,126.00	0.75
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	94,396,637.97	15.71

8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通股票投资。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	300274	阳光电源	166,200	12,012,936.00	2.00
2	002568	百润股份	111,800	11,659,622.00	1.94
3	603486	科沃斯	131,492	11,635,727.08	1.94
4	601799	星宇股份	57,400	11,508,700.00	1.92
5	600079	人福医药	315,400	10,685,752.00	1.78
6	603806	福斯特	122,000	10,418,800.00	1.73
7	300285	国瓷材料	227,782	10,275,246.02	1.71
8	002791	坚朗五金	69,100	9,950,400.00	1.66
9	002705	新宝股份	232,604	9,827,519.00	1.64
10	603317	天味食品	119,300	9,811,232.00	1.63
11	002372	伟星新材	510,900	9,553,830.00	1.59
12	601865	福莱特	238,776	9,527,162.40	1.59
13	300146	汤臣倍健	394,400	9,524,760.00	1.59
14	688002	睿创微纳	85,600	9,501,600.00	1.58
15	600535	天士力	641,700	9,490,743.00	1.58
16	300482	万孚生物	106,200	9,474,102.00	1.58
17	600409	三友化工	920,700	9,437,175.00	1.57
18	300316	晶盛机电	313,700	9,436,096.00	1.57
19	000830	鲁西化工	731,400	9,347,292.00	1.56
20	600563	法拉电子	86,200	9,270,810.00	1.54
21	002867	周大生	346,700	9,239,555.00	1.54
22	000089	深圳机场	1,121,161	9,159,885.37	1.52
23	600699	均胜电子	360,410	9,139,997.60	1.52

24	600486	扬农化工	68,700	9,068,400.00	1.51
25	002080	中材科技	350,160	8,466,868.80	1.41
26	601128	常熟银行	1,145,400	8,453,052.00	1.41
27	601168	西部矿业	680,500	8,424,590.00	1.40
28	002444	巨星科技	269,671	8,389,464.81	1.40
29	601966	玲珑轮胎	234,200	8,236,814.00	1.37
30	002064	华峰化学	814,100	8,214,269.00	1.37
31	300496	中科创达	69,000	8,073,000.00	1.34
32	603290	斯达半导	33,300	8,021,970.00	1.34
33	600507	方大特钢	1,124,400	7,803,336.00	1.30
34	002557	洽洽食品	144,013	7,755,100.05	1.29
35	000898	鞍钢股份	2,499,600	7,598,784.00	1.26
36	002056	横店东磁	482,600	7,330,694.00	1.22
37	002648	卫星石化	280,500	7,326,660.00	1.22
38	600141	兴发集团	652,100	7,192,663.00	1.20
39	600008	首创股份	2,440,800	6,907,464.00	1.15
40	002926	华西证券	550,700	6,872,736.00	1.14
41	001914	招商积余	318,300	6,852,999.00	1.14
42	000686	东北证券	670,200	6,581,364.00	1.10
43	002244	滨江集团	1,349,500	6,194,205.00	1.03
44	002839	张家港行	1,000,900	6,105,490.00	1.02
45	001872	招商港口	376,217	5,989,374.64	1.00
46	000739	普洛药业	256,000	5,959,680.00	0.99
47	002500	山西证券	620,400	5,552,580.00	0.92
48	601689	拓普集团	127,400	4,895,982.00	0.81
49	002028	思源电气	243,000	4,874,580.00	0.81
50	002572	索菲亚	163,400	4,232,060.00	0.70
51	000967	盈峰环境	436,500	3,553,110.00	0.59
52	603568	伟明环保	172,560	3,266,560.80	0.54
53	603650	彤程新材	93,100	2,886,100.00	0.48
54	600388	龙净环保	300,059	2,664,523.92	0.44
55	600908	无锡银行	349,800	2,126,784.00	0.35
56	603885	吉祥航空	151,000	1,716,870.00	0.29
57	000402	金融街	226,900	1,463,505.00	0.24
58	002434	万里扬	155,400	1,386,168.00	0.23
59	603345	安井食品	6,600	1,272,942.00	0.21
60	603893	瑞芯微	15,000	1,085,250.00	0.18
61	600567	山鹰国际	271,600	820,232.00	0.14
62	000600	建投能源	121,000	678,810.00	0.11

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	601318	中国平安	31,300	2,722,474.00	0.45
2	603939	益丰药房	25,220	2,274,591.80	0.38
3	002179	中航光电	25,500	1,996,395.00	0.33
4	002027	分众传媒	187,900	1,854,573.00	0.31
5	600893	航发动力	31,100	1,845,785.00	0.31
6	601012	隆基股份	19,900	1,834,780.00	0.31
7	603678	火炬电子	24,516	1,772,506.80	0.30
8	601899	紫金矿业	183,600	1,705,644.00	0.28
9	002410	广联达	21,300	1,677,162.00	0.28
10	601100	恒立液压	14,600	1,649,800.00	0.27
11	300347	泰格医药	10,200	1,648,422.00	0.27
12	300408	三环集团	43,700	1,627,825.00	0.27
13	300760	迈瑞医疗	3,600	1,533,600.00	0.26
14	300015	爱尔眼科	20,400	1,527,756.00	0.25
15	300726	宏达电子	20,300	1,468,705.00	0.24
16	603799	华友钴业	18,500	1,467,050.00	0.24
17	600309	万华化学	16,000	1,456,640.00	0.24
18	002439	启明星辰	48,400	1,413,764.00	0.24
19	300122	智飞生物	9,300	1,375,563.00	0.23
20	600763	通策医疗	4,900	1,354,948.00	0.23
21	002475	立讯精密	23,700	1,330,044.00	0.22
22	601888	中国中免	4,700	1,327,515.00	0.22
23	600887	伊利股份	29,800	1,322,226.00	0.22
24	000661	长春高新	2,788	1,251,561.08	0.21
25	000799	酒鬼酒	7,900	1,236,350.00	0.21
26	000651	格力电器	19,900	1,232,606.00	0.21
27	603298	杭叉集团	58,500	1,229,085.00	0.20
28	603019	中科曙光	35,700	1,222,011.00	0.20
29	002415	海康威视	24,400	1,183,644.00	0.20
30	603187	海容冷链	19,000	1,140,000.00	0.19
31	600741	华域汽车	39,100	1,126,862.00	0.19
32	600809	山西汾酒	3,000	1,125,870.00	0.19
33	603218	日月股份	37,000	1,119,250.00	0.19
34	603259	药明康德	8,300	1,118,176.00	0.19
35	603369	今世缘	19,400	1,113,172.00	0.19
36	002158	汉钟精机	73,800	1,112,904.00	0.19
37	000568	泸州老窖	4,900	1,108,184.00	0.18
38	002230	科大讯飞	26,800	1,095,316.00	0.18
39	603179	新泉股份	32,244	1,093,071.60	0.18
40	300394	天孚通信	20,300	1,082,599.00	0.18
41	600570	恒生电子	10,200	1,069,980.00	0.18
42	603113	金能科技	64,900	1,061,115.00	0.18

43	688188	柏楚电子	4,000	1,054,480.00	0.18
44	300415	伊之密	78,200	1,047,098.00	0.17
45	600966	博汇纸业	69,200	1,040,076.00	0.17
46	603416	信捷电气	11,100	1,008,324.00	0.17
47	603661	恒林股份	18,500	1,005,290.00	0.17
48	688508	芯朋微	10,444	986,958.00	0.16
49	002773	康弘药业	20,300	977,445.00	0.16
50	002555	三七互娱	31,100	971,253.00	0.16
51	002241	歌尔股份	25,976	969,424.32	0.16
52	603010	万盛股份	41,900	934,370.00	0.16
53	688169	石头科技	900	932,400.00	0.16
54	600029	南方航空	156,100	930,356.00	0.15
55	601677	明泰铝业	65,600	927,584.00	0.15
56	603208	江山欧派	8,700	915,675.00	0.15
57	600584	长电科技	21,000	893,970.00	0.15
58	002430	杭氧股份	29,500	858,155.00	0.14
59	300450	先导智能	10,000	839,900.00	0.14
60	603801	志邦家居	23,800	821,338.00	0.14
61	688561	奇安信	6,200	781,820.00	0.13
62	688023	安恒信息	3,000	780,300.00	0.13
63	300059	东方财富	25,100	778,100.00	0.13
64	002283	天润工业	143,100	769,878.00	0.13
65	601117	中国化学	130,000	763,100.00	0.13
66	688111	金山办公	1,800	739,800.00	0.12
67	688208	道通科技	10,700	733,057.00	0.12
68	300124	汇川技术	7,700	718,410.00	0.12
69	688339	亿华通	2,761	712,199.95	0.12
70	688388	嘉元科技	8,000	705,120.00	0.12
71	300363	博腾股份	19,300	704,836.00	0.12
72	300737	科顺股份	32,700	701,742.00	0.12
73	688166	博瑞医药	15,300	700,740.00	0.12
74	688050	爱博医疗	3,800	657,324.00	0.11
75	300866	安克创新	4,000	657,040.00	0.11
76	688567	孚能科技	14,000	640,500.00	0.11
77	300373	扬杰科技	14,100	626,322.00	0.10
78	688016	心脉医疗	2,400	602,880.00	0.10
79	688001	华兴源创	14,600	575,240.00	0.10
80	688256	寒武纪	3,860	554,064.40	0.09
81	688526	科前生物	13,200	549,120.00	0.09
82	688686	奥普特	2,330	397,334.90	0.07
83	688788	科思科技	2,975	326,030.25	0.05
84	688519	南亚新材	8,448	257,748.48	0.04
85	300999	金龙鱼	2,741	242,002.89	0.04

86	688338	赛科希德	3,041	166,008.19	0.03
87	688569	铁科轨道	6,841	137,504.10	0.02
88	300883	龙利得	8,911	125,199.55	0.02
89	688617	惠泰医疗	1,673	124,571.58	0.02
90	600048	保利地产	6,400	101,248.00	0.02
91	300869	康泰医学	862	95,578.56	0.02
92	300920	润阳科技	2,503	85,427.39	0.01
93	688590	新致软件	4,171	65,860.09	0.01
94	300867	圣元环保	1,498	47,891.06	0.01
95	300926	博俊科技	3,584	38,563.84	0.01
96	300872	天阳科技	871	32,958.64	0.01
97	300870	欧陆通	478	31,390.26	0.01
98	300919	中伟股份	509	31,308.59	0.01
99	300900	广联航空	879	29,147.64	0.00
100	300927	江天化学	2,163	28,962.57	0.00
101	300877	金春股份	569	28,933.65	0.00
102	300868	杰美特	593	25,665.04	0.00
103	300871	回盛生物	618	23,916.60	0.00
104	300910	瑞丰新材	474	22,690.38	0.00
105	003026	中晶科技	460	21,693.60	0.00
106	300873	海晨股份	484	19,998.88	0.00
107	300878	维康药业	401	19,536.72	0.00
108	300891	惠云钛业	1,143	18,745.20	0.00
109	003029	吉大正元	716	18,716.24	0.00
110	003028	振邦智能	432	18,010.08	0.00
111	605186	健麾信息	626	17,609.38	0.00
112	300908	仲景食品	285	17,225.40	0.00
113	300884	狄耐克	499	16,721.49	0.00
114	605179	一鸣食品	939	16,582.74	0.00
115	300898	熊猫乳品	496	16,382.88	0.00
116	300892	品渥食品	272	16,322.72	0.00
117	300909	汇创达	386	15,698.62	0.00
118	300887	谱尼测试	210	15,649.20	0.00
119	300913	兆龙互连	630	15,082.20	0.00
120	300864	南大环境	166	15,081.10	0.00
121	300889	爱克股份	479	14,427.48	0.00
122	300890	翔丰华	286	13,971.10	0.00
123	300925	法本信息	353	13,177.49	0.00
124	300876	蒙泰高新	350	12,817.00	0.00
125	300907	康平科技	473	12,700.05	0.00
126	300879	大叶股份	466	12,637.92	0.00
127	300882	万胜智能	440	11,347.60	0.00
128	300911	亿田智能	309	10,215.54	0.00

129	300893	松原股份	276	9,682.08	0.00
130	300918	南山智尚	1,063	9,503.22	0.00
131	300881	盛德鑫泰	291	9,402.21	0.00
132	300922	天秦装备	287	9,063.46	0.00
133	300917	特发服务	281	8,975.14	0.00
134	605277	新亚电子	507	8,593.65	0.00
135	003030	祖名股份	480	7,286.40	0.00
136	300886	华业香料	147	6,713.49	0.00
137	003031	中瓷电子	387	5,909.49	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	601799	星宇股份	24,453,954.38	4.07
2	300482	万孚生物	23,694,797.06	3.94
3	603939	益丰药房	23,119,623.64	3.85
4	000830	鲁西化工	22,673,884.03	3.77
5	002557	洽洽食品	21,646,161.87	3.60
6	600521	华海药业	20,079,606.38	3.34
7	300496	中科创达	18,775,905.59	3.13
8	600079	人福医药	18,154,525.40	3.02
9	002223	鱼跃医疗	16,930,676.29	2.82
10	300558	贝达药业	16,553,114.32	2.76
11	600845	宝信软件	16,269,191.24	2.71
12	603317	天味食品	16,156,113.44	2.69
13	300630	普利制药	16,100,948.86	2.68
14	002648	卫星石化	15,729,207.96	2.62
15	002281	光迅科技	15,367,676.00	2.56
16	002444	巨星科技	15,254,055.12	2.54
17	002028	思源电气	14,641,825.00	2.44
18	002064	华峰化学	14,512,067.53	2.42
19	001914	招商积余	13,844,981.44	2.30
20	601615	明阳智能	13,691,694.00	2.28
21	000739	普洛药业	13,680,570.50	2.28
22	600859	王府井	13,583,771.10	2.26
23	002563	森马服饰	13,508,131.68	2.25
24	002233	塔牌集团	13,454,867.30	2.24
25	002867	周大生	13,321,402.31	2.22
26	002507	涪陵榨菜	13,304,894.00	2.21
27	601689	拓普集团	13,018,826.50	2.17
28	300315	掌趣科技	12,627,576.00	2.10

29	600060	海信视像	12,236,304.36	2.04
30	002705	新宝股份	12,228,775.17	2.04
31	603806	福斯特	12,201,802.53	2.03
32	300316	晶盛机电	12,156,544.00	2.02

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	603939	益丰药房	24,878,365.86	4.14
2	600521	华海药业	23,362,718.68	3.89
3	600845	宝信软件	17,594,246.82	2.93
4	002223	鱼跃医疗	17,117,061.17	2.85
5	300558	贝达药业	16,969,222.72	2.82
6	601799	星宇股份	16,175,524.83	2.69
7	002444	巨星科技	15,872,267.10	2.64
8	601615	明阳智能	15,137,961.00	2.52
9	002281	光迅科技	15,128,467.98	2.52
10	002507	涪陵榨菜	14,971,584.00	2.49
11	002557	洽洽食品	14,756,512.15	2.46
12	002233	塔牌集团	14,751,283.33	2.46
13	000830	鲁西化工	14,649,238.66	2.44
14	300630	普利制药	14,535,093.40	2.42
15	600862	中航高科	14,346,911.98	2.39
16	603233	大参林	14,206,332.39	2.36
17	002563	森马服饰	13,651,617.00	2.27
18	600298	安琪酵母	13,489,742.90	2.25
19	300482	万孚生物	13,140,834.29	2.19
20	603882	金域医学	13,070,324.75	2.18
21	002353	杰瑞股份	12,924,936.00	2.15
22	600060	海信视像	12,839,179.73	2.14
23	002920	德赛西威	12,823,195.00	2.13
24	601233	桐昆股份	12,776,576.00	2.13
25	600859	王府井	12,726,181.40	2.12
26	000932	华菱钢铁	12,607,427.62	2.10
27	002821	凯莱英	12,561,004.00	2.09
28	600079	人福医药	12,496,708.16	2.08
29	603712	七一二	12,377,522.00	2.06
30	002064	华峰化学	12,326,993.78	2.05
31	600132	重庆啤酒	12,188,349.00	2.03

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	1,996,442,845.58
--------------	------------------

卖出股票收入（成交）总额	1,948,410,783.88
--------------	------------------

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金报告期末未持有债券。

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金于本报告期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金于本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

代 码	名 称	持仓量（买/卖）	合约市值(元)	公允价值变动（元）	风险说明
IC2101	IC2101	12	15,225,120.00	270,280.00	-
公允价值变动总额合计（元）					270,280.00
股指期货投资本期收益（元）					2,501,865.24
股指期货投资本期公允价值变动（元）					270,280.00

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金投资股指期货将根据风险管理的原则，以套期保值为主要目的，选择流动性好、交易活跃的标的指数对应的股指期货合约。本基金力争利用股指期货的杠杆作用，降低股票仓位频繁调整的交易成本和跟踪误差，同时兼顾基差的变化，以达到有效跟踪并力争超越标的指数的目的。

本基金投资于股指期货，对基金总体风险的影响很小，并符合既定的投资政策和投资目标。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

国债期货不在本基金投资范围内。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金于本报告期末未持有国债期货。

8.11.3 本期国债期货投资评价

国债期货不在本基金投资范围内。

8.12 投资组合报告附注

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

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

8.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	2,475,507.41
2	应收证券清算款	10,805,270.38
3	应收股利	—
4	应收利息	6,320.95
5	应收申购款	526,489.05
6	其他应收款	370.00
7	待摊费用	—
8	其他	—
9	合计	13,813,957.79

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

本基金本报告期末积极投资前十名股票中不存在流通受限情况。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，本报告中涉及比例计算的分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 8 投资组合报告（转型前）

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	331,505,048.62	91.86

	其中：股票	331,505,048.62	91.86
2	基金投资	—	—
3	固定收益投资	—	—
	其中：债券	—	—
	资产支持证券	—	—
4	贵金属投资	—	—
5	金融衍生品投资	—	—
6	买入返售金融资产	—	—
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	—	—
7	银行存款和结算备付金合计	28,154,891.66	7.80
8	其他各项资产	1,231,676.50	0.34
9	合计	360,891,616.78	100.00

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	1,224,210.00	0.34
B	采矿业	11,192,325.59	3.11
C	制造业	187,155,799.18	51.93
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	9,101,748.08	2.53
E	建筑业	8,466,749.92	2.35
F	批发和零售业	20,381,392.95	5.66
G	交通运输、仓储和邮政业	10,510,713.10	2.92
H	住宿和餐饮业	1,003,887.00	0.28
I	信息传输、软件和信息技术服务业	29,505,535.83	8.19
J	金融业	11,079,970.80	3.07
K	房地产业	12,866,916.95	3.57
L	租赁和商务服务业	5,776,347.89	1.60
M	科学研究和技术服务业	2,255,746.00	0.63
N	水利、环境和公共设施管理业	2,870,395.23	0.80
O	居民服务、修理和其他服务业	—	—
P	教育	299,106.00	0.08
Q	卫生和社会工作	3,318,916.25	0.92
R	文化、体育和娱乐	10,137,476.00	2.81

	业		
S	综合	225, 170. 00	0. 06
	合计	327, 372, 406. 77	90. 84

8.2.2 报告期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	2, 862, 990. 34	0. 79
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	1, 269, 651. 51	0. 35
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	-	-
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	4, 132, 641. 85	1. 15

8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通股票投资。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	002439	启明星辰	98, 000	4, 338, 460. 00	1. 20

2	300418	昆仑万维	173,000	4,330,190.00	1.20
3	603712	七一二	165,500	4,329,480.00	1.20
4	002152	广电运通	416,100	4,327,440.00	1.20
5	603233	大参林	76,133	4,282,481.25	1.19
6	002444	巨星科技	321,700	4,198,185.00	1.16
7	002064	华峰化学	616,100	4,164,836.00	1.16
8	000513	丽珠集团	104,819	4,133,013.17	1.15
9	600745	闻泰科技	31,900	4,054,490.00	1.13
10	002353	杰瑞股份	99,400	3,990,910.00	1.11
11	603939	益丰药房	45,802	3,925,231.40	1.09
12	000932	华菱钢铁	924,800	3,921,152.00	1.09
13	300014	亿纬锂能	48,300	3,818,115.00	1.06
14	600584	长电科技	116,000	3,665,600.00	1.02
15	600779	水井坊	79,100	3,662,330.00	1.02
16	000547	航天发展	235,500	3,650,250.00	1.01
17	002812	恩捷股份	50,600	3,293,554.00	0.91
18	600486	扬农化工	45,100	3,272,005.00	0.91
19	601100	恒立液压	58,600	3,255,230.00	0.90
20	300529	健帆生物	34,501	3,135,450.88	0.87
21	300285	国瓷材料	117,256	3,073,279.76	0.85
22	002572	索菲亚	152,000	3,047,600.00	0.85
23	002110	三钢闽光	349,450	2,924,896.50	0.81
24	002048	宁波华翔	108,500	2,515,030.00	0.70
25	600536	中国软件	29,200	2,217,448.00	0.62
26	002273	水晶光电	114,101	2,114,291.53	0.59
27	603882	金域医学	36,075	2,040,041.25	0.57
28	002174	游族网络	60,800	1,826,432.00	0.51
29	603707	健友股份	34,200	1,747,620.00	0.48
30	002180	纳思达	39,200	1,732,640.00	0.48
31	300166	东方国信	91,100	1,708,125.00	0.47
32	600060	海信视像	129,800	1,684,804.00	0.47
33	002821	凯莱英	9,000	1,635,930.00	0.45
34	002217	合力泰	245,400	1,629,456.00	0.45
35	600161	天坛生物	43,900	1,587,424.00	0.44
36	600079	人福医药	108,000	1,582,200.00	0.44
37	000686	东北证券	177,000	1,562,910.00	0.43
38	000877	天山股份	144,900	1,534,491.00	0.43
39	002373	千方科技	60,000	1,515,000.00	0.42
40	603556	海兴电力	91,670	1,508,888.20	0.42
41	000061	农产品	247,200	1,488,144.00	0.41
42	000401	冀东水泥	89,300	1,484,166.00	0.41
43	002745	木林森	104,400	1,472,040.00	0.41

44	002051	中工国际	171,248	1,462,457.92	0.41
45	600557	康缘药业	100,380	1,452,498.60	0.40
46	300207	欣旺达	59,500	1,440,495.00	0.40
47	002926	华西证券	135,200	1,437,176.00	0.40
48	601966	玲珑轮胎	59,700	1,434,591.00	0.40
49	601678	滨化股份	264,400	1,433,048.00	0.40
50	002028	思源电气	98,800	1,426,672.00	0.40
51	000050	深天马 A	82,800	1,421,676.00	0.39
52	600565	迪马股份	465,300	1,414,512.00	0.39
53	600376	首开股份	200,800	1,413,632.00	0.39
54	600373	中文传媒	93,400	1,409,406.00	0.39
55	601233	桐昆股份	100,300	1,400,188.00	0.39
56	002941	新疆交建	90,000	1,397,700.00	0.39
57	002128	露天煤业	173,600	1,354,080.00	0.38
58	000426	兴业矿业	241,700	1,351,103.00	0.37
59	600820	隧道股份	242,000	1,350,360.00	0.37
60	600728	佳都科技	130,900	1,344,343.00	0.37
61	600909	华安证券	185,100	1,343,826.00	0.37
62	600260	凯乐科技	103,040	1,340,550.40	0.37
63	600729	重庆百货	49,800	1,339,122.00	0.37
64	600757	长江传媒	221,500	1,335,645.00	0.37
65	600409	三友化工	213,800	1,334,112.00	0.37
66	000528	柳 工	206,810	1,333,924.50	0.37
67	000301	东方盛虹	270,600	1,331,352.00	0.37
68	600446	金证股份	65,700	1,331,082.00	0.37
69	600985	淮北矿业	152,200	1,330,228.00	0.37
70	600415	小商品城	367,500	1,326,675.00	0.37
71	601168	西部矿业	199,300	1,319,366.00	0.37
72	603877	太平鸟	85,500	1,311,570.00	0.36
73	601811	新华文轩	104,800	1,301,616.00	0.36
74	000807	云铝股份	278,400	1,297,344.00	0.36
75	600763	通策医疗	12,500	1,278,875.00	0.35
76	000729	燕京啤酒	206,900	1,272,435.00	0.35
77	600694	大商股份	50,705	1,247,343.00	0.35
78	600521	华海药业	59,300	1,239,963.00	0.34
79	601019	山东出版	187,900	1,236,382.00	0.34
80	300012	华测检测	71,100	1,227,186.00	0.34
81	600598	北大荒	94,900	1,224,210.00	0.34
82	601611	中国核建	186,800	1,223,540.00	0.34
83	000501	鄂武商 A	109,800	1,223,172.00	0.34
84	002818	富森美	103,667	1,209,793.89	0.34
85	601098	中南传媒	99,300	1,208,481.00	0.34

86	600266	城建发展	162,260	1,200,724.00	0.33
87	600426	华鲁恒升	64,286	1,196,362.46	0.33
88	600325	华发股份	171,000	1,188,450.00	0.33
89	600166	福田汽车	610,400	1,171,968.00	0.33
90	603198	迎驾贡酒	67,384	1,171,133.92	0.32
91	600755	厦门国贸	169,100	1,170,172.00	0.32
92	601001	晋控煤业	298,100	1,168,552.00	0.32
93	000685	中山公用	145,160	1,167,086.40	0.32
94	603883	老百姓	16,200	1,161,540.00	0.32
95	600823	世茂股份	279,361	1,159,348.15	0.32
96	601231	环旭电子	49,500	1,144,440.00	0.32
97	600737	中粮糖业	127,200	1,138,440.00	0.32
98	000883	湖北能源	300,300	1,135,134.00	0.31
99	000543	皖能电力	270,510	1,128,026.70	0.31
100	600466	蓝光发展	163,780	1,120,255.20	0.31
101	601689	拓普集团	43,600	1,111,800.00	0.31
102	600273	嘉化能源	105,400	1,108,808.00	0.31
103	601717	郑煤机	178,300	1,105,460.00	0.31
104	600970	中材国际	178,950	1,093,384.50	0.30
105	000967	盈峰环境	166,700	1,090,218.00	0.30
106	002002	鸿达兴业	216,100	1,089,144.00	0.30
107	600528	中铁工业	110,100	1,080,081.00	0.30
108	603444	吉比特	2,500	1,077,325.00	0.30
109	000983	山西焦煤	200,500	1,070,670.00	0.30
110	600959	江苏有线	269,500	1,069,915.00	0.30
111	603225	新凤鸣	94,000	1,068,780.00	0.30
112	603355	莱克电气	44,600	1,066,386.00	0.30
113	601928	凤凰传媒	143,600	1,065,512.00	0.30
114	600549	厦门钨业	79,200	1,065,240.00	0.30
115	600901	江苏租赁	189,200	1,057,628.00	0.29
116	600380	健康元	97,100	1,052,564.00	0.29
117	603515	欧普照明	39,100	1,048,271.00	0.29
118	600138	中青旅	95,000	1,045,000.00	0.29
119	000690	宝新能源	188,700	1,030,302.00	0.29
120	600645	中源协和	55,900	1,028,560.00	0.29
121	600717	天津港	179,560	1,021,696.40	0.28
122	603766	隆鑫通用	279,850	1,021,452.50	0.28
123	600410	华胜天成	93,200	1,020,540.00	0.28
124	002244	滨江集团	234,900	1,005,372.00	0.28
125	000930	中粮科技	129,900	1,002,828.00	0.28
126	600348	华阳股份	202,300	997,339.00	0.28
127	601000	唐山港	429,560	996,579.20	0.28

128	002831	裕同科技	35,158	988,994.54	0.27
129	600754	锦江酒店	36,900	986,337.00	0.27
130	000581	威孚高科	49,500	985,050.00	0.27
131	000598	兴蓉环境	218,700	981,963.00	0.27
132	000623	吉林敖东	59,200	976,800.00	0.27
133	000402	金 融 街	135,200	966,680.00	0.27
134	002233	塔牌集团	84,000	962,640.00	0.27
135	600859	王府井	76,100	961,143.00	0.27
136	600875	东方电气	99,200	955,296.00	0.27
137	601200	上海环境	80,220	940,178.40	0.26
138	000937	冀中能源	283,351	932,224.79	0.26
139	002078	太阳纸业	101,200	930,028.00	0.26
140	600307	酒钢宏兴	510,100	928,382.00	0.26
141	600642	申能股份	170,600	926,358.00	0.26
142	603806	福斯特	17,760	923,164.80	0.26
143	000400	许继电气	81,200	920,808.00	0.26
144	002440	闰土股份	83,000	904,700.00	0.25
145	002500	山西证券	116,200	904,036.00	0.25
146	603816	顾家家居	20,960	901,280.00	0.25
147	000006	深振业 A	186,200	895,622.00	0.25
148	300376	易事特	171,200	895,376.00	0.25
149	600782	新钢股份	197,800	894,056.00	0.25
150	600633	浙数文化	85,800	888,888.00	0.25
151	600835	上海机电	57,600	884,160.00	0.25
152	601326	秦港股份	312,100	883,243.00	0.25
153	600282	南钢股份	278,600	883,162.00	0.25
154	600141	兴发集团	85,100	882,487.00	0.24
155	600657	信达地产	251,200	881,712.00	0.24
156	002419	天虹股份	91,650	881,673.00	0.24
157	601801	皖新传媒	168,200	878,004.00	0.24
158	000028	国药一致	18,510	874,042.20	0.24
159	601179	中国西电	263,100	873,492.00	0.24
160	600132	重庆啤酒	18,000	873,000.00	0.24
161	600335	国机汽车	158,500	865,410.00	0.24
162	300274	阳光电源	67,600	861,900.00	0.24
163	603328	依顿电子	68,800	858,624.00	0.24
164	603983	丸美股份	11,676	858,419.52	0.24
165	300383	光环新网	31,400	848,428.00	0.24
166	600862	中航高科	63,000	844,200.00	0.23
167	002815	崇达技术	43,200	839,376.00	0.23
168	002408	齐翔腾达	123,800	835,650.00	0.23
169	603568	伟明环保	29,397	834,580.83	0.23

170	600098	广州发展	137,100	829,455.00	0.23
171	002463	沪电股份	33,500	829,125.00	0.23
172	601699	潞安环能	128,600	828,184.00	0.23
173	000008	神州高铁	248,200	819,060.00	0.23
174	300002	神州泰岳	225,120	814,934.40	0.23
175	600006	东风汽车	198,700	812,683.00	0.23
176	600643	爱建集团	92,620	812,277.40	0.23
177	002375	亚厦股份	156,100	811,720.00	0.23
178	601975	招商南油	315,400	810,578.00	0.22
179	002019	亿帆医药	42,800	808,064.00	0.22
180	002013	中航机电	104,100	807,816.00	0.22
181	600597	光明乳业	69,800	797,116.00	0.22
182	000813	德展健康	132,401	793,081.99	0.22
183	300159	新研股份	195,100	780,400.00	0.22
184	600125	铁龙物流	148,600	780,150.00	0.22
185	300251	光线传媒	68,100	778,383.00	0.22
186	002465	海格通信	64,000	775,680.00	0.22
187	603228	景旺电子	15,560	773,332.00	0.21
188	002195	二三四五	240,483	771,950.43	0.21
189	600567	山鹰国际	238,500	767,970.00	0.21
190	600037	歌华有线	74,600	757,936.00	0.21
191	000060	中金岭南	191,300	755,635.00	0.21
192	600845	宝信软件	15,200	747,536.00	0.21
193	000738	航发控制	53,300	741,936.00	0.21
194	600017	日照港	279,600	740,940.00	0.21
195	002583	海能达	99,800	738,520.00	0.20
196	600879	航天电子	101,400	719,940.00	0.20
197	000090	天健集团	147,750	716,587.50	0.20
198	002038	双鹭药业	50,050	715,715.00	0.20
199	300253	卫宁健康	31,200	713,856.00	0.20
200	600062	华润双鹤	50,724	711,657.72	0.20
201	601969	海南矿业	137,800	705,536.00	0.20
202	600073	上海梅林	91,400	703,780.00	0.20
203	002203	海亮股份	74,600	702,732.00	0.20
204	600058	五矿发展	96,800	696,960.00	0.19
205	600388	龙净环保	63,500	692,785.00	0.19
206	000987	越秀金控	79,400	690,780.00	0.19
207	000025	特力A	35,345	688,167.15	0.19
208	600765	中航重机	67,000	684,740.00	0.19
209	603868	飞科电器	18,500	682,835.00	0.19
210	000156	华数传媒	52,400	681,200.00	0.19
211	002085	万丰奥威	87,400	666,862.00	0.19

212	000778	新兴铸管	183,200	666,848.00	0.19
213	002470	*ST 金正	245,600	665,576.00	0.18
214	600312	平高电气	106,900	652,090.00	0.18
215	601799	星宇股份	6,700	646,684.00	0.18
216	000848	承德露露	93,775	646,109.75	0.18
217	600704	物产中大	121,000	642,510.00	0.18
218	600801	华新水泥	27,800	634,952.00	0.18
219	300315	掌趣科技	84,700	634,403.00	0.18
220	601003	柳钢股份	122,000	625,860.00	0.17
221	002690	美亚光电	16,200	620,298.00	0.17
222	600575	淮河能源	256,600	613,274.00	0.17
223	600435	北方导航	71,100	604,350.00	0.17
224	603885	吉祥航空	48,400	597,740.00	0.17
225	600298	安琪酵母	21,600	592,920.00	0.16
226	000089	深圳机场	68,500	591,840.00	0.16
227	600787	中储股份	117,500	580,450.00	0.16
228	000718	苏宁环球	176,400	573,300.00	0.16
229	000887	中鼎股份	55,300	572,908.00	0.16
230	600120	浙江东方	61,437	572,592.84	0.16
231	002936	郑州银行	135,400	570,034.00	0.16
232	600329	中新药业	40,900	563,193.00	0.16
233	600350	山东高速	132,600	560,898.00	0.16
234	601866	中远海发	245,000	556,150.00	0.15
235	600418	江淮汽车	118,000	555,780.00	0.15
236	600064	南京高科	60,380	550,665.60	0.15
237	002127	南极电商	51,400	544,326.00	0.15
238	000039	中集集团	62,520	540,172.80	0.15
239	000825	太钢不锈	148,600	530,502.00	0.15
240	603317	天味食品	13,300	525,882.00	0.15
241	000878	云南铜业	44,500	525,100.00	0.15
242	600863	内蒙华电	200,200	524,524.00	0.15
243	002131	利欧股份	146,900	522,964.00	0.15
244	300180	华峰超纤	58,700	518,321.00	0.14
245	000750	国海证券	110,000	514,800.00	0.14
246	000600	建投能源	113,500	511,885.00	0.14
247	600428	中远海特	153,700	508,747.00	0.14
248	002672	东江环保	50,700	502,944.00	0.14
249	603056	德邦股份	43,900	499,582.00	0.14
250	600908	无锡银行	94,913	488,801.95	0.14
251	000830	鲁西化工	50,700	486,720.00	0.14
252	603650	彤程新材	26,400	476,520.00	0.13
253	600996	贵广网络	50,600	452,870.00	0.13

254	600008	首创股份	135,300	439,725.00	0.12
255	000960	锡业股份	41,700	430,761.00	0.12
256	002482	广田集团	100,000	411,000.00	0.11
257	002925	盈趣科技	6,800	409,768.00	0.11
258	600623	华谊集团	64,500	394,740.00	0.11
259	300088	长信科技	28,939	390,676.50	0.11
260	601005	重庆钢铁	237,000	388,680.00	0.11
261	601016	节能风电	167,500	385,250.00	0.11
262	002807	江阴银行	89,800	385,242.00	0.11
263	600827	百联股份	49,035	384,924.75	0.11
264	002093	国脉科技	44,400	377,400.00	0.10
265	600158	中体产业	37,600	376,752.00	0.10
266	000563	陕国投 A	91,730	370,589.20	0.10
267	000712	锦龙股份	27,399	367,968.57	0.10
268	601598	中国外运	94,800	360,240.00	0.10
269	002191	劲嘉股份	30,400	318,896.00	0.09
270	603377	东方时尚	17,400	299,106.00	0.08
271	002281	光迅科技	9,521	289,533.61	0.08
272	000012	南 玻 A	57,780	286,588.80	0.08
273	601880	辽港股份	148,150	268,151.50	0.07
274	600699	均胜电子	8,880	255,300.00	0.07
275	000681	视觉中国	12,100	242,847.00	0.07
276	000869	张 裕 A	9,400	239,982.00	0.07
277	600673	东阳光	25,300	225,170.00	0.06
278	603866	桃李面包	5,620	213,728.60	0.06
279	002049	紫光国微	3,400	208,590.00	0.06
280	002399	海普瑞	8,000	201,920.00	0.06
281	002384	东山精密	6,650	201,162.50	0.06
282	300113	顺网科技	5,700	184,566.00	0.05
283	600022	山东钢铁	138,680	181,670.80	0.05
284	002183	怡 亚 通	40,300	162,409.00	0.05
285	601872	招商轮船	24,300	140,454.00	0.04
286	300257	开山股份	11,000	109,340.00	0.03
287	600315	上海家化	3,700	104,340.00	0.03
288	600338	西藏珠峰	9,060	100,384.80	0.03
289	600094	大名城	12,400	82,584.00	0.02
290	603659	璞泰来	700	71,946.00	0.02
291	600707	彩虹股份	15,900	66,780.00	0.02
292	600021	上海电力	5,800	41,876.00	0.01
293	600739	辽宁成大	2,100	36,666.00	0.01
294	600497	驰宏锌锗	8,600	34,658.00	0.01
295	600748	上实发展	6,700	34,572.00	0.01

296	600258	首旅酒店	1,000	17,550.00	0.00
297	603486	科沃斯	600	15,330.00	0.00
298	000158	常山北明	1,200	10,944.00	0.00
299	002573	清新环境	900	5,418.00	0.00
300	600563	法拉电子	80	4,857.60	0.00
301	002223	鱼跃医疗	137	3,981.22	0.00
302	000970	中科三环	300	3,525.00	0.00
303	002340	格林美	432	2,756.16	0.00
304	000537	广宇发展	400	2,736.00	0.00
305	600967	内蒙一机	200	2,146.00	0.00
306	600155	华创阳安	100	1,300.00	0.00
307	000519	中兵红箭	155	1,188.85	0.00
308	002221	东华能源	90	835.20	0.00
309	600572	康恩贝	100	668.00	0.00
310	300009	安科生物	20	324.00	0.00
311	000027	深圳能源	29	162.98	0.00
312	002423	中粮资本	1	8.84	0.00

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	601916	浙商银行	294,195	1,223,851.20	0.34
2	688321	微芯生物	13,328	879,381.44	0.24
3	688169	石头科技	2,637	714,943.44	0.20
4	688177	百奥泰	15,603	511,154.28	0.14
5	688396	华润微	31,330	401,024.00	0.11
6	688233	神工股份	11,858	256,962.86	0.07
7	601696	中银证券	8,373	45,800.31	0.01
8	603290	斯达半导	956	45,524.72	0.01
9	603893	瑞芯微	810	22,007.70	0.01
10	688108	赛诺医疗	1,000	20,830.00	0.01
11	300817	双飞股份	422	11,161.90	0.00

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	300418	昆仑万维	4,345,937.35	1.12
2	002439	启明星辰	3,898,893.00	1.00
3	600745	闻泰科技	3,508,708.00	0.90
4	000932	华菱钢铁	3,506,601.00	0.90

5	000513	丽珠集团	3,131,863.00	0.80
6	002812	恩捷股份	2,908,742.00	0.75
7	300285	国瓷材料	2,907,694.76	0.75
8	603233	大参林	2,865,483.64	0.74
9	601100	恒立液压	2,854,995.00	0.73
10	002572	索菲亚	2,850,429.00	0.73
11	600584	长电科技	2,837,963.48	0.73
12	600779	水井坊	2,798,019.00	0.72
13	002152	广电运通	2,578,135.00	0.66
14	600536	中国软件	2,482,415.00	0.64
15	603939	益丰药房	2,390,600.33	0.61
16	603712	七一二	2,382,423.00	0.61
17	002444	巨星科技	2,233,642.00	0.57
18	300529	健帆生物	2,183,468.61	0.56
19	002064	华峰化学	2,170,182.00	0.56
20	000547	航天发展	2,135,471.00	0.55

注：本表“本期累计买入金额”按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	000997	新大陆	2,914,149.00	0.75
2	600143	金发科技	2,321,956.00	0.60
3	002382	蓝帆医疗	2,315,470.00	0.60
4	002221	东华能源	1,915,573.00	0.49
5	002384	东山精密	1,871,172.00	0.48
6	601718	际华集团	1,844,390.00	0.47
7	601139	深圳燃气	1,787,745.00	0.46
8	002603	以岭药业	1,765,483.00	0.45
9	300324	旋极信息	1,741,233.23	0.45
10	600563	法拉电子	1,722,161.00	0.44
11	002223	鱼跃医疗	1,680,441.00	0.43
12	600026	中远海能	1,678,280.00	0.43
13	300009	安科生物	1,671,835.00	0.43
14	600777	新潮能源	1,663,431.00	0.43
15	600664	哈药股份	1,656,792.00	0.43
16	002373	千方科技	1,587,096.00	0.41
17	002065	东华软件	1,551,128.00	0.40
18	600718	东软集团	1,453,747.00	0.37
19	300182	捷成股份	1,439,771.95	0.37

20	002302	西部建设	1,427,960.00	0.37
----	--------	------	--------------	------

注：本表“本期累计卖出金额”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	108,665,454.09
卖出股票收入（成交）总额	162,799,529.85

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金报告期末未持有债券

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金报告期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金于本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金于本报告期末未持有股指期货。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金于本报告期末未持有股指期货合约。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

国债期货不在本基金投资范围内。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金于本报告期末未持有国债期货。

8.11.3 本期国债期货投资评价

国债期货不在本基金投资范围内。

8.12 投资组合报告附注

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

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

8.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	99,950.76
2	应收证券清算款	1,061,778.79
3	应收股利	—
4	应收利息	69,576.95
5	应收申购款	—
6	其他应收款	370.00
7	待摊费用	—
8	其他	—
9	合计	1,231,676.50

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	601916	浙商银行	1,223,851.20	0.34	流通受限
2	688169	石头科技	714,943.44	0.20	新股锁定
3	688177	百奥泰	511,154.28	0.14	新股锁定
—	688396	华润微	401,024.00	0.11	新股锁定

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，本报告中涉及比例计算的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（转型后）

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（%）
西部利得中证 500 指数增强 A	5,501	63,397.75	329,712,140.76	94.54	19,038,898.14	5.46
西部利得中证 500 指数增强 C	3,996	15,942.34	54,763,984.80	85.96	8,941,614.82	14.04
合计	9,167	44,993.63	384,476,125.56	93.22	27,980,512.96	6.78

注：1. “持有人户数”合计数小于各份额级别持有人户数的总和，是由于一个持有人同时持有多
个级别基金份额；

2. 分级基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母
采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额

总额)。

9.2 期末上市基金前十名持有人

西部利得中证 500 指数增强 A

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份额比例 (%)
1	茆汉祥	137,924.00	8.19
2	李文刚	99,248.00	5.89
3	欧才	82,162.00	4.88
4	谢丹萍	52,033.00	3.09
5	傅涛涌	50,057.00	2.97
6	王明辉	39,886.00	2.37
7	杨凯	38,474.00	2.28
8	张寅则	36,500.00	2.17
9	陈建红	33,090.00	1.96
10	吴经纬	30,000.00	1.78

9.3 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	西部利得中证 500 指数增强 A	175,689.81	0.0504
	西部利得中证 500 指数增强 C	66,080.02	0.1037
	合计	241,769.83	0.0586

9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	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	西部利得中证 500 指数增强 A	0~10
	西部利得中证 500 指数增强 C	—
	合计	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	西部利得中证 500 指数增强 A	—
	西部利得中证 500 指数增强 C	—
	合计	—

§ 9 基金份额持有人信息 (转型前)

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 (%)
西部利得中证 500 等权重指数分级 A	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
西部利得中证 500 等权重指数分级 B	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
西部利得中证 500 等权重	1,155	309,640.73	350,253,206.85	97.94	7,381,837.04	2.06

指数 分 级						
合 计	1, 155	309, 640. 73	350, 253, 206. 85	97. 94	7, 381, 837. 04	2. 06

9.2 期末上市基金前十名持有人

西部利得中证 500 等权重指数分级

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例（%）
1	董景秋	526, 100. 00	12. 25
2	陈法基	297, 868. 00	6. 93
3	蔡小婉	236, 509. 00	5. 51
4	李惠莲	222, 703. 00	5. 18
5	余晓敏	220, 470. 00	5. 13
6	傅伟铮	188, 410. 00	4. 39
7	黄德林	180, 481. 00	4. 20
8	黄晖	132, 471. 00	3. 08
9	郭付元	103, 773. 00	2. 42
10	李文刚	99, 248. 00	2. 31

9.3 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	西部利得中证 500 等权重指数分级 A	—	—
	西部利得中证 500 等权重指数分级 B	—	—
	西部利得中证 500 等权重指数分级	199, 062. 96	0. 0600
	合计	199, 062. 96	0. 0557

9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	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	西部利得中证 500 等权重指数分级 A	—
	西部利得中证 500 等权重指数分级 B	—
	西部利得中证 500 等权重指数分级	0~10
	合计	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	西部利得中证 500 等权重指数分级 A	—
	西部利得中证 500 等权重指数分级 B	—

	西部利得中证 500 等权重指数分级	—
	合计	—

§ 10 开放式基金份额变动（转型后）

单位：份

项目	西部利得中证 500 指数增强 A	西部利得中证 500 指数增强 C
基金合同生效日 (2020 年 2 月 19 日) 基金份额总额	357,635,043.89	—
基金合同生效日起至 报告期期末基金总申 购份额	275,731,763.02	122,915,746.38
减：基金合同生效日 起至报告期期末基金 总赎回份额	284,615,768.01	59,210,146.76
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	348,751,038.90	63,705,599.62

注：其中“总申购份额”含红利再投、转换入份额；“总赎回份额”含转换出份额。

§ 10 开放式基金份额变动（转型前）

单位：份

项目	西部利得中证 500 等权重 指数分级 A	西部利得中证 500 等权重 指数分级 B	西部利得中证 500 等权重 指数分级
基金合同生效 日（2015 年 4 月 15 日）基金 份额总额	—	—	202,990,676.07
本报告期期初 基金份额总额	1,440,036.00	1,440,036.00	381,895,995.33
本报告期基金 总申购份额	—	—	63,254.65
减：本报告期 基金总赎回份 额	—	—	46,067,035.65
本报告期基金 拆分变动份额 （份额减少以	-1,440,036.00	-1,440,036.00	21,742,829.56

“-” 填列)			
本报告期末 基金份额总额	-	-	357,635,043.89

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本基金以通讯方式召开了基金份额持有人大会，大会表决投票时间自为 2019 年 12 月 12 日起至 2020 年 1 月 6 日 17:00 止，会议审议了《关于修改西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金基金合同有关事项的议案》。依据《公开募集证券投资基金运作管理办法》的有关规定，基金份额持有人大会决定的事项自表决通过之日起生效。本次基金份额持有人大会于 2020 年 1 月 7 日表决通过了本次会议议案，本次大会决议自该日起生效。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内基金管理人员变动如下：
本基金管理人于 2020 年 10 月 29 日起由艾书苹先生担任公司首席信息官、信息技术部总经理职务。
本报告期内基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

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事项。

11.4 基金投资策略的改变

本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

本基金聘请毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金进行审计。本报告期应支付毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计费人民币 80,000 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

本报告期内基金管理人、托管人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况(转型后)

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	
中信建投	2	1,451,875,600.01	39.00%	1,247,208.10	50.24%	—
华西证券	2	507,774,995.47	13.64%	191,029.86	7.69%	—
广发证券	1	329,735,085.22	8.86%	241,134.16	9.71%	—
申万宏源	2	323,071,820.30	8.68%	300,879.59	12.12%	—
中国银河 证券股份 有限公司	2	242,272,457.65	6.51%	39,082.58	1.57%	—
华金证券	2	234,558,244.91	6.30%	101,164.13	4.07%	—
光大证券	2	204,015,153.83	5.48%	161,436.68	6.50%	—
东兴证券	2	202,732,789.57	5.45%	97,939.56	3.94%	—
东北证券	2	103,733,164.74	2.79%	44,741.32	1.80%	—
华创证券	2	64,444,627.69	1.73%	21,348.69	0.86%	—
太平洋证 券	2	58,076,403.11	1.56%	36,662.91	1.48%	—
财信证券	1	—	—	—	—	—
东吴证券	2	—	—	—	—	—
方正证券	2	—	—	—	—	—
海通证券	1	—	—	—	—	—
华泰证券	1	—	—	—	—	—
平安证券	2	—	—	—	—	—
西部证券	2	—	—	—	—	—
招商证券	2	—	—	—	—	—
中泰证券	2	—	—	—	—	—

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

中信建投	-	-	-	-	-	-
华西证券	35,904.40	100.00%	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-
中国银河 证券股份 有限公司	-	-	-	-	-	-
华金证券	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-
东兴证券	-	-	-	-	-	-
东北证券	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-
太平洋证 券	-	-	-	-	-	-
财信证券	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-
西部证券	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况(转型前)

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	
东兴证券	2	98,596,132.37	36.58%	32,664.68	21.62%	-
光大证券	2	66,341,052.31	24.62%	52,495.74	34.74%	-
东北证券	2	56,652,920.05	21.02%	24,433.93	16.17%	-
申万宏源	2	34,005,057.59	12.62%	31,668.09	20.96%	-
广发证券	1	12,852,856.77	4.77%	9,398.43	6.22%	-

华金证券	2	1,062,936.00	0.39%	458.45	0.30%	-
财信证券	1	-	-	-	-	-
东吴证券	2	-	-	-	-	-
方正证券	2	-	-	-	-	-
海通证券	1	-	-	-	-	-
华创证券	2	-	-	-	-	-
华泰证券	1	-	-	-	-	-
华西证券	2	-	-	-	-	-
平安证券	2	-	-	-	-	-
太平洋证券	2	-	-	-	-	-
西部证券	2	-	-	-	-	-
招商证券	2	-	-	-	-	-
中国银河证 券股份有限 公司	2	-	-	-	-	-
中泰证券	2	-	-	-	-	-
中信建投	2	-	-	-	-	-

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
东兴证券	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-
东北证券	-	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-
华金证券	-	-	-	-	-	-
财信证券	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-

海通证券	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-
太平洋证 券	-	-	-	-	-	-
西部证券	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-
中国银河 证券股份 有限公司	-	-	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-
中信建投	-	-	-	-	-	-

11.8 其他重大事件（转型后）

无。

11.8 其他重大事件（转型前）

无。

§ 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	20200304-20200427	63,725,465.21	32,445,109.30	-	96,170,574.51	23.32
	2	20200429-20200706	-	67,412,362.58	-	67,412,362.58	16.34
	3	20200429-20200706	63,725,465.21	32,445,109.30	-	96,170,574.51	23.32
产品	1	20200101-20200427	154,061,566.49	8,041,912.65	162,103,479.14	-	-
	2	20200429-20200706	-	67,412,362.58	-	67,412,362.58	16.34
产品特有风险							

报告期内,本基金存在单一投资者持有份额比例达到或超过 20%的情况,由此可能导致的特有风险主要包括:当投资者持有份额占比较为集中时,个别投资者的大额赎回可能会对基金资产运作及净值表现产生较大影响;极端情况下基金管理人可能无法以合理价格及时变现基金资产以应对投资者的赎回申请,可能带来流动性风险;如个别投资者大额赎回引发巨额赎回,基金管理人可能根据基金合同约定决定部分延期赎回或暂停接受基金的赎回申请,可能影响投资者赎回业务办理;若个别投资者大额赎回后本基金出现连续六十个工作日基金资产净值低于 5000 万元,基金还可能面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- (1) 中国证监会批准设立的相关文件;
- (2) 本基金《基金合同》;
- (3) 本基金更新的《招募说明书》;
- (4) 本基金《托管协议》;
- (5) 基金管理人《基金管理资格证书》及《企业法人营业执照》;
- (6) 报告期内本基金公告的各项原稿。

13.2 存放地点

本基金管理人处——上海市浦东新区陆家嘴世纪金融广场 3 号楼 11 楼

13.3 查阅方式

(1) 书面查询:查阅时间为每工作日 8:30-11:30, 13:00-17:30。投资人可免费查阅,也可按工本费购买复印件。

(2) 网站查询:基金管理人网址: <http://www.westleadfund.com> 投资人对本报告如有疑问,可咨询本基金管理人西部利得基金管理有限公司,咨询电话 4007-007-818 (免长途话费) 或发电子邮件, E-mail:service@westleadfund.com。

西部利得基金管理有限公司

2021 年 3 月 30 日