

# 鹏华创新升级混合型证券投资基金 2021 年年度报告

2021 年 12 月 31 日

基金管理人：鹏华基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2022 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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 03 月 29 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。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师对本基金出具了“标准无保留意见”的审计报告。

本报告期自 2021 年 06 月 18 日（基金合同生效日）起至 2021 年 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

|                                         |           |
|-----------------------------------------|-----------|
| <b>§ 1 重要提示及目录</b>                      | <b>2</b>  |
| 1.1 重要提示                                | 2         |
| 1.2 目录                                  | 3         |
| <b>§ 2 基金简介</b>                         | <b>5</b>  |
| 2.1 基金基本情况                              | 5         |
| 2.2 基金产品说明                              | 5         |
| 2.3 基金管理人和基金托管人                         | 7         |
| 2.4 信息披露方式                              | 7         |
| 2.5 其他相关资料                              | 8         |
| <b>§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b>         | <b>8</b>  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标                         | 8         |
| 3.2 基金净值表现                              | 9         |
| 3.3 其他指标                                | 11        |
| 3.4 过去三年基金的利润分配情况                       | 11        |
| <b>§ 4 管理人报告</b>                        | <b>12</b> |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况                        | 12        |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明              | 13        |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明                 | 13        |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明             | 14        |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望             | 15        |
| 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况                 | 15        |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                | 15        |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 16        |
| 4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明        | 16        |
| 4.10 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明      | 16        |
| <b>§ 5 托管人报告</b>                        | <b>16</b> |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明                  | 16        |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 | 16        |
| 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见       | 17        |
| <b>§ 6 审计报告</b>                         | <b>17</b> |
| 6.1 审计报告基本信息                            | 17        |
| 6.2 审计报告的基本内容                           | 17        |
| <b>§ 7 年度财务报表</b>                       | <b>19</b> |
| 7.1 资产负债表                               | 19        |
| 7.2 利润表                                 | 20        |
| 7.3 所有者权益（基金净值）变动表                      | 21        |
| 7.4 报表附注                                | 22        |

|                                              |           |
|----------------------------------------------|-----------|
| <b>§ 8 投资组合报告</b>                            | <b>53</b> |
| 8.1 期末基金资产组合情况                               | 53        |
| 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合                         | 54        |
| 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            | 55        |
| 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动                          | 57        |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合                         | 59        |
| 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           | 59        |
| 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        | 59        |
| 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        | 59        |
| 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           | 59        |
| 8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明                    | 59        |
| 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明                    | 59        |
| 8.12 投资组合报告附注                                | 60        |
| <b>§ 9 基金份额持有人信息</b>                         | <b>61</b> |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构                        | 61        |
| 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况                     | 61        |
| 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况             | 61        |
| 9.4 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况 | 61        |
| <b>§ 10 开放式基金份额变动</b>                        | <b>61</b> |
| <b>§ 11 重大事件揭示</b>                           | <b>62</b> |
| 11.1 基金份额持有人大会决议                             | 62        |
| 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             | 62        |
| 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼                  | 63        |
| 11.4 基金投资策略的改变                               | 63        |
| 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况                        | 63        |
| 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                | 63        |
| 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况                       | 63        |
| 11.8 其他重大事件                                  | 66        |
| <b>§ 12 影响投资者决策的其他重要信息</b>                   | <b>69</b> |
| 12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况           | 69        |
| 12.2 影响投资者决策的其他重要信息                          | 69        |
| <b>§ 13 备查文件目录</b>                           | <b>69</b> |
| 13.1 备查文件目录                                  | 69        |
| 13.2 存放地点                                    | 69        |
| 13.3 查阅方式                                    | 69        |

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|                 |                  |                 |
|-----------------|------------------|-----------------|
| 基金名称            | 鹏华创新升级混合型证券投资基金  |                 |
| 基金简称            | 鹏华创新升级混合         |                 |
| 基金主代码           | 012093           |                 |
| 基金运作方式          | 契约型开放式           |                 |
| 基金合同生效日         | 2021 年 6 月 18 日  |                 |
| 基金管理人           | 鹏华基金管理有限公司       |                 |
| 基金托管人           | 中国工商银行股份有限公司     |                 |
| 报告期末基金份额总额      | 768,772,587.74 份 |                 |
| 基金合同存续期         | 不定期              |                 |
| 下属分级基金的基金简称     | 鹏华创新升级混合 A       | 鹏华创新升级混合 C      |
| 下属分级基金的交易代码     | 012093           | 012094          |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 745,225,221.10 份 | 23,547,366.64 份 |

注：无。

### 2.2 基金产品说明

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 投资目标 | 在严格控制风险的前提下，本基金通过精选创新升级相关的个股，力争实现基金资产的长期稳定增值。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 投资策略 | <p>1、资产配置策略</p> <p>本基金将通过跟踪考量宏观经济变量（包括 GDP 增长率、CPI 走势、M2 的绝对水平和增长率、利率水平与走势等）以及各项国家政策（包括财政、货币、税收、汇率政策等）来判断经济周期目前的位置以及未来将发展的方向，在此基础上对各大类资产的风险和预期收益率进行分析评估，制定股票、债券、现金等大类资产之间的配置比例、调整原则和调整范围。</p> <p>2、股票投资策略</p> <p>本基金通过自上而下及自下而上相结合的方法挖掘 A 股和港股的优质公司，构建股票投资组合。核心思路在于：1）自上而下地分析行业的增长前景、行业结构、商业模式、竞争要素等分析把握其投资机会；2）自下而上地评判企业的核心竞争力、管理层、治理结构等以及其所提供的产品和服务是否契合未来行业增长的大趋势，对企业基本面和估值水平进行综合的研判，深度挖掘优质的个股。</p> <p>（1）创新升级主题的定义</p> <p>创新升级主题指在中国经济结构转型及产业升级的进程中，通过技术创新、服务创新、经营模式创新、产品创新、文化创新、流程创新等各类创新形式实现转型或升级、或引领行业发展新方向的优质上市企业。创新升级主题类公司通常具有核心研发实力和技术、较高的行业知名度，以及良好的创新管理和企业文化，在市场竞争中</p> |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>具有核心优势和持续发展能力。 创新升级主题的定义会随着科学技术的发展不断变化，本基金将持续跟踪国家相关政策和产业发展趋势，密切关注科研成果、技术工艺、商业模式等方面的重大突破和创新，在履行适当程序后可对创新升级主题的界定进行调整。</p> <p>（2）自上而下的行业遴选</p> <p>本基金将自上而下地进行行业遴选，重点关注行业增长前景、行业利润前景和行业成功要素。对行业增长前景，主要分析行业的外部发展环境、行业的生命周期以及行业波动与经济周期的关系等；对行业利润前景，主要分析行业结构，特别是业内竞争的方式、业内竞争的激烈程度等。基于对行业结构的分析形成对业内竞争的关键成功要素的判断，为预测企业经营环境的变化建立起扎实的基础。</p> <p>（3）自下而上的个股选择</p> <p>本基金通过定性和定量相结合的方法进行自下而上的个股选择，对企业基本面和估值水平进行综合的研判，精选优质个股。</p> <p>1）定性分析</p> <p>本基金通过以下两方面标准对股票的基本面进行研究分析并筛选出优质的公司：</p> <p>一方面是竞争力分析，通过对公司竞争策略和核心竞争力的分析，选择具有可持续竞争优势的公司或未来具有广阔成长空间的公司。就公司竞争策略，基于行业分析的结果判断策略的有效性、策略的实施支持和策略的执行成果；就核心竞争力，分析公司的现有核心竞争力，并判断公司能否利用现有的资源、能力和定位取得可持续竞争优势。</p> <p>另一方面是管理层分析，通过着重考察公司的管理层以及管理制度，选择具有良好治理结构、管理水平较高的优质公司。</p> <p>2）定量分析</p> <p>本基金通过对公司定量的估值分析，挖掘优质的投资标的。通过对估值方法的选择和估值倍数的比较，选择股价相对低估的股票。就估值方法而言，基于行业的特点确定对股价最有影响力的关键估值方法（包括 PE、PEG、PB、PS、EV/EBITDA 等）；就估值倍数而言，通过业内比较、历史比较和增长性分析，确定具有上升基础的股价水平。</p> <p>（4）港股通标的股票投资策略</p> <p>本基金所投资港股通标的股票除适用上述个股投资策略外，还需关注：</p> <p>1）在港股市场上市、具有行业代表性的优质中资公司；</p> <p>2）具有行业稀缺性的香港本地和外资公司；</p> <p>3）港股市场在行业结构、估值、AH 股折溢价、分红率等方面具有吸引力的投资标的。</p> <p>3、债券投资策略</p> <p>本基金债券投资将采取久期策略、收益率曲线策略、骑乘策略、息差策略、个券选择策略、信用策略等积极投资策略，自上而下地管理组合的久期，灵活地调整组合的券种搭配，同时精选个券，以增强组合的持有期收益。</p> <p>4、股指期货投资策略</p> |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        | <p>本基金将根据风险管理的原则，以套期保值为目标，选择流动性好、交易活跃的股指期货合约，充分考虑股指期货的风险收益特征，通过多头或空头的套期保值策略，以改善投资组合的投资效果，实现股票组合的超额收益。</p> <p>5、资产支持证券的投资策略</p> <p>本基金将综合运用战略资产配置和战术资产配置进行资产支持证券的投资组合管理，并根据信用风险、利率风险和流动性风险变化积极调整投资策略，严格遵守法律法规和基金合同的约定，在保证本金安全和基金资产流动性的基础上获得稳定收益。</p> <p>6、参与融资业务策略</p> <p>本基金可在综合考虑预期收益、风险、流动性等因素基础上，参与融资业务。</p> <p>未来，随着证券市场投资工具的发展和丰富，本基金可在履行适当程序后相应调整和更新相关投资策略，并在招募说明书中更新并公告。</p> |
| 业绩比较基准 | 本基金的业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率×70%+恒生指数收益率×10%（经汇率估值调整）+中证综合债指数收益率×20%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 风险收益特征 | 本基金为混合型证券投资基金，其预期收益及预期风险水平高于债券型基金和货币市场基金，但低于股票型基金。本基金将投资港股通标的股票，会面临港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。                                                                                                                                                                                                                                                                           |

注：无。

## 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          | 鹏华基金管理有限公司                     | 中国工商银行股份有限公司          |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名                             | 张戈                    |
|             | 联系电话                           | 0755-82825720         |
|             | 电子邮箱                           | zhangge@phfund.com.cn |
| 客户服务电话      | 4006788999                     | 95588                 |
| 传真          | 0755-82021126                  | 010-66105798          |
| 注册地址        | 深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 楼 | 北京市西城区复兴门内大街 55 号     |
| 办公地址        | 深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 楼 | 北京市西城区复兴门内大街 55 号     |
| 邮政编码        | 518048                         | 100140                |
| 法定代表人       | 何如                             | 陈四清                   |

## 2.4 信息披露方式

|                     |                                                                 |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称      | 《证券时报》                                                          |
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | <a href="http://www.phfund.com.cn">http://www.phfund.com.cn</a> |
| 基金年度报告备置地点          | 深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 层鹏华基金管理有限公司                        |

## 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称                  | 办公地址                       |
|--------|---------------------|----------------------------|
| 会计师事务所 | 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) | 中国北京东城区东长安街1号东方广场毕马威大楼8层   |
| 注册登记机构 | 鹏华基金管理有限公司          | 深圳市福田区福华三路168号深圳国际商会中心第43层 |

## § 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 2021 年 6 月 18 日(基金合同生效日)-2021 年 12 月 31 日 |               |
|---------------|-------------------------------------------|---------------|
|               | 鹏华创新升级混合 A                                | 鹏华创新升级混合 C    |
| 本期已实现收益       | 753,031.63                                | -141,417.17   |
| 本期利润          | 1,292,675.94                              | -178,249.07   |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0017                                    | -0.0056       |
| 本期加权平均净值利润率   | 0.17%                                     | -0.57%        |
| 本期基金份额净值增长率   | 0.22%                                     | -0.21%        |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2021 年末                                   |               |
| 期末可供分配利润      | 863,232.29                                | -73,580.66    |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.0012                                    | -0.0031       |
| 期末基金资产净值      | 746,880,576.64                            | 23,497,414.55 |
| 期末基金份额净值      | 1.0022                                    | 0.9979        |
| 3.1.3 累计期末指标  | 2021 年末                                   |               |
| 基金份额累计净值增长率   | 0.22%                                     | -0.21%        |

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等未实现收益。

（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（例如，开放式基金的申购赎回费、基金转换费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

（3）期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润期末余额和未分配利润中已实现



部分的期末余额的孰低数。表中的“期末”均指报告期最后一日，即 12 月 31 日，无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

(4) 本基金合同于 2021 年 06 月 18 日生效，至 2021 年 12 月 31 日未满一年，故 2021 年的数据和指标为非完整会计年度数据。

## 3.2 基金净值表现

### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

鹏华创新升级混合 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      | 0.43%    | 0.52%       | 0.68%      | 0.61%         | -0.25% | -0.09% |
| 过去六个月      | 0.17%    | 0.56%       | -5.29%     | 0.81%         | 5.46%  | -0.25% |
| 自基金合同生效起至今 | 0.22%    | 0.54%       | -3.51%     | 0.79%         | 3.73%  | -0.25% |

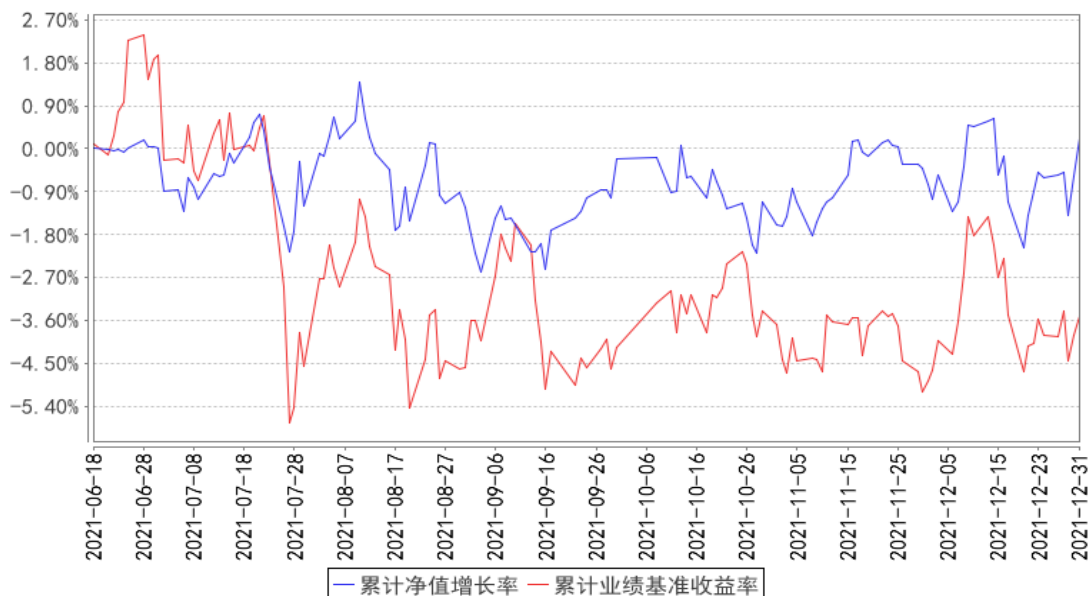
鹏华创新升级混合 C

| 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      | 0.23%    | 0.52%       | 0.68%      | 0.61%         | -0.45% | -0.09% |
| 过去六个月      | -0.23%   | 0.56%       | -5.29%     | 0.81%         | 5.06%  | -0.25% |
| 自基金合同生效起至今 | -0.21%   | 0.54%       | -3.51%     | 0.79%         | 3.30%  | -0.25% |

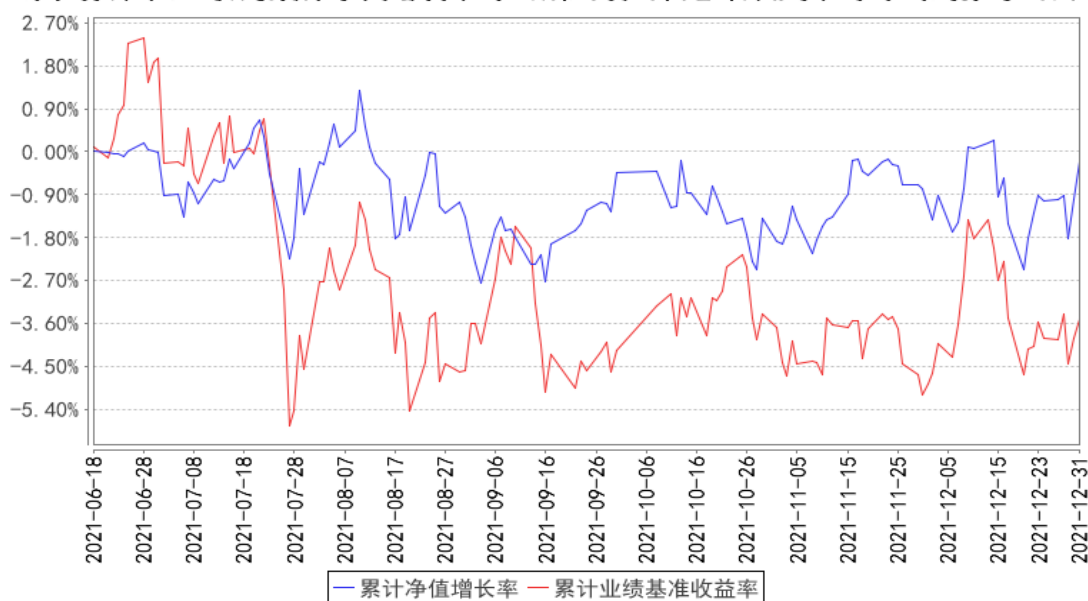
注：业绩比较基准=本基金的业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率×70%+恒生指数收益率×10%（经汇率估值调整）+中证综合债指数收益率×20%

### 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

鹏华创新升级混合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

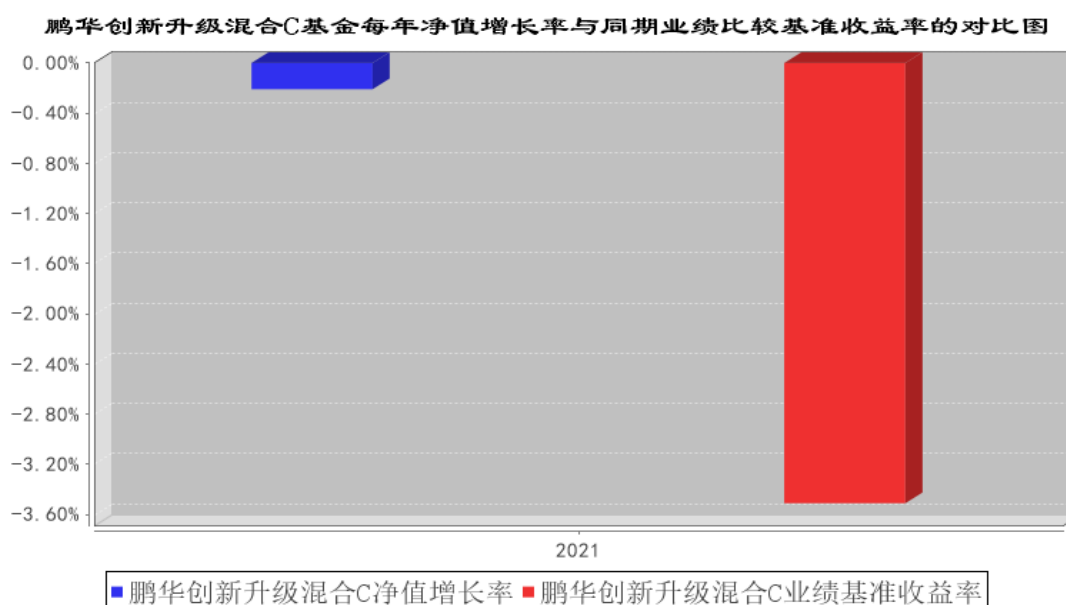
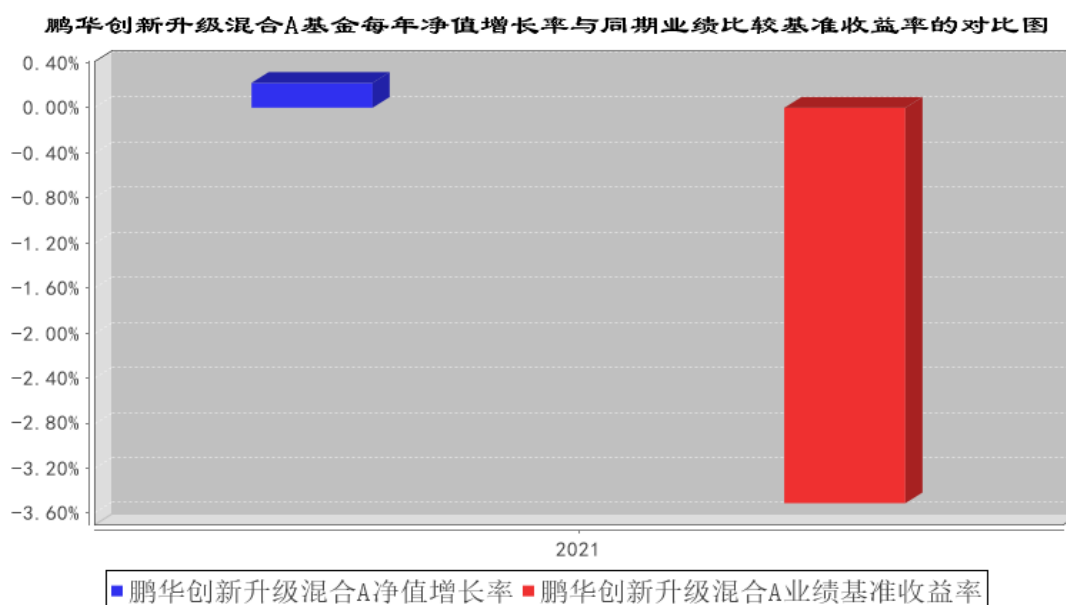


鹏华创新升级混合C累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：1、本基金基金合同于 2021 年 06 月 18 日生效，截至本报告期末本基金基金合同生效未满一年。2、截至建仓期结束，本基金的各项投资比例已达到基金合同中规定的各项比例

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



注：合同生效当年按照实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

### 3.3 其他指标

注：无。

### 3.4 过去三年基金的利润分配情况

注：无。

## § 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

鹏华基金管理有限公司成立于 1998 年 12 月 22 日，业务范围包括基金募集、基金销售、资产管理及中国证监会许可的其他业务。截至本报告期末，公司股东由国信证券股份有限公司、意大利欧利盛资本资产管理股份公司（Eurizon Capital SGR S.p.A.）、深圳市北融信投资发展有限公司组成，公司性质为中外合资企业，公司注册资本 15,000 万元人民币。截至本报告期末，公司管理资产总规模达到 10,287.51 亿元，管理 260 只公募基金、13 只全国社保投资组合、4 只基本养老保险投资组合。经过 20 余年投资管理基金，在基金投资、风险控制等方面积累了丰富经验。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

| 姓名  | 职务   | 任本基金的基金经理（助理）期限 |      | 证券从业年限 | 说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----|------|-----------------|------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |      | 任职日期            | 离任日期 |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 金笑非 | 基金经理 | 2021-06-18      | -    | 9 年    | 金笑非先生，国籍中国，经济学硕士，9 年证券从业经验。2012 年 7 月加盟鹏华基金管理有限公司，从事行业研究工作，历任研究部基金经理助理/高级研究员，现任权益投资二部总经理助理/基金经理。2016 年 06 月至今担任鹏华医药科技股票型证券投资基金基金经理，2017 年 07 月至 2020 年 03 月担任鹏华医疗保健股票型证券投资基金基金经理，2019 年 06 月至今担任鹏华科创主题 3 年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2021 年 06 月至今担任鹏华创新升级混合型证券投资基金基金经理，金笑非先生具备基金从业资格。本基金为本报告期内新成立基金，聘任金笑非为本基金基金经理。 |

注：1. 任职日期和离任日期均指公司作出决定后正式对外公告之日；担任新成立基金基金经理的，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关于从业人员资格管理办法的相关规定。

#### 4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

注：本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

#### 4.1.4 基金经理薪酬机制

本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

## 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等法律法规、中国证监会的有关规定以及基金合同的约定，本着诚实守信、勤勉尽责的原则管理和运作基金资产，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，本基金运作合规，因市场波动等被动原因存在本基金投资比例不符合基金合同要求的情形，本基金管理人严格按照基金合同的约定及时进行了调整，不存在违反基金合同和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

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司制定了《鹏华基金管理有限公司公平交易管理规定》，将公司所管理的封闭式基金、开放式基金、社保组合、养老组合、特定客户资产管理组合等不同资产组合的授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动均纳入公平交易管理，在业务流程和岗位职责中制定公平交易的控制规则和控制活动，建立对公平交易的执行、监督及审核流程，严禁在不同投资组合之间进行利益输送。在投资研究环节：1、公司使用唯一的研究报告发布平台“研究报告管理平台”，确保各投资组合在获得投资信息、研究支持、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会；2、公司严格按照《股票库管理规定》、《信用债券投资与风险控制管理规定》，执行股票及信用产品出入库及日常维护工作，确保相关证券入库以内容严谨、观点明确的研究报告作为依据；3、在公司股票库基础上，各涉及股票投资的资产组合根据各自的投资目标、投资风格、投资范围和防范关联交易的原则分别建立资产组合股票库，基金经理在股票库基础上根据投资授权以及基金合同择股方式构建具体的投资组合；4、严格执行投资授权制度，明确投资决策委员会、分管投资副总裁、基金经理等各主体的职责和权限划分，合理确定基金经理的投资权限，超过投资权限的操作，应严格履行审批程序。在交易执行环节：1、所有公司管理的资产组合的交易必须通过集中交易室完成，集中交易室负责建立和执行交易分配制度，确保各投资组合享有公平的交易执行机会；2、针对交易所公开竞价交易，集中交易室应严格启用恒生交易系统内的公平交易程序，交易系统则自动启用公平交易功能，由系统按照“未委托数量”的比例对不同资产组合进行委托量的公平分配；如果相关基金经理坚持以不同的价格进行交易，且当前市场价格不能同时满足多个资产组合的指令价格要求时，交易系统自动按照“价格优先”原则进行委托；当市场价格同时满足多个资产组合的指令价格要求时，则交易系统自动按照“同一指令价格下的公平交易”模式，进行公平委托和交易量分配；3、银行间市场交易、交易所大宗交易等非集中竞价交易需依据公司《股票投资交易流程》和《固定收益投资管理流程》的规定执行；银行间市场交易、交易所大宗交易等以公司名义进行的交易，各投

投资组合经理应在交易前独立确定各投资组合的交易价格和数量，公司按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配；4、新股、新债申购及非公开定向增发交易需依据公司《新股申购流程》、《固定收益投资管理流程》和《非公开定向增发流程》的规定执行，对新股和新债申购方案和分配过程进行审核和监控。在交易监控、分析与评估环节：1、为加强对日常投资交易行为的监控和管理，杜绝利益输送、不公平交易等违规交易行为，防范日常交易风险，公司明确了关注类交易的界定及对应的监控和评估措施机制；所监控的交易包括但不限于：交易所公开竞价交易中同日同向交易的交易时机和交易价差、不同投资组合临近交易日的同向交易和反向交易的交易时机和交易价差、关联交易、债券交易收益率偏离度、成交量和成交价格异常、银行间债券交易对手交易等；2、将公平交易作为投资组合业绩归因分析和交易绩效评价的重要关注内容，发现的异常情况由投资监察员进行分析；3、监察稽核部分别于每季度和每年度编写《公平交易执行情况检查报告》，内容包括关注类交易监控执行情况、不同投资组合的整体收益率差异分析和同向交易价差分析；《公平交易执行情况检查报告》需经公司基金经理、督察长和总经理签署。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格执行公平交易制度，确保不同投资组合在研究、交易、分配等各环节得到公平对待。

##### 4.3.2.1 增加执行的基金经理公平交易制度执行情况及公平交易管理情况

本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，本基金未发生违法违规且对基金财产造成损失的异常交易行为。本报告期内未发生基金管理人管理的所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的情况。

#### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

##### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

回顾 21 年，本基金于 6 月中旬成立，当时正是消费医药类赛道股的年内最高点，我们配置了一些底仓；但随后这些板块都开始了大幅下跌，对净值有所拖累。

我们及时控制建仓节奏，买入了养殖，半导体，小食品，出行板块等相对低位的个股；整体来看，部分对冲了赛道股的下跌。

##### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末，本报告期 A 类份额净值增长率为 0.22%，同期业绩比较基准增长率为-3.51%，C 类份额净值增长率为-0.21%，同期业绩比较基准增长率为-3.51%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

往 2022 年展望，市场仍是结构性行情。

但是结构上看，我们对过去数年积累了巨大涨幅的赛道股保持谨慎，认为下跌不会在短期结束。

基于三个筛选条件（筹码出清，业绩稳定，政策中性），我们选出了一些股价处于低位的板块，去均衡配置。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，基金管理人继续完善内部控制、提升风险管理水平,着重开展了以下各项工作：

##### 1、继续完善内部控制体系

公司根据法律法规、监管要求及业务发展需求，不断优化现有的标准化业务流程体系，强调业务流程服务于加强风险防范和提升运营效率，通过信息技术手段持续提升业务操作的系统化程度，并不断优化。

##### 2、持续改进投资监控的方法与手段，保证基金投资业务的合法合规性

报告期内，在投资日常合规监控工作方面，公司根据法律法规和产品特点进一步完善了投资监控系统以提升投资监控效率；在实现交易价差分析、银行间交易分析、研究报告检查等专项检查工作定期化、日常化的基础上，公司多次开展有关内幕交易、未公开信息等重要内容的合规培训，进一步强化全体投研人员的合规意识。

##### 3、规范基金销售业务，保证基金销售业务的合法合规性

报告期内，在基金募集和持续营销活动中，公司严格规范基金销售业务，按照《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》及相关法规规定审查宣传推介材料，逐步落实反洗钱法律法规各项要求，并督促销售部门做好投资者教育工作，本报告期内没有出现主动违规行为。

##### 4、开展以风险为导向的内部稽核

报告期内，监察稽核部开展了对信息技术管理、投资相关流程、员工行为、反洗钱业务、子公司管理和公司日常运作的定期监察稽核与专项监察稽核。监察稽核人员开展了以风险为导向的内部稽核，通过稽核发现，提高了公司标准化操作流程手册的执行效力，优化了标准化操作流程手册。报告期内，公司未发生重大风险事件。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会相关指引和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金管理人已制定基金估值和份额净值计价的业务管理制度，明确基金估值的程序和技术。

本基金管理人使用可靠的估值业务系统，估值人员熟悉各类投资品种的估值原则和具体估值

程序。估值流程中包含风险监测、控制和报告机制。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。本基金管理人设有估值委员会，由登记结算部、监察稽核部、各投资部门、研究部门负责人、基金经理等成员组成，估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备投资、研究、风险管理、法律合规和基金估值运作等方面的专业能力。基金经理可与估值委员会成员共同商定估值原则和政策，但不参与日常估值的执行。

基金管理人改变估值技术，导致基金资产净值发生重大变化的，对所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性咨询会计师事务所的专业意见。

本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

本基金管理人已与第三方定价服务机构签署服务协议，由其按约定提供相关参考数据。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

1、截止本报告期末，本基金鹏华创新升级混合 A 期末可供分配利润为 863,232.29 元，期末基金份额净值 1.0022 元；鹏华创新升级混合 C 期末可供分配利润为-73,580.66 元，期末基金份额净值 0.9979 元，不符合利润分配条件。2、本基金本报告期内未进行利润分配。3、根据相关法律法规及本基金基金合同的规定，本基金管理人将会综合考虑各方面因素，在严格遵守规定前提下，对本报告期内可供分配利润适时作出相应安排。

#### 4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明

无。

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

无。

### § 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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

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

本报告期内，本基金的管理人——鹏华基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。



### 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对鹏华基金管理有限公司编制和披露的本基金 2021 年年度报告中财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

## § 6 审计报告

### 6.1 审计报告基本信息

|            |                    |
|------------|--------------------|
| 财务报表是否经过审计 | 是                  |
| 审计意见类型     | 标准无保留意见            |
| 审计报告编号     | 毕马威华振审字第 2200351 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   | 鹏华创新升级混合型证券投资基金全体基金份额持有人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 审计意见      | <p>我们审计了后附的鹏华创新升级混合型证券投资基金（以下简称“鹏华创新升级混合基金”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，自 2021 年 6 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 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。</p> <p>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及财务报表附注 7.4.2 中所列示的中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制，公允反映了鹏华创新升级混合基金 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及自 2021 年 6 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。</p> |
| 形成审计意见的基础 | <p>我们按照中国注册会计师审计准则（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，我们独立于鹏华创新升级混合基金，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。</p>                                                                                                                                                                                                                  |
| 强调事项      | 无。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 其他事项      | 无。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 其他信息      | <p>鹏华创新升级混合基金管理人鹏华基金管理有限公司（以下简称“基金管理人”）管理层对其他信息负责。其他信息包括鹏华创新升级混合基金 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信</p>                                                                                                                                                                                                |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 管理层和治理层对财务报表的责任 | <p>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。</p> <p>在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估鹏华创新升级混合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，除非鹏华创新升级混合基金计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督鹏华创新升级混合基金的财务报告过程。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 注册会计师对财务报表审计的责任 | <p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(3) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对鹏华创新升级混合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鹏华创新</p> |

|           |                                                                                                                                                        |     |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|           | <p>升级混合基金不能持续经营。</p> <p>(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p> |     |
| 会计师事务所的名称 | 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  | 吴钟鸣                                                                                                                                                    | 黄倾媛 |
| 会计师事务所的地址 | 中国北京市                                                                                                                                                  |     |
| 审计报告日期    | 2022 年 3 月 23 日                                                                                                                                        |     |

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：鹏华创新升级混合型证券投资基金

报告截止日：2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 资 产             | 附注号        | 本期末<br>2021 年 12 月 31 日         |
|-----------------|------------|---------------------------------|
| <b>资 产：</b>     |            |                                 |
| 银行存款            | 7.4.7.1    | 52,066,410.20                   |
| 结算备付金           |            | 8,462,926.34                    |
| 存出保证金           |            | 238,954.43                      |
| 交易性金融资产         | 7.4.7.2    | 516,007,071.45                  |
| 其中：股票投资         |            | 516,007,071.45                  |
| 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    | 217,100,000.00                  |
| 应收证券清算款         |            | -                               |
| 应收利息            | 7.4.7.5    | -64,527.93                      |
| 应收股利            |            | -                               |
| 应收申购款           |            | 7,979.48                        |
| 递延所得税资产         |            | -                               |
| 其他资产            | 7.4.7.6    | -                               |
| 资产总计            |            | 793,818,813.97                  |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2021 年 12 月 31 日</b> |
| <b>负 债：</b>     |            |                                 |
| 短期借款            |            | -                               |
| 交易性金融负债         |            | -                               |

|               |          |                |
|---------------|----------|----------------|
| 衍生金融负债        | 7.4.7.3  | -              |
| 卖出回购金融资产款     |          | -              |
| 应付证券清算款       |          | 21,180,989.39  |
| 应付赎回款         |          | 415,576.10     |
| 应付管理人报酬       |          | 984,147.58     |
| 应付托管费         |          | 164,024.59     |
| 应付销售服务费       |          | 16,421.42      |
| 应付交易费用        | 7.4.7.7  | 649,651.22     |
| 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  | 30,012.48      |
| 负债合计          |          | 23,440,822.78  |
| <b>所有者权益：</b> |          |                |
| 实收基金          | 7.4.7.9  | 768,772,587.74 |
| 未分配利润         | 7.4.7.10 | 1,605,403.45   |
| 所有者权益合计       |          | 770,377,991.19 |
| 负债和所有者权益总计    |          | 793,818,813.97 |

注：（1）报告截止日 2021 年 12 月 31 日，基金份额总额为 768,772,587.74 份，其中鹏华创新升级混合 A 基金份额总额为 745,225,221.10 份，基金份额净值 1.0022 元；鹏华创新升级混合 C 基金份额总额为 23,547,366.64 份，基金份额净值 0.9979 元。（2）本财务报表的实际编制期间为 2021 年 06 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日，无上年度末数据。

## 7.2 利润表

会计主体：鹏华创新升级混合型证券投资基金

本报告期：2021 年 6 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目               | 附注号      | 本期<br>2021 年 6 月 18 日（基金合同<br>生效日）至 2021 年 12 月 31<br>日 |
|-------------------|----------|---------------------------------------------------------|
| 一、收入              |          | 11,729,330.54                                           |
| 1. 利息收入           |          | 5,248,968.16                                            |
| 其中：存款利息收入         | 7.4.7.11 | 1,716,990.76                                            |
| 债券利息收入            |          | -                                                       |
| 资产支持证券利息收入        |          | -                                                       |
| 买入返售金融资产收入        |          | 3,531,977.40                                            |
| 证券出借利息收入          |          | -                                                       |
| 其他利息收入            |          | -                                                       |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列） |          | 5,881,987.86                                            |

|                        |            |               |
|------------------------|------------|---------------|
| 其中：股票投资收益              | 7.4.7.12   | 5,582,175.72  |
| 基金投资收益                 | -          | -             |
| 债券投资收益                 | 7.4.7.13   | -             |
| 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   | 299,812.14    |
| 3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 7.4.7.17   | 502,812.41    |
| 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   | 95,562.11     |
| 减：二、费用                 |            | 10,614,903.67 |
| 1. 管理人报酬               | 7.4.10.2.1 | 6,492,392.06  |
| 2. 托管费                 | 7.4.10.2.2 | 1,082,065.33  |
| 3. 销售服务费               | 7.4.10.2.3 | 135,343.87    |
| 4. 交易费用                | 7.4.7.19   | 2,873,677.41  |
| 5. 利息支出                |            | -             |
| 其中：卖出回购金融资产支出          |            | -             |
| 6. 税金及附加               |            | -             |
| 7. 其他费用                | 7.4.7.20   | 31,425.00     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |            | 1,114,426.87  |
| 减：所得税费用                |            | -             |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |            | 1,114,426.87  |

注：本财务报表的实际编制期间为 2021 年 06 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日止期间，无上年度可比期间及可比数据。

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：鹏华创新升级混合型证券投资基金

本报告期：2021 年 6 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目                       | 本期<br>2021 年 6 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 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）          | 827,842,275.60                                   | -            | 827,842,275.60 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润） | -                                                | 1,114,426.87 | 1,114,426.87   |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数     | -59,069,687.86                                   | 490,976.58   | -58,578,711.28 |

|                                        |                |              |                |
|----------------------------------------|----------------|--------------|----------------|
| (净值减少以“-”号填列)                          |                |              |                |
| 其中：1. 基金申购款                            | 2,528,017.14   | -21,775.18   | 2,506,241.96   |
| 2. 基金赎回款                               | -61,597,705.00 | 512,751.76   | -61,084,953.24 |
| 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)                        | 768,772,587.74 | 1,605,403.45 | 770,377,991.19 |

注：本财务报表的实际编制期间为 2021 年 06 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日止期间，无上年度可比较期间及可比较数据。

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：

邓召明

邢彪

郝文高

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

鹏华创新升级混合型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《关于准予鹏华创新升级混合型证券投资基金注册的批复》(证监许可[2021]1045号)批准，由鹏华基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则和《鹏华创新升级混合型证券投资基金基金合同》发售，基金合同于 2021 年 6 月 18 日生效。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集规模为 827,842,275.60 份基金份额。本基金的基金管理人为鹏华基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司(以下简称“工商银行”)。

本基金于 2021 年 6 月 2 日至 2021 年 6 月 16 日募集，并于 2021 年 6 月 16 日募集完毕。募集期间净认购资金人民币 827,569,768.80 元。认购资金在募集期间产生的利息人民币 272,506.80 元，募集的有效认购份额及利息结转的基金份额合计 827,842,275.60 份。其中，本基金 A 类募集期间净认购资金人民币 791,835,515.41 元，认购资金在募集期间产生的利息人民币 269,217.49 元，募集的有效认购份额及利息结转的基金份额合计 792,104,732.90 份。本基金 C 类募集期间净

认购资金人民币 35,734,253.39 元,认购资金在募集期间产生的利息人民币 3,289.31 元,募集的有效认购份额及利息结转的基金份额合计 35,737,542.70 份。上述募集资金已由毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具了毕马威华振验字第 2100301 号验资报告。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、《鹏华创新升级混合型证券投资基金基金合同》和截至报告期末最新公告的《鹏华创新升级混合型证券投资基金招募说明书》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,包括境内依法发行或上市交易的股票(包含主板、中小板、创业板及其他中国证监会允许基金投资的股票)、内地与香港股票市场交易互联互通机制允许买卖的香港联合交易所上市的股票(以下简称“港股通标的股票”)、债券(含国债、金融债、企业债、公司债、央行票据、政府支持机构债、地方政府债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债、可转换债券、可交换债券及其他中国证监会允许基金投资的债券)、债券回购、银行存款(包括协议存款、定期存款等)、货币市场工具、同业存单、资产支持证券、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)。本基金可根据相关法律法规和基金合同的约定,参与融资业务。

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为 60%-95%(其中,投资于港股通标的股票占股票资产的比例不超过 50%),其中投资于创新升级相关的证券占非现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,基金保留的现金以及投资于到期日在一年以内的政府债券的比例合计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、应收申购款等。

如果法律法规对该比例要求有变更的,以变更后的比例为准,本基金的投资范围会做相应调整。

本基金的业绩比较基准为:沪深 300 指数收益率 $\times$ 70%+恒生指数收益率 $\times$ 10%(经汇率估值调整)+中证综合债指数收益率 $\times$ 20%。

本财务报表由本基金的基金管理人鹏华基金管理有限公司于本基金的审计报告日批准报出。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《鹏华创新升级混合型证券投资基金

基金合同》和在财务报表附注中所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2021 年 06 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日止期间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 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年 06 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日止期间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

本基金会计年度为公历 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 2021 年 06 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

##### (1) 金融资产的分类

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

本基金目前以交易目的持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其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。

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

##### (2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。



#### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

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

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

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

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

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额拆分引起的实收基金份额变动于基金份额拆分日根据拆分前的基金份额数及确定的拆分比例计算认列。由于基金份额折算引起的实收基金份额变动于基金份额折算日根据折算前的基金份额数及确定的折算比例计算认列。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 7.4.4.8 损益平准金

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

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税（和/或）股票交易所在地适用的预缴所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。基金投资在持有期间应取得的红利于除权日确认为投资收益。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率或票面利率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动扣除在适用情况下公允价值变动产生的预估增值税后的净额确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

线法计算。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

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

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金同一类/级别的每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

#### 7.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

以公允价值计量的外币非货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

#### 7.4.4.13 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。

#### 7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

易不活跃)等情况,本基金根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》,根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

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

(3)对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种,根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《中国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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外),按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》,本基金于2021年1月1日起执行。本基金在编制2021年度财务报表时已采用该准则,该准则的采用未对本基金财务报表产生重大影响。

##### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

##### 7.4.5.3 差错更正的说明

无。

#### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2014]81号《财政部国家税务总局证监会关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2015]101号

《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]127 号《财政部国家税务总局证监会关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2016]140 号《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日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，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。资管产品管理人运营资管产品转让 2017 年 12 月 31 日前取得的基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

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

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

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

(4) 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。基金通过沪港通/深港通买卖、继承、赠与联交所上市股票，按照香港特别行政区现行税法规定缴纳印花税。

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

#### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目             | 本期末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|----------------|-------------------------|
| 活期存款           | 52,066,410.20           |
| 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             | 52,066,410.20           |

##### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2021 年 12 月 31 日 |                |            |
|---------------|-------------------------|----------------|------------|
|               | 成本                      | 公允价值           | 公允价值变动     |
| 股票            | 515,504,259.04          | 516,007,071.45 | 502,812.41 |
| 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            | 515,504,259.04          | 516,007,071.45 | 502,812.41 |

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

##### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

注：无。

## 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

单位：人民币元

| 项目    | 本期末<br>2021 年 12 月 31 日 |           |
|-------|-------------------------|-----------|
|       | 账面余额                    | 其中：买断式逆回购 |
| 交易所市场 | 217,100,000.00          | —         |
| 银行间市场 | —                       | —         |
| 合计    | 217,100,000.00          | —         |

## 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：无。

## 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

| 项目         | 本期末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|------------|-------------------------|
| 应收活期存款利息   | 7,559.75                |
| 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  | 3,904.51                |
| 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 | -76,099.69              |
| 应收申购款利息    | —                       |
| 应收黄金合约拆借孳息 | —                       |
| 应收出借证券利息   | —                       |
| 其他         | 107.50                  |
| 合计         | -64,527.93              |

## 7.4.7.6 其他资产

注：无。

## 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|-------------|-------------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | 649,651.22              |
| 银行间市场应付交易费用 | —                       |
| 合计          | 649,651.22              |

## 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目 | 本期末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|----|-------------------------|
|----|-------------------------|

|             |           |
|-------------|-----------|
| 应付券商交易单元保证金 | -         |
| 应付赎回费       | 12.48     |
| 应付证券出借违约金   | -         |
| 预提费用        | 30,000.00 |
| 合计          | 30,012.48 |

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

##### 鹏华创新升级混合 A

| 项目            | 本期<br>2021 年 6 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日 |                |
|---------------|--------------------------------------------------|----------------|
|               | 基金份额（份）                                          | 账面金额           |
| 基金合同生效日       | 792,104,732.90                                   | 792,104,732.90 |
| 本期申购          | 1,785,263.37                                     | 1,785,263.37   |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -48,664,775.17                                   | -48,664,775.17 |
| 基金拆分/份额折算前    | -                                                | -              |
| 基金拆分/份额折算调整   | -                                                | -              |
| 本期申购          | -                                                | -              |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -                                                | -              |
| 本期末           | 745,225,221.10                                   | 745,225,221.10 |

##### 鹏华创新升级混合 C

| 项目            | 本期<br>2021 年 6 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日 |                |
|---------------|--------------------------------------------------|----------------|
|               | 基金份额（份）                                          | 账面金额           |
| 基金合同生效日       | 35,737,542.70                                    | 35,737,542.70  |
| 本期申购          | 742,753.77                                       | 742,753.77     |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -12,932,929.83                                   | -12,932,929.83 |
| 基金拆分/份额折算前    | -                                                | -              |
| 基金拆分/份额折算调整   | -                                                | -              |
| 本期申购          | -                                                | -              |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -                                                | -              |
| 本期末           | 23,547,366.64                                    | 23,547,366.64  |

注：1、申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

2、本基金自 2021 年 6 月 2 日至 2021 年 6 月 16 日止期间公开发售，共募集有效净认购资金人民币 827,569,768.80 元，折合为 827,569,768.80 份基金份额（其中 A 类基金份额 791,835,515.41 份，C 类基金份额 35,734,253.39 份）。根据《鹏华创新升级混合型证券投资基金招募说明书》的规定，本基金设立募集期内认购资金产生的利息收入人民币 272,506.80 元，折合为 272,506.80 份基金份额（其中 A 类基金份额 269,217.49 份，C 类基金份额 3,289.31 份），划入基金份额持有人账户。



## 7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

鹏华创新升级混合 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        | -          | -          | -            |
| 本期利润           | 753,031.63 | 539,644.31 | 1,292,675.94 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 110,200.66 | 252,478.94 | 362,679.60   |
| 其中：基金申购款       | -2,716.31  | -9,544.60  | -12,260.91   |
| 基金赎回款          | 112,916.97 | 262,023.54 | 374,940.51   |
| 本期已分配利润        | -          | -          | -            |
| 本期末            | 863,232.29 | 792,123.25 | 1,655,355.54 |

鹏华创新升级混合 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           | -141,417.17 | -36,831.90 | -178,249.07 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 67,836.51   | 60,460.47  | 128,296.98  |
| 其中：基金申购款       | -3,867.55   | -5,646.72  | -9,514.27   |
| 基金赎回款          | 71,704.06   | 66,107.19  | 137,811.25  |
| 本期已分配利润        | -           | -          | -           |
| 本期末            | -73,580.66  | 23,628.57  | -49,952.09  |

## 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2021 年 6 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日 |
|-----------|--------------------------------------------------|
| 活期存款利息收入  | 248,451.48                                       |
| 定期存款利息收入  | 995,011.11                                       |
| 其他存款利息收入  | -                                                |
| 结算备付金利息收入 | 472,410.74                                       |
| 其他        | 1,117.43                                         |

|    |              |
|----|--------------|
| 合计 | 1,716,990.76 |
|----|--------------|

注：其他包含认/申购款利息收入、结算保证金利息收入、风控金利息收入等

#### 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<br>2021年6月18日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
|------------------|---------------------------------------|
| 股票投资收益——买卖股票差价收入 | 5,582,175.72                          |
| 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               | 5,582,175.72                          |

##### 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<br>2021年6月18日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
|------------|---------------------------------------|
| 卖出股票成交总额   | 781,629,511.51                        |
| 减：卖出股票成本总额 | 776,047,335.79                        |
| 买卖股票差价收入   | 5,582,175.72                          |

##### 7.4.7.12.3 股票投资收益——证券出借差价收入

注：无。

#### 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

注：无。

##### 7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

注：无。

##### 7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

注：无。

##### 7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

注：无。

##### 7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

注：无。

## 7.4.7.14 贵金属投资收益

## 7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

注：无。

## 7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

注：无。

## 7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

注：无。

## 7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入

注：无。

## 7.4.7.15 衍生工具收益

## 7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

注：无。

## 7.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益

注：无。

## 7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2021 年 6 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|--------------------------------------------------|
| 股票投资产生的股利收益   | 299,812.14                                       |
| 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            | 299,812.14                                       |

## 7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称       | 本期<br>2021 年 6 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日 |
|------------|--------------------------------------------------|
| 1. 交易性金融资产 | 502,812.41                                       |
| 股票投资       | 502,812.41                                       |
| 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    | —                                                |
| 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                     | 502,812.41 |

#### 7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2021 年 6 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日 |
|---------|--------------------------------------------------|
| 基金赎回费收入 | 92,871.01                                        |
| 基金转换费收入 | 2,691.10                                         |
| 合计      | 95,562.11                                        |

#### 7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2021 年 6 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日 |
|-----------|--------------------------------------------------|
| 交易所市场交易费用 | 2,873,677.41                                     |
| 银行间市场交易费用 | -                                                |
| 合计        | 2,873,677.41                                     |

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2021 年 6 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日 |
|---------|--------------------------------------------------|
| 审计费用    | 30,000.00                                        |
| 信息披露费   | -                                                |
| 证券出借违约金 | -                                                |
| 银行汇划费用  | 1,025.00                                         |
| 其他      | 400.00                                           |
| 合计      | 31,425.00                                        |

#### 7.4.7.21 分部报告

无。

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

无。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

#### 7.4.9 关联方关系

| 关联方名称                                          | 与本基金的关系               |
|------------------------------------------------|-----------------------|
| 鹏华基金管理有限公司（“鹏华基金公司”）                           | 基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国工商银行股份有限公司（“中国工商银行”）                         | 基金托管人、基金代销机构          |
| 国信证券股份有限公司（“国信证券”）                             | 基金管理人的股东、基金代销机构       |
| 深圳市北融信投资发展有限公司                                 | 基金管理人的股东              |
| 意大利欧利盛资本资产管理股份公司（“Eurizon Capital SGR S.p.A.”） | 基金管理人的股东              |
| 鹏华资产管理有限公司（“鹏华资产”）                             | 基金管理人的子公司             |

注：1、本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方没有发生变化。

2、下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

本基金基金合同于 2021 年 06 月 18 日生效，截至本报告期末不满一年，无上年度可比期间数据。

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2021 年 6 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日 |                     |
|-------|--------------------------------------------------|---------------------|
|       | 成交金额                                             | 占当期股票<br>成交总额的比例（%） |
|       |                                                  |                     |
| 国信证券  | 155,025,547.89                                   | 7.56                |

##### 7.4.10.1.2 债券交易

注：无。

##### 7.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2021 年 6 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日 |                       |
|-------|--------------------------------------------------|-----------------------|
|       | 成交金额                                             | 占当期债券回购<br>成交总额的比例（%） |
|       |                                                  |                       |
| 国信证券  | 413,600,000.00                                   | 4.94                  |

##### 7.4.10.1.4 权证交易

注：无。

##### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2021年6月18日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |                   |           |                     |
|-------|---------------------------------------|-------------------|-----------|---------------------|
|       | 当期<br>佣金                              | 占当期佣金总量<br>的比例（%） | 期末应付佣金余额  | 占期末应付佣金<br>总额的比例（%） |
| 国信证券  | 141,983.91                            | 7.92              | 37,171.95 | 5.72                |

注：（1）佣金的计算公式

上海/深圳证券交易所的交易佣金=股票买（卖）成交金额×佣金比率-买（卖）经手费-买（卖）证管费等由券商承担的费用

（佣金比率按照与一般证券公司签订的协议条款订立。）

（2）本基金与关联方已按同业统一的基金佣金计算方式和约定的佣金比例签订了《证券交易席位租用协议》。根据协议规定，上述单位定期或不定期地为鹏华基金公司提供研究服务以及其他研究支持。

#### 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<br>2021年6月18日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
|-----------------|---------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 6,492,392.06                          |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 1,663,702.46                          |

注：1、支付基金管理人鹏华基金公司的管理人报酬年费率为1.50%，逐日计提，按月支付。日管理费=前一日基金资产净值×1.50%÷当年天数。

2、根据《开放式证券投资基金销售费用管理规定》，基金管理人依据销售机构销售基金的保有量提取一定比例的客户维护费，用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，客户维护费从基金管理费中列支。

##### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2021年6月18日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
|----------------|---------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 1,082,065.33                          |

注：支付基金托管人中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.25%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。日托管费=前一日基金资产净值×0.25%/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<br>2021 年 6 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日 |            |           |
|----------------|--------------------------------------------------|------------|-----------|
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费                                 |            |           |
|                | 鹏华创新升级混合 A                                       | 鹏华创新升级混合 C | 合计        |
| 鹏华基金公司         | -                                                | 1,070.62   | 1,070.62  |
| 中国工商银行         | -                                                | 36,871.79  | 36,871.79 |
| 合计             | -                                                | 37,942.41  | 37,942.41 |

注：鹏华创新升级混合 A 基金份额不支付销售服务费；支付基金销售机构的鹏华创新升级混合 C 基金份额的销售服务费年费率为 0.80%，逐日计提，按月支付，日销售服务费=前一日分类基金资产净值×0.80%÷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

注：无。

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

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

注：无。

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

注：无。

#### 7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

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

注：无。

##### 7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

注：本基金本报告期末除基金管理人之外的其他关联方没有投资及持有本基金份额。

#### 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<br>2021 年 6 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日 |            |
|--------|--------------------------------------------------|------------|
|        | 期末余额                                             | 当期利息收入     |
| 中国工商银行 | 52,066,410.20                                    | 248,451.48 |

#### 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

| 本期<br>2021 年 6 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日 |        |      |      |              |            |
|--------------------------------------------------|--------|------|------|--------------|------------|
| 关联方名称                                            | 证券代码   | 证券名称 | 发行方式 | 基金在承销期内买入    |            |
|                                                  |        |      |      | 数量（单位：<br>张） | 总金额        |
| 国信证券                                             | 301066 | 万事利  | 网下申购 | 3,436        | 18,004.64  |
| 国信证券                                             | 301091 | 深城交  | 网下申购 | 5,240        | 191,260.00 |
| 国信证券                                             | 688622 | 禾信仪器 | 网下申购 | 1,204        | 21,310.80  |

注：本基金在上年度可比期间未成立。

#### 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

注：无。

#### 7.4.12 期末(2021 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 |
| 001234               | 泰慕士  | 2021 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 11 日 | 新股未上市  | 16.53 | 16.53  | 333       | 5,504.49     | 5,504.49      | -  |
| 002100               | 天康生物 | 2021 年 12 月 23 日 | 2022 年 6 月 24 日 | 锁定期股票  | 7.45  | 9.94   | 1,073,826 | 8,000,003.70 | 10,673,830.44 | -  |
| 300774               | 倍杰特  | 2021 年 7 月 26 日  | 2022 年 2 月 16 日 | 锁定期股票  | 4.57  | 21.08  | 444       | 2,029.08     | 9,359.52      | -  |
| 300814               | 中富电路 | 2021 年 8 月 4 日   | 2022 年 2 月 14 日 | 锁定期股票  | 8.40  | 23.88  | 328       | 2,755.20     | 7,832.64      | -  |
| 300854               | 中兰环保 | 2021 年 9 月 8 日   | 2022 年 3 月 16 日 | 锁定期股票  | 9.96  | 27.29  | 203       | 2,021.88     | 5,539.87      | -  |
| 300994               | 久祺股份 | 2021 年 8 月 2 日   | 2022 年 2 月 14 日 | 锁定期股票  | 11.90 | 45.45  | 420       | 4,998.00     | 19,089.00     | -  |
| 301040               | 中环   | 2021             | 2022            | 锁定     | 13.57 | 38.51  | 241       | 3,270.37     | 9,280.91      | -  |



|        |          |                    |                    |               |       |        |       |           |           |   |
|--------|----------|--------------------|--------------------|---------------|-------|--------|-------|-----------|-----------|---|
|        | 海陆       | 年7月<br>26日         | 年2月<br>7日          | 期股<br>票       |       |        |       |           |           |   |
| 301045 | 天禄<br>科技 | 2021<br>年8月<br>6日  | 2022<br>年2月<br>17日 | 锁定<br>期股<br>票 | 15.81 | 28.37  | 335   | 5,296.35  | 9,503.95  | - |
| 301046 | 能辉<br>科技 | 2021<br>年8月<br>10日 | 2022<br>年2月<br>17日 | 锁定<br>期股<br>票 | 8.34  | 48.99  | 290   | 2,418.60  | 14,207.10 | - |
| 301048 | 金鹰<br>重工 | 2021<br>年8月<br>11日 | 2022<br>年2月<br>28日 | 锁定<br>期股<br>票 | 4.13  | 12.96  | 843   | 3,481.59  | 10,925.28 | - |
| 301049 | 超越<br>科技 | 2021<br>年8月<br>17日 | 2022<br>年2月<br>24日 | 锁定<br>期股<br>票 | 19.34 | 32.92  | 196   | 3,790.64  | 6,452.32  | - |
| 301050 | 雷电<br>微力 | 2021<br>年8月<br>17日 | 2022<br>年2月<br>24日 | 锁定<br>期股<br>票 | 60.64 | 234.74 | 233   | 14,129.12 | 54,694.42 | - |
| 301052 | 果麦<br>文化 | 2021<br>年8月<br>23日 | 2022<br>年2月<br>28日 | 锁定<br>期股<br>票 | 8.11  | 33.64  | 252   | 2,043.72  | 8,477.28  | - |
| 301053 | 远信<br>工业 | 2021<br>年8月<br>25日 | 2022<br>年3月<br>1日  | 锁定<br>期股<br>票 | 11.87 | 28.78  | 155   | 1,839.85  | 4,460.90  | - |
| 301058 | 中粮<br>工科 | 2021<br>年9月<br>1日  | 2022<br>年3月<br>9日  | 锁定<br>期股<br>票 | 3.55  | 18.24  | 1,386 | 4,920.30  | 25,280.64 | - |
| 301062 | 上海<br>艾录 | 2021<br>年9月<br>7日  | 2022<br>年3月<br>14日 | 锁定<br>期股<br>票 | 3.31  | 17.01  | 523   | 1,731.13  | 8,896.23  | - |
| 301063 | 海锅<br>股份 | 2021<br>年9月<br>9日  | 2022<br>年3月<br>24日 | 锁定<br>期股<br>票 | 17.40 | 36.11  | 153   | 2,662.20  | 5,524.83  | - |
| 301066 | 万事<br>利  | 2021<br>年9月<br>13日 | 2022<br>年3月<br>22日 | 锁定<br>期股<br>票 | 5.24  | 22.84  | 344   | 1,802.56  | 7,856.96  | - |
| 301068 | 大地<br>海洋 | 2021<br>年9月<br>16日 | 2022<br>年3月<br>28日 | 锁定<br>期股<br>票 | 13.98 | 28.38  | 144   | 2,013.12  | 4,086.72  | - |
| 301069 | 凯盛<br>新材 | 2021<br>年9月<br>16日 | 2022<br>年3月<br>28日 | 锁定<br>期股<br>票 | 5.17  | 44.21  | 539   | 2,786.63  | 23,829.19 | - |
| 301072 | 中捷<br>精工 | 2021<br>年9月<br>22日 | 2022<br>年3月<br>29日 | 锁定<br>期股<br>票 | 7.46  | 33.41  | 181   | 1,350.26  | 6,047.21  | - |

|        |      |             |            |       |       |       |       |           |           |   |
|--------|------|-------------|------------|-------|-------|-------|-------|-----------|-----------|---|
| 301073 | 君亭酒店 | 2021年9月22日  | 2022年3月30日 | 锁定期股票 | 12.24 | 32.00 | 144   | 1,762.56  | 4,608.00  | - |
| 301078 | 孩子王  | 2021年9月30日  | 2022年4月14日 | 锁定期股票 | 5.77  | 12.14 | 756   | 4,362.12  | 9,177.84  | - |
| 301089 | 拓新药业 | 2021年10月20日 | 2022年4月27日 | 锁定期股票 | 19.11 | 67.93 | 220   | 4,204.20  | 14,944.60 | - |
| 301091 | 深城交  | 2021年10月20日 | 2022年4月29日 | 锁定期股票 | 36.50 | 31.31 | 524   | 19,126.00 | 16,406.44 | - |
| 301096 | 百诚医药 | 2021年12月13日 | 2022年6月20日 | 锁定期股票 | 79.60 | 78.53 | 234   | 18,626.40 | 18,376.02 | - |
| 301098 | 金埔园林 | 2021年11月4日  | 2022年5月12日 | 锁定期股票 | 12.36 | 22.17 | 307   | 3,794.52  | 6,806.19  | - |
| 301100 | 风光股份 | 2021年12月10日 | 2022年6月17日 | 锁定期股票 | 27.81 | 31.14 | 599   | 16,658.19 | 18,652.86 | - |
| 301101 | 明月镜片 | 2021年12月9日  | 2022年6月16日 | 锁定期股票 | 26.91 | 43.36 | 371   | 9,983.61  | 16,086.56 | - |
| 301108 | 洁雅股份 | 2021年11月25日 | 2022年6月6日  | 锁定期股票 | 57.27 | 53.71 | 280   | 16,035.60 | 15,038.80 | - |
| 301111 | 粤万年青 | 2021年11月30日 | 2022年6月7日  | 锁定期股票 | 10.48 | 36.68 | 379   | 3,971.92  | 13,901.72 | - |
| 301118 | 恒光股份 | 2021年11月9日  | 2022年5月18日 | 锁定期股票 | 22.70 | 49.02 | 315   | 7,150.50  | 15,441.30 | - |
| 301126 | 达嘉维康 | 2021年11月30日 | 2022年6月7日  | 锁定期股票 | 12.37 | 19.23 | 662   | 8,188.94  | 12,730.26 | - |
| 301127 | 天源   | 2021        | 2022       | 锁定    | 12.03 | 17.12 | 1,685 | 20,270.55 | 28,847.20 | - |

|        |      |                  |                 |           |        |        |       |           |           |   |
|--------|------|------------------|-----------------|-----------|--------|--------|-------|-----------|-----------|---|
|        | 环保   | 年 12 月 23 日      | 年 6 月 30 日      | 期股票       |        |        |       |           |           |   |
| 301133 | 金钟股份 | 2021 年 11 月 19 日 | 2022 年 5 月 26 日 | 锁定<br>期股票 | 14.33  | 26.95  | 286   | 4,098.38  | 7,707.70  | - |
| 301136 | 招标股份 | 2021 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 11 日 | 新股<br>未上市 | 10.52  | 10.52  | 7,172 | 75,449.44 | 75,449.44 | - |
| 301138 | 华研精机 | 2021 年 12 月 8 日  | 2022 年 6 月 15 日 | 锁定<br>期股票 | 26.17  | 44.86  | 285   | 7,458.45  | 12,785.10 | - |
| 301155 | 海力风电 | 2021 年 11 月 17 日 | 2022 年 5 月 24 日 | 锁定<br>期股票 | 60.66  | 96.75  | 638   | 38,701.08 | 61,726.50 | - |
| 301166 | 优宁维  | 2021 年 12 月 21 日 | 2022 年 6 月 28 日 | 锁定<br>期股票 | 86.06  | 94.50  | 253   | 21,773.18 | 23,908.50 | - |
| 301168 | 通灵股份 | 2021 年 12 月 2 日  | 2022 年 6 月 10 日 | 锁定<br>期股票 | 39.08  | 52.13  | 329   | 12,857.32 | 17,150.77 | - |
| 301177 | 迪阿股份 | 2021 年 12 月 8 日  | 2022 年 6 月 15 日 | 锁定<br>期股票 | 116.88 | 116.08 | 377   | 44,063.76 | 43,762.16 | - |
| 301179 | 泽宇智能 | 2021 年 12 月 1 日  | 2022 年 6 月 8 日  | 锁定<br>期股票 | 43.99  | 50.77  | 295   | 12,977.05 | 14,977.15 | - |
| 301180 | 万祥科技 | 2021 年 11 月 9 日  | 2022 年 5 月 16 日 | 锁定<br>期股票 | 12.20  | 22.72  | 654   | 7,978.80  | 14,858.88 | - |
| 301182 | 凯旺科技 | 2021 年 12 月 16 日 | 2022 年 6 月 23 日 | 锁定<br>期股票 | 27.12  | 30.58  | 294   | 7,973.28  | 8,990.52  | - |
| 301185 | 鸥玛软件 | 2021 年 11 月 11 日 | 2022 年 5 月 19 日 | 锁定<br>期股票 | 11.88  | 21.16  | 578   | 6,866.64  | 12,230.48 | - |
| 301190 | 善水科技 | 2021 年 12 月      | 2022 年 6 月      | 锁定<br>期股票 | 27.85  | 27.46  | 575   | 16,013.75 | 15,789.50 | - |

|        |      |                  |                 |       |        |        |         |              |              |   |
|--------|------|------------------|-----------------|-------|--------|--------|---------|--------------|--------------|---|
|        |      | 月 17 日           | 24 日            | 票     |        |        |         |              |              |   |
| 301193 | 家联科技 | 2021 年 12 月 2 日  | 2022 年 6 月 9 日  | 锁定期股票 | 30.73  | 29.14  | 297     | 9,126.81     | 8,654.58     | - |
| 301198 | 喜悦智行 | 2021 年 11 月 25 日 | 2022 年 6 月 2 日  | 锁定期股票 | 21.76  | 29.20  | 262     | 5,701.12     | 7,650.40     | - |
| 301199 | 迈赫股份 | 2021 年 11 月 30 日 | 2022 年 6 月 7 日  | 锁定期股票 | 29.28  | 32.00  | 402     | 11,770.56    | 12,864.00    | - |
| 301221 | 光庭信息 | 2021 年 12 月 15 日 | 2022 年 6 月 22 日 | 锁定期股票 | 69.89  | 88.72  | 280     | 19,569.20    | 24,841.60    | - |
| 601728 | 中国电信 | 2021 年 8 月 11 日  | 2022 年 2 月 21 日 | 锁定期股票 | 4.53   | 4.27   | 394,011 | 1,784,869.83 | 1,682,426.97 | - |
| 688167 | 炬光科技 | 2021 年 12 月 17 日 | 2022 年 6 月 24 日 | 锁定期股票 | 78.69  | 176.67 | 2,014   | 158,481.66   | 355,813.38   | - |
| 688257 | 新锐股份 | 2021 年 10 月 19 日 | 2022 年 4 月 27 日 | 锁定期股票 | 62.30  | 61.10  | 2,899   | 180,607.70   | 177,128.90   | - |
| 688262 | 国芯科技 | 2021 年 12 月 28 日 | 2022 年 1 月 6 日  | 新股未上市 | 41.98  | 41.98  | 6,528   | 274,045.44   | 274,045.44   | - |
| 688766 | 普冉股份 | 2021 年 8 月 12 日  | 2022 年 2 月 23 日 | 锁定期股票 | 148.90 | 342.73 | 704     | 104,825.60   | 241,281.92   | - |
| 688772 | 珠海冠宇 | 2021 年 9 月 30 日  | 2022 年 4 月 15 日 | 锁定期股票 | 14.43  | 39.09  | 12,960  | 187,012.80   | 506,606.40   | - |

注：1、根据中国证监会《关于修改〈上市公司证券发行管理办法〉的决定》、《关于修改〈创业板上市公司证券发行管理暂行办法〉的决定》以及《关于修改〈上市公司非公开发行股票实施细则〉的决定》，本基金所认购的 2020 年 2 月 14 日(含)后发行完毕的非公开发行股份，自发行结束之日起 6 个月内不得转让。此外，本基金通过大宗交易方式受让的原上市公司大股东减持或者特定股东减

持有的股份，在受让后 6 个月内，不得转让所受让的股份。

2、基金还可作为特定投资者，认购首次公开发行股票时公司股东公开发售股份，所认购的股份自发行结束之日起约定限售期内不得转让。

3、根据《上海证券交易所科创板股票公开发行自律委员会促进科创板初期企业平稳发行行业倡导建议》，本基金获配的科创板股票如经抽签方式确定需要锁定的，锁定期限为自发行人股票上市之日起 6 个月。根据《上海证券交易所科创板上市公司股东以向特定机构投资者询价转让和配售方式减持股份实施细则》，基金通过询价转让受让的科创板股票，在受让后 6 个月内不得转让。

4、根据《深圳证券交易所创业板首次公开发行证券发行与承销业务实施细则》，本基金参与摇号配售或比例配售方式获配的创业板股票自发行人股票上市之日起在发行人约定的限售期内不得转让。

5、基金可使用以基金名义开设的股票账户，选择网上或者网下一种方式进行新股申购。其中基金参与网下申购获得的新股或作为战略投资者参与配售获得的新股，在新股上市后的约定期限内不能自由转让；基金参与网上申购获配的新股，从新股获配日至新股上市日之间不能自由转让。

#### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注：无。

#### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

##### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

##### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

#### 7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

注：无。

### 7.4.13 金融工具风险及管理

#### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为混合型基金。本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括境内依法发行或上市交易的股票(包含主板，中小板，创业板及其他中国证监会允许基金投资的股票)，内地与香港股票市场交易互联互通机制允许买卖的香港联合交易所上市的股票(以下简称“港股通标的股票”)，债券(含国债，金融债，企业债，公司债，央行票据，政府支持机构债，地方政府债，中期票据，短期融资券，超短期融资券，次级债，可转换债券，可交换债券及其他中国证监会允许基金投资的债券)，债券回购，银行存款(包括协议存款，定期存款等)，货币市场工具，同业存单，

资产支持证券, 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)。本基金可根据相关法律法规和基金合同的约定, 参与融资业务。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。

本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内, 使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。

本基金的基金管理人致力于全面内部控制体系的建设, 建立了从董事会层面到各业务部门的风险管理组织架构。本基金的基金管理人在董事会下设风险控制和合规审计委员会, 主要负责制定基金管理人风险控制战略和控制政策、协调突发重大风险等事项; 督察长负责对基金管理人各业务环节合法合规运作进行监督检查, 组织、指导基金管理人内部监察稽核工作, 并可向董事会和中国证监会直接报告; 在公司内部设立独立的监察稽核部, 专职负责对基金管理人各部门、各业务的风险控制情况进行督促和检查, 并适时提出整改建议。

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

#### 7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任, 或者基金所投资证券的发行人出现违约、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中国工商银行股份有限公司及其他具有基金托管资格的银行, 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。

于 2021 年 12 月 31 日, 本基金未持有信用类债券(未满一年)。

**7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资**

注：无。

**7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资**

注：无。

**7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资**

注：无。

**7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资**

注：无。

**7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资**

注：无。

**7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资**

注：无。

**7.4.13.3 流动性风险**

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时或于约定开放日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职能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。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，因此除附注中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余金融资产均能以合理价格适时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

于 2021 年 12 月 31 日，本基金所持有的全部金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值（所有者权益）无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到

期现金流量。

#### 7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

注：无。

#### 7.4.13.3.2 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》（自 2017 年 10 月 1 日起施行）等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%（完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受该比例限制）。

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

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。

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

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期内流动性情况良好。



#### 7.4.13.4 市场风险

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

##### 7.4.13.4.1 利率风险

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

本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金及债券投资等，其余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。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2021 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                    | 52,066,410.20  | -     | -     | -               | 52,066,410.20  |
| 结算备付金                   | 8,462,926.34   | -     | -     | -               | 8,462,926.34   |
| 存出保证金                   | 238,954.43     | -     | -     | -               | 238,954.43     |
| 交易性金融资产                 | -              | -     | -     | 516,007,071.45  | 516,007,071.45 |
| 买入返售金融资产                | 217,100,000.00 | -     | -     | -               | 217,100,000.00 |
| 应收利息                    | -              | -     | -     | -64,527.93      | -64,527.93     |
| 应收申购款                   | -              | -     | -     | 7,979.48        | 7,979.48       |
| 资产总计                    | 277,868,290.97 | -     | -     | -515,950,523.00 | 793,818,813.97 |
| 负债                      |                |       |       |                 |                |
| 应付赎回款                   | -              | -     | -     | 415,576.10      | 415,576.10     |
| 应付管理人报酬                 | -              | -     | -     | 984,147.58      | 984,147.58     |
| 应付托管费                   | -              | -     | -     | 164,024.59      | 164,024.59     |
| 应付证券清算款                 | -              | -     | -     | 21,180,989.39   | 21,180,989.39  |
| 应付销售服务费                 | -              | -     | -     | 16,421.42       | 16,421.42      |
| 应付交易费用                  | -              | -     | -     | 649,651.22      | 649,651.22     |
| 其他负债                    | -              | -     | -     | 30,012.48       | 30,012.48      |
| 负债总计                    | -              | -     | -     | 23,440,822.78   | 23,440,822.78  |
| 利率敏感度缺口                 | 277,868,290.97 | -     | -     | -492,509,700.22 | 770,377,991.19 |

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

##### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

注：于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有的交易性债券投资和资产支持证券公允价值占基金资产净

值的比例为 0.0%。因此当利率发生合理、可能的变动时，对于本基金资产净值无重大影响。

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金的基金管理人每日对本基金的外汇风险进行监控。

##### 7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2021 年 12 月 31 日 |               |                |               |
|---------------|-------------------------|---------------|----------------|---------------|
|               | 美元<br>折合人民币<br>元        | 港币<br>折合人民币元  | 其他币种<br>折合人民币元 | 合计            |
| 以外币计价的资产      |                         |               |                |               |
| 交易性金融资产       | -                       | 38,443,617.41 | -              | 38,443,617.41 |
| 资产合计          | -                       | 38,443,617.41 | -              | 38,443,617.41 |
| 以外币计价的负债      |                         |               |                |               |
| 负债合计          | -                       | -             | -              | -             |
| 资产负债表外汇风险敞口净额 | -                       | 38,443,617.41 | -              | 38,443,617.41 |

##### 7.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

| 假设 | 除汇率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（2021 年 12 月 31 日）       |
| 分析 | 所有外币相对人民币升值 5%   | 1,922,180.87                |
|    | 所有外币相对人民币贬值 5%   | -1,922,180.87               |

注：无。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的证券投资品种，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“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人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，来主动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：股票资产占基金资产的比例为 60%-95%（其中，投资于港股通标的股票占股票资产的比例不超过 50%），其中投资于创新升级相关的证券占非现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，基金保留的现金以及投资于到期日在一年以内的政府债券的比例合计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，应收申购款等。如果法律法规对该比例要求有变更的，以变更后的比例为准，本基金的投资范围会做相应调整。

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<br>2021 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  | 516,007,071.45          | 66.98        |
| 交易性金融资产—基金投资  | —                       | —            |
| 交易性金融资产—贵金属投资 | —                       | —            |
| 衍生金融资产—权证投资   | —                       | —            |
| 其他            | —                       | —            |
| 合计            | 516,007,071.45          | 66.98        |

注：债券投资为可转换债券、可交换债券投资。

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

注：于 2021 年 12 月 31 日，由于本基金运行期间不足一年，尚不存在足够的经验数据，因此，无

法对本基金资产净值对于市场价格风险的敏感性作定量分析。

#### 7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### 7.4.14.1 以公允价值计量的资产和负债

##### (a) 公允价值计量的层次

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

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

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

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

于 2021 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次的余额为 501,294,723.47 元，第二层次的余额为 354,999.37 元，第三层次的余额为 14,357,348.61 元。

2021 年，本基金上述持续以公允价值计量的资产和负债的第一层次与第二层次之间没有发生重大转换。本基金是在发生转换当年的报告期末确认各层次之间的转换。

##### (b) 第二层次的公允价值计量

对于本基金投资的证券交易所上市的证券，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）、或属于限售期间等情况时，本基金将相应进行估值方法的变更。根据估值方法的变更，本基金综合考虑估值调整中采用的可观察与不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关证券公允价值的层次。

2021 年，本基金上述持续和非持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生该变更。

##### (c) 第三层次的公允价值计量

于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有公允价值归属于第三层次的金融工具为人民币 14,357,348.61 元。本基金本年度购买第三层次金融工具的金额为 10,842,206.38 元，无出售第三层次金融工具金额，无转入第三层次金融工具金额，无转出第三层次金融工具金额，计入损益的第三层次的金融工具公允价值变动或当期投资收益为 3,515,142.23 元。

于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有的第三层级的交易性金融资产（均为证券交易所上市交易但尚在限售期内的股票投资）公允价值为 14,357,348.61 元，采用平均价格亚式期权模型进行估

值，不可观察输入值为预期波动率，与公允价值之间为负相关关系。

(d) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2021 年 12 月 31 日，本基金无非持续的以公允价值计量的金融工具。

7.4.14.2 其他金融工具的公允价值（期末非以公允价值计量的项目）

其他金融工具主要包括应收款项、卖出回购金融资产款和其他金融负债，其账面价值与公允价值之间无重大差异。

7.4.14.3 除公允价值外，截至资产负债表日需要说明的其他重要事项

根据财政部发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下合称“新金融工具准则”）相关衔接规定，以及财政部、中国银行保险监督管理委员会于 2020 年 12 月 30 日发布的《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》，公募证券投资基金应当自 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。截至 2021 年 12 月 31 日，本基金已完成了执行新金融工具准则对财务报表潜在影响的评估。鉴于本基金业务的性质，新金融工具准则预期不会对本基金的财务状况和经营成果产生重大影响。

本基金将自 2022 年 1 月 1 日起追溯执行相关新规定，并采用准则允许的实务简便方法，调整期初所有者权益，2021 年的比较数据将不作重述。

## § 8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目                | 金额             | 占基金总资产的比例 (%) |
|----|-------------------|----------------|---------------|
| 1  | 权益投资              | 516,007,071.45 | 65.00         |
|    | 其中：股票             | 516,007,071.45 | 65.00         |
| 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          | 217,100,000.00 | 27.35         |
|    | 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      | 60,529,336.54  | 7.63          |
| 8  | 其他各项资产            | 182,405.98     | 0.02          |
| 9  | 合计                | 793,818,813.97 | 100.00        |

注：本基金通过港股通交易机制投资的港股公允价值为 38,443,617.41 元，占净值比 4.99%。

## 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

| 代码 | 行业类别             | 公允价值（元）        | 占基金资产净值比例（%） |
|----|------------------|----------------|--------------|
| A  | 农、林、牧、渔业         | 25,587,063.36  | 3.32         |
| B  | 采矿业              | —              | —            |
| C  | 制造业              | 300,554,654.87 | 39.01        |
| D  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | —              | —            |
| E  | 建筑业              | 11,519.99      | 0.00         |
| F  | 批发和零售业           | 7,873,841.96   | 1.02         |
| G  | 交通运输、仓储和邮政业      | 24,217,704.00  | 3.14         |
| H  | 住宿和餐饮业           | 4,608.00       | 0.00         |
| I  | 信息传输、软件和信息技术服务业  | 54,863,150.01  | 7.12         |
| J  | 金融业              | —              | —            |
| K  | 房地产业             | 11,276,045.00  | 1.46         |
| L  | 租赁和商务服务业         | —              | —            |
| M  | 科学研究和技术服务业       | 23,190,388.34  | 3.01         |
| N  | 水利、环境和公共设施管理业    | 50,198.91      | 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          | 24,216,092.32  | 3.14         |
| R  | 文化、体育和娱乐业        | 5,718,187.28   | 0.74         |
| S  | 综合               | —              | —            |
|    | 合计               | 477,563,454.04 | 61.99        |

### 8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

| 行业类别     | 公允价值（人民币）     | 占基金资产净值比例（%） |
|----------|---------------|--------------|
| 能源       | —             | —            |
| 原材料      | —             | —            |
| 工业       | —             | —            |
| 非日常生活消费品 | —             | —            |
| 日常消费品    | 7,299,859.84  | 0.95         |
| 医疗保健     | 11,955,683.04 | 1.55         |
| 金融       | —             | —            |
| 信息技术     | —             | —            |
| 通信服务     | 15,048,255.04 | 1.95         |
| 公用事业     | —             | —            |
| 房地产      | 4,139,819.49  | 0.54         |

|    |               |      |
|----|---------------|------|
| 合计 | 38,443,617.41 | 4.99 |
|----|---------------|------|

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

### 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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  | 000423 | 东阿阿胶   | 824,600   | 40,199,250.00 | 5.22         |
| 2  | 000661 | 长春高新   | 86,400    | 23,448,960.00 | 3.04         |
| 3  | 002100 | 天康生物   | 2,161,526 | 22,312,220.44 | 2.90         |
| 4  | 688536 | 思瑞浦    | 28,214    | 21,668,352.00 | 2.81         |
| 5  | 600487 | 亨通光电   | 1,358,760 | 20,544,451.20 | 2.67         |
| 6  | 300498 | 温氏股份   | 1,025,936 | 19,759,527.36 | 2.56         |
| 7  | 300015 | 爱尔眼科   | 460,819   | 19,483,427.32 | 2.53         |
| 8  | 300896 | 爱美客    | 35,500    | 19,031,905.00 | 2.47         |
| 9  | 000876 | 新希望    | 1,034,900 | 15,740,829.00 | 2.04         |
| 10 | 603392 | 万泰生物   | 63,700    | 14,109,550.00 | 1.83         |
| 11 | 300357 | 我武生物   | 235,300   | 13,482,690.00 | 1.75         |
| 12 | 600872 | 中炬高新   | 344,600   | 13,084,462.00 | 1.70         |
| 13 | 688008 | 澜起科技   | 145,368   | 12,192,014.16 | 1.58         |
| 14 | 601111 | 中国国航   | 1,334,400 | 12,183,072.00 | 1.58         |
| 15 | 600029 | 南方航空   | 1,767,200 | 12,034,632.00 | 1.56         |
| 16 | 02269  | 药明生物   | 158,000   | 11,955,683.04 | 1.55         |
| 17 | 600276 | 恒瑞医药   | 234,500   | 11,891,495.00 | 1.54         |
| 18 | 600436 | 片仔癀    | 26,900    | 11,759,335.00 | 1.53         |
| 19 | 300601 | 康泰生物   | 102,400   | 10,090,496.00 | 1.31         |
| 20 | 00728  | 中国电信   | 3,578,000 | 7,605,969.28  | 0.99         |
| 20 | 601728 | 中国电信   | 394,011   | 1,682,426.97  | 0.22         |
| 21 | 300674 | 宇信科技   | 381,740   | 9,123,586.00  | 1.18         |
| 22 | 688107 | 安路科技-U | 126,834   | 9,093,997.80  | 1.18         |
| 23 | 688323 | 瑞华泰    | 230,201   | 8,869,644.53  | 1.15         |
| 24 | 300416 | 苏试试验   | 246,200   | 8,358,490.00  | 1.08         |
| 25 | 603883 | 老百姓    | 157,640   | 7,784,263.20  | 1.01         |
| 26 | 603259 | 药明康德   | 64,000    | 7,589,120.00  | 0.99         |
| 27 | 688019 | 安集科技   | 26,835    | 7,331,322.00  | 0.95         |
| 28 | 300661 | 圣邦股份   | 23,700    | 7,323,300.00  | 0.95         |
| 29 | 02319  | 蒙牛乳业   | 202,000   | 7,299,859.84  | 0.95         |
| 30 | 600223 | 鲁商发展   | 541,700   | 7,177,525.00  | 0.93         |
| 31 | 300347 | 泰格医药   | 54,200    | 6,926,760.00  | 0.90         |
| 32 | 688190 | 云路股份   | 50,414    | 5,973,050.72  | 0.78         |
| 33 | 002234 | 民和股份   | 339,600   | 5,827,536.00  | 0.76         |

|    |        |        |           |              |      |
|----|--------|--------|-----------|--------------|------|
| 34 | 000681 | 视觉中国   | 238,900   | 5,709,710.00 | 0.74 |
| 35 | 603317 | 天味食品   | 209,900   | 5,627,419.00 | 0.73 |
| 36 | 600763 | 通策医疗   | 22,800    | 4,537,200.00 | 0.59 |
| 37 | 06049  | 保利物业   | 82,600    | 4,139,819.49 | 0.54 |
| 38 | 600383 | 金地集团   | 316,000   | 4,098,520.00 | 0.53 |
| 39 | 605089 | 味知香    | 42,200    | 4,002,670.00 | 0.52 |
| 40 | 002555 | 三七互娱   | 146,500   | 3,958,430.00 | 0.51 |
| 41 | 688201 | 信安世纪   | 62,743    | 3,930,848.95 | 0.51 |
| 42 | 603755 | 日辰股份   | 68,600    | 3,910,200.00 | 0.51 |
| 43 | 300738 | 奥飞数据   | 172,000   | 3,904,400.00 | 0.51 |
| 44 | 003030 | 祖名股份   | 148,500   | 3,859,515.00 | 0.50 |
| 45 | 002216 | 三全食品   | 186,210   | 3,763,304.10 | 0.49 |
| 46 | 300088 | 长信科技   | 282,500   | 3,751,600.00 | 0.49 |
| 47 | 00762  | 中国联通   | 1,170,000 | 3,730,708.80 | 0.48 |
| 48 | 603288 | 海天味业   | 35,400    | 3,720,894.00 | 0.48 |
| 49 | 00941  | 中国移动   | 97,000    | 3,711,576.96 | 0.48 |
| 50 | 603027 | 千禾味业   | 153,700   | 3,701,096.00 | 0.48 |
| 51 | 002425 | 凯撒文化   | 381,700   | 3,679,588.00 | 0.48 |
| 52 | 002624 | 完美世界   | 177,400   | 3,602,994.00 | 0.47 |
| 53 | 688521 | 芯原股份-U | 22,182    | 1,715,999.52 | 0.22 |
| 54 | 688111 | 金山办公   | 3,000     | 795,000.00   | 0.10 |
| 55 | 688772 | 珠海冠宇   | 12,960    | 506,606.40   | 0.07 |
| 56 | 688232 | 新点软件   | 10,942    | 475,429.90   | 0.06 |
| 57 | 688167 | 炬光科技   | 2,014     | 355,813.38   | 0.05 |
| 58 | 688262 | 国芯科技   | 6,528     | 274,045.44   | 0.04 |
| 59 | 688766 | 普冉股份   | 704       | 241,281.92   | 0.03 |
| 60 | 002044 | 美年健康   | 24,900    | 195,465.00   | 0.03 |
| 61 | 688257 | 新锐股份   | 2,899     | 177,128.90   | 0.02 |
| 62 | 688265 | 南模生物   | 2,374     | 166,298.70   | 0.02 |
| 63 | 301136 | 招标股份   | 7,172     | 75,449.44    | 0.01 |
| 64 | 301155 | 海力风电   | 638       | 61,726.50    | 0.01 |
| 65 | 301050 | 雷电微力   | 233       | 54,694.42    | 0.01 |
| 66 | 301177 | 迪阿股份   | 377       | 43,762.16    | 0.01 |
| 67 | 301127 | 天源环保   | 1,685     | 28,847.20    | 0.00 |
| 68 | 301058 | 中粮工科   | 1,386     | 25,280.64    | 0.00 |
| 69 | 301221 | 光庭信息   | 280       | 24,841.60    | 0.00 |
| 70 | 301166 | 优宁维    | 253       | 23,908.50    | 0.00 |
| 71 | 301069 | 凯盛新材   | 539       | 23,829.19    | 0.00 |
| 72 | 300994 | 久祺股份   | 420       | 19,089.00    | 0.00 |
| 73 | 301100 | 风光股份   | 599       | 18,652.86    | 0.00 |
| 74 | 001296 | 长江材料   | 310       | 18,376.80    | 0.00 |
| 75 | 301096 | 百诚医药   | 234       | 18,376.02    | 0.00 |



|     |        |      |       |           |      |
|-----|--------|------|-------|-----------|------|
| 76  | 301168 | 通灵股份 | 329   | 17,150.77 | 0.00 |
| 77  | 301091 | 深城交  | 524   | 16,406.44 | 0.00 |
| 78  | 301101 | 明月镜片 | 371   | 16,086.56 | 0.00 |
| 79  | 301190 | 善水科技 | 575   | 15,789.50 | 0.00 |
| 80  | 301118 | 恒光股份 | 315   | 15,441.30 | 0.00 |
| 81  | 301108 | 洁雅股份 | 280   | 15,038.80 | 0.00 |
| 82  | 301179 | 泽宇智能 | 295   | 14,977.15 | 0.00 |
| 83  | 301089 | 拓新药业 | 220   | 14,944.60 | 0.00 |
| 84  | 301180 | 万祥科技 | 654   | 14,858.88 | 0.00 |
| 85  | 301046 | 能辉科技 | 290   | 14,207.10 | 0.00 |
| 86  | 301111 | 粤万年青 | 379   | 13,901.72 | 0.00 |
| 87  | 301199 | 迈赫股份 | 402   | 12,864.00 | 0.00 |
| 88  | 301138 | 华研精机 | 285   | 12,785.10 | 0.00 |
| 89  | 301126 | 达嘉维康 | 662   | 12,730.26 | 0.00 |
| 90  | 301185 | 鸥玛软件 | 578   | 12,230.48 | 0.00 |
| 91  | 301048 | 金鹰重工 | 843   | 10,925.28 | 0.00 |
| 92  | 301045 | 天禄科技 | 335   | 9,503.95  | 0.00 |
| 93  | 300774 | 倍杰特  | 444   | 9,359.52  | 0.00 |
| 94  | 301040 | 中环海陆 | 241   | 9,280.91  | 0.00 |
| 95  | 301078 | 孩子王  | 756   | 9,177.84  | 0.00 |
| 96  | 301182 | 凯旺科技 | 294   | 8,990.52  | 0.00 |
| 97  | 301062 | 上海艾录 | 523   | 8,896.23  | 0.00 |
| 98  | 301193 | 家联科技 | 297   | 8,654.58  | 0.00 |
| 99  | 301052 | 果麦文化 | 252   | 8,477.28  | 0.00 |
| 100 | 301066 | 万事利  | 344   | 7,856.96  | 0.00 |
| 101 | 300814 | 中富电路 | 328   | 7,832.64  | 0.00 |
| 102 | 301133 | 金钟股份 | 286   | 7,707.70  | 0.00 |
| 103 | 301198 | 喜悦智行 | 262   | 7,650.40  | 0.00 |
| 104 | 301098 | 金埔园林 | 307   | 6,806.19  | 0.00 |
| 105 | 301049 | 超越科技 | 196   | 6,452.32  | 0.00 |
| 106 | 301072 | 中捷精工 | 181   | 6,047.21  | 0.00 |
| 107 | 300854 | 中兰环保 | 203   | 5,539.87  | 0.00 |
| 108 | 301063 | 海锅股份 | 153   | 5,524.83  | 0.00 |
| 109 | 001234 | 泰慕士  | 333   | 5,504.49  | 0.00 |
| 110 | 603176 | 汇通集团 | 1,924 | 4,713.80  | 0.00 |
| 111 | 301073 | 君亭酒店 | 144   | 4,608.00  | 0.00 |
| 112 | 301053 | 远信工业 | 155   | 4,460.90  | 0.00 |
| 113 | 301068 | 大地海洋 | 144   | 4,086.72  | 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  | 000423 | 东阿阿胶   | 34,450,635.96 | 4.47           |
| 2  | 000661 | 长春高新   | 27,757,202.38 | 3.60           |
| 3  | 002568 | 百润股份   | 24,841,759.94 | 3.22           |
| 4  | 300015 | 爱尔眼科   | 23,927,664.34 | 3.11           |
| 5  | 600845 | 宝信软件   | 21,471,316.48 | 2.79           |
| 6  | 600436 | 片仔癀    | 21,350,799.00 | 2.77           |
| 7  | 002541 | 鸿路钢构   | 21,028,565.84 | 2.73           |
| 8  | 688050 | 爱博医疗   | 20,313,067.82 | 2.64           |
| 9  | 300896 | 爱美客    | 20,201,130.40 | 2.62           |
| 10 | 300629 | 新劲刚    | 20,118,192.00 | 2.61           |
| 11 | 600487 | 亨通光电   | 20,109,531.26 | 2.61           |
| 12 | 688107 | 安路科技-U | 19,219,258.97 | 2.49           |
| 13 | 002100 | 天康生物   | 18,041,062.70 | 2.34           |
| 14 | 600702 | 舍得酒业   | 18,033,587.00 | 2.34           |
| 15 | 000977 | 浪潮信息   | 17,992,235.76 | 2.34           |
| 16 | 02269  | 药明生物   | 17,832,928.45 | 2.31           |
| 17 | 300498 | 温氏股份   | 17,374,504.88 | 2.26           |
| 18 | 688008 | 澜起科技   | 16,476,814.54 | 2.14           |
| 19 | 600399 | 抚顺特钢   | 16,319,433.00 | 2.12           |
| 20 | 300661 | 圣邦股份   | 15,881,932.14 | 2.06           |
| 21 | 02319  | 蒙牛乳业   | 15,580,368.82 | 2.02           |

注：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  | 600845 | 宝信软件 | 28,543,331.46 | 3.71           |
| 2  | 300629 | 新劲刚  | 21,620,782.50 | 2.81           |
| 3  | 600399 | 抚顺特钢 | 20,255,036.00 | 2.63           |
| 4  | 002568 | 百润股份 | 18,415,226.20 | 2.39           |
| 5  | 002541 | 鸿路钢构 | 18,130,674.02 | 2.35           |
| 6  | 688621 | 阳光诺和 | 18,045,144.32 | 2.34           |
| 7  | 600702 | 舍得酒业 | 18,035,038.00 | 2.34           |
| 8  | 688050 | 爱博医疗 | 17,500,634.26 | 2.27           |
| 9  | 000977 | 浪潮信息 | 17,165,586.27 | 2.23           |
| 10 | 603306 | 华懋科技 | 14,663,925.45 | 1.90           |
| 11 | 000739 | 普洛药业 | 14,388,120.47 | 1.87           |
| 12 | 300512 | 中亚股份 | 12,766,516.00 | 1.66           |
| 13 | 002493 | 荣盛石化 | 12,058,142.57 | 1.57           |
| 14 | 300595 | 欧普康视 | 11,885,307.60 | 1.54           |
| 15 | 600436 | 片仔癀  | 11,840,002.00 | 1.54           |

|    |        |      |               |      |
|----|--------|------|---------------|------|
| 16 | 688112 | 鼎阳科技 | 11,098,067.42 | 1.44 |
| 17 | 002080 | 中材科技 | 10,746,747.88 | 1.39 |
| 18 | 300661 | 圣邦股份 | 10,679,461.11 | 1.39 |
| 19 | 000848 | 承德露露 | 10,429,756.68 | 1.35 |
| 20 | 300342 | 天银机电 | 10,312,471.25 | 1.34 |

注：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 | 1,291,551,594.83 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 781,629,511.51   |

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

#### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

注：无。

#### 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

注：无。

#### 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

注：无。

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

注：无。

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

注：无。

#### 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

注：无。

##### 8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金将根据风险管理的原则，以套期保值为目标，选择流动性好、交易活跃的股指期货合约，充分考虑股指期货的风险收益特征，通过多头或空头的套期保值策略，以改善投资组合的投资效果，实现股票组合的超额收益。

#### 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

本基金基金合同的投资范围尚未包含国债期货投资。

### 8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

注：本基金基金合同的投资范围尚未包含国债期货投资。

### 8.11.3 本期国债期货投资评价

本基金基金合同的投资范围尚未包含国债期货投资。

## 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中本期没有发行主体被监管部门立案调查的、或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的证券。

### 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证券没有超出基金合同规定的证券备选库

### 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   | 238,954.43 |
| 2  | 应收证券清算款 | —          |
| 3  | 应收股利    | —          |
| 4  | 应收利息    | -64,527.93 |
| 5  | 应收申购款   | 7,979.48   |
| 6  | 其他应收款   | —          |
| 7  | 待摊费用    | —          |
| 8  | 其他      | —          |
| 9  | 合计      | 182,405.98 |

### 8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：无。

### 8.12.5 期末前十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  | 002100 | 天康生物 | 10,673,830.44 | 1.39          | 锁定期股票    |

### 8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，投资组合报告中数字分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## § 9 基金份额持有人信息

### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 份额级别       | 持有人户数<br>(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<br>(%) | 持有份额           | 占总份额比例<br>(%) |
| 鹏华创新升级混合 A | 6,163        | 120,919.23 | 98,850.23 | 0.01          | 745,126,370.87 | 99.99         |
| 鹏华创新升级混合 C | 3,727        | 6,318.05   | —         | —             | 23,547,366.64  | 100.00        |
| 合计         | 9,890        | 77,732.31  | 98,850.23 | 0.01          | 768,673,737.51 | 99.99         |

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目               | 份额级别       | 持有份额总数（份）  | 占基金总份额比例（%） |
|------------------|------------|------------|-------------|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 鹏华创新升级混合 A | 206,425.52 | 0.0277      |
|                  | 鹏华创新升级混合 C | 11,006.39  | 0.0467      |
|                  | 合计         | 217,431.91 | 0.0283      |

注：截至本报告期末，本基金管理人从业人员投资、持有本基金符合相关法律法规、中国证监会规定及相关管理制度的规定。

### 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

注：截止本报告期末，本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人及本基金的基金经理未持有本基金份额。

### 9.4 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况

注：无。

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目 | 鹏华创新升级混合 A | 鹏华创新升级混合 C |
|----|------------|------------|
|----|------------|------------|

|                                                 |                   |                  |
|-------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| 基金合同生效日<br>(2021 年 6 月 18 日)<br>基金份额总额          | 792, 104, 732. 90 | 35, 737, 542. 70 |
| 基金合同生效日起至<br>报告期期末基金总申<br>购份额                   | 1, 785, 263. 37   | 742, 753. 77     |
| 减: 基金合同生效日<br>起至报告期期末基金<br>总赎回份额                | 48, 664, 775. 17  | 12, 932, 929. 83 |
| 基金合同生效日起至<br>报告期期末基金拆分<br>变动份额 (份额减少<br>以“-”填列) | -                 | -                |
| 本报告期期末基金份<br>额总额                                | 745, 225, 221. 10 | 23, 547, 366. 64 |

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期内无基金份额持有人大会决议。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

基金管理人的重大人事变动:

报告期内, 公司原副总经理高阳先生辞去公司副总经理职务, 经公司董事会审议通过, 于 2021 年 1 月 16 日离任。

报告期内, 经公司董事会审议通过, 聘任王宗合先生担任公司副总经理, 任职日期自 2021 年 1 月 28 日起; 聘任梁浩先生担任公司副总经理, 任职日期自 2021 年 1 月 28 日起。

报告期内, 公司原副总经理苏波先生辞去公司副总经理职务, 经公司董事会审议通过, 于 2021 年 7 月 24 日离任。

报告期内, 经公司董事会审议通过, 聘任李伟先生担任公司副总经理, 任职日期自 2021 年 7 月 24 日起。

本公司已将上述变更事项报中国证券监督管理委员会深圳监管局备案。

报告期内, 经公司股东会审议通过, 史际春先生不再担任公司独立董事, 于 2021 年 4 月 22 日离任; 聘任蒋毅刚先生担任公司独立董事, 任职日期自 2021 年 4 月 22 日起。

基金托管人的重大人事变动:

中国工商银行股份有限公司 (以下简称“本公司”) 根据工作需要, 任命刘彤女士担任本公司资产托管部总经理, 全面主持资产托管部相关工作。刘彤女士的托管人高级管理人员任职信

息已经在中国证券投资基金业协会备案。李勇先生不再担任本公司资产托管部总经理职务。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及对公司运营管理及基金运作产生重大影响的，与本基金管理人、基金财产、基金托管业务相关的诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

无。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金管理人聘请毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金审计的会计师事务所。本年度应支付给毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)审计费用 30,000.00 元。该审计机构为本基金提供审计服务的期间为本基金基金合同生效日(2021 年 06 月 18 日)起到本报告期末，不满 1 年。

### 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金管理人、基金托管人涉及托管业务机构及其高级管理人员在报告期内未受到任何稽查或处罚。

### 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单元数量 | 股票交易           |              | 应支付该券商的佣金  |            | 备注     |
|------|--------|----------------|--------------|------------|------------|--------|
|      |        | 成交金额           | 占当期股票成交总额的比例 | 佣金         | 占当期佣金总量的比例 |        |
| 华西证券 | 2      | 456,439,448.38 | 22.26%       | 370,306.85 | 20.66%     | 本报告期新增 |
| 国元证券 | 1      | 371,846,140.17 | 18.14%       | 302,549.61 | 16.88%     | 本报告期新增 |
| 东吴证券 | 2      | 321,997,949.24 | 15.71%       | 293,522.70 | 16.38%     | 本报告期新增 |

|        |   |                |        |            |        |        |
|--------|---|----------------|--------|------------|--------|--------|
| 国泰君安   | 2 | 247,442,788.74 | 12.07% | 225,581.93 | 12.59% | 本报告期新增 |
| 兴业证券   | 1 | 217,210,409.69 | 10.59% | 201,663.95 | 11.25% | 本报告期新增 |
| 招商证券   | 1 | 181,710,503.42 | 8.86%  | 166,927.37 | 9.31%  | 本报告期新增 |
| 国信证券   | 2 | 155,025,547.89 | 7.56%  | 141,983.91 | 7.92%  | 本报告期新增 |
| 银河证券   | 1 | 48,705,793.19  | 2.38%  | 44,385.99  | 2.48%  | 本报告期新增 |
| 申万宏源证券 | 4 | 35,688,322.70  | 1.74%  | 32,522.87  | 1.81%  | 本报告期新增 |
| 中信建投证券 | 1 | 14,183,084.41  | 0.69%  | 12,924.40  | 0.72%  | 本报告期新增 |
| 华林证券   | 1 | -              | -      | -          | -      | 本报告期新增 |
| 西部证券   | 1 | -              | -      | -          | -      | 本报告期新增 |

注：交易单元选择的标准和程序：

1) 基金管理人负责选择代理本基金证券买卖的证券经营机构，使用其交易单元作为基金的专用交易单元，选择的标准是：



- (1) 实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于 3 亿元人民币；
- (2) 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- (3) 经营行为规范，最近二年未发生因重大违规行为而受到中国证监会处罚；
- (4) 内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；
- (5) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的  
需要，并能为本基金提供全面的信息服务；
- (6) 研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨  
询服务。

## 2) 选择交易单元的程序：

我公司根据上述标准，选定符合条件的证券公司作为租用交易单元的对象。我公司投研部门定期对所选定证券公司的服务进行综合评比，评比内容包括：提供研究报告质量、数量、及时性  
及提供研究服务主动性和质量等情况，并依据评比结果确定交易单元交易的具体情况。我公司在  
比较了多家证券经营机构的财务状况、经营状况、研究水平后，向券商租用交易单元作为基金专  
用交易单元。

## 11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

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<br>成交总额的<br>比例 | 成交金额             | 占当期债券<br>回购<br>成交总额的<br>比例 | 成交金额 | 占当期权<br>证<br>成交总额的<br>比例 |
| 华西证券       | -    | -                    | 2,580,600,000.00 | 30.81%                     | -    | -                        |
| 国元证券       | -    | -                    | -                | -                          | -    | -                        |
| 东吴证券       | -    | -                    | 1,846,000,000.00 | 22.04%                     | -    | -                        |
| 国泰君安       | -    | -                    | 1,815,100,000.00 | 21.67%                     | -    | -                        |
| 兴业证券       | -    | -                    | -                | -                          | -    | -                        |
| 招商证券       | -    | -                    | -                | -                          | -    | -                        |
| 国信证券       | -    | -                    | 413,600,000.00   | 4.94%                      | -    | -                        |
| 银河证券       | -    | -                    | 775,100,000.00   | 9.25%                      | -    | -                        |
| 申万宏源<br>证券 | -    | -                    | 327,300,000.00   | 3.91%                      | -    | -                        |
| 中信建投<br>证券 | -    | -                    | 618,600,000.00   | 7.39%                      | -    | -                        |
| 华林证券       | -    | -                    | -                | -                          | -    | -                        |
| 西部证券       | -    | -                    | -                | -                          | -    | -                        |

## 11.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项                                                 | 法定披露方式                       | 法定披露日期           |
|----|------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|
| 1  | 鹏华创新升级混合型证券投资基金基金合同                                  | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 05 月 26 日 |
| 2  | 鹏华创新升级混合型证券投资基金托管协议                                  | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 05 月 26 日 |
| 3  | 鹏华创新升级混合型证券投资基金招募说明书                                 | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 05 月 26 日 |
| 4  | 鹏华创新升级混合型证券投资基金份额发售公告                                | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 05 月 26 日 |
| 5  | 鹏华创新升级混合型证券投资基金（A 类基金份额）基金产品资料概要                     | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 05 月 26 日 |
| 6  | 鹏华创新升级混合型证券投资基金（C 类基金份额）基金产品资料概要                     | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 05 月 26 日 |
| 7  | 鹏华基金管理有限公司澄清公告                                       | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 06 月 04 日 |
| 8  | 鹏华创新升级混合型证券投资基金基金合同生效公告                              | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 06 月 19 日 |
| 9  | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金可投资科创板股票的公告                        | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 06 月 19 日 |
| 10 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与交通银行股份有限公司申购及定期定额投资费率优惠活动的公告     | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 07 月 01 日 |
| 11 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与中国人寿保险股份有限公司申购（含定期定额申购）费率优惠活动的公告 | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 07 月 01 日 |
| 12 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与中泰证券股份有限公司申购（含定期定额申购）费率优惠活动的公告   | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 07 月 12 日 |
| 13 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与平安银行股份有限公司申购（含定期定额申购）费率优惠活动的公告   | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 07 月 16 日 |

|    |                                                       |                              |                  |
|----|-------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|
| 14 | 鹏华基金管理有限公司高级管理人员变更公告                                  | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 07 月 24 日 |
| 15 | 鹏华基金管理有限公司高级管理人员变更公告                                  | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 07 月 24 日 |
| 16 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告                  | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 07 月 29 日 |
| 17 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与华融证券股份有限公司申购（含定期定额申购）费率优惠活动的公告    | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 07 月 31 日 |
| 18 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与招商证券股份有限公司申购（含定期定额申购）费率优惠活动的公告    | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 07 月 31 日 |
| 19 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与申万宏源证券有限公司申购（含定期定额申购）费率优惠活动的公告    | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 08 月 12 日 |
| 20 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与申万宏源西部证券有限公司申购（含定期定额申购）费率优惠活动的公告  | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 08 月 12 日 |
| 21 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与华宝证券股份有限公司认\申购费率优惠活动的公告           | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 08 月 27 日 |
| 22 | 关于鹏华基金管理有限公司旗下部分基金申购禾信仪器首次公开发行 A 股的公告                 | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 09 月 04 日 |
| 23 | 关于鹏华基金管理有限公司旗下部分基金申购万事利首次公开发行 A 股的公告                  | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 09 月 15 日 |
| 24 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与江苏银行股份有限公司认购、申购（含定期定额申购）费率优惠活动的公告 | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 09 月 17 日 |
| 25 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与江苏银行股份有限公司认购、申购（含定期定额申购）费率优惠活动的公告 | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 09 月 17 日 |
| 26 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与江海证券有限公司申购（含                      | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基        | 2021 年 09 月 22 日 |

|    |                                                      |                              |                  |
|----|------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|
|    | 定期定额申购) 费率优惠活动的公告                                    | 金电子披露网站                      |                  |
| 27 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与部分销售机构申购(含定期定额申购) 费率优惠活动的公告      | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 09 月 29 日 |
| 28 | 关于鹏华基金管理有限公司旗下部分基金申购深城交首次公开发行 A 股的公告                 | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 10 月 22 日 |
| 29 | 鹏华创新升级混合型证券投资基金 2021 年第 3 季度报告                       | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 10 月 26 日 |
| 30 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的债券调整估值的公告                         | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 10 月 30 日 |
| 31 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与新时代证券股份有限公司申购(含定期定额投资) 费率优惠活动的公告 | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 11 月 10 日 |
| 32 | 鹏华基金管理有限公司关于终止晋城银行股份有限公司办理本公司旗下基金销售业务的公告             | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 11 月 12 日 |
| 33 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与西部证券股份有限公司申购(不含定期定额申购) 费率优惠活动的公告 | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 11 月 18 日 |
| 34 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分公开募集证券投资基金可投资于北京证券交易所股票的公告           | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 11 月 26 日 |
| 35 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与国信证券股份有限公司申购(含定期定额申购) 费率优惠活动的公告  | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 11 月 26 日 |
| 36 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与平安证券股份有限公司申购(含定期定额投资) 费率优惠活动的公告  | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 11 月 26 日 |
| 37 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告                 | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 12 月 04 日 |
| 38 | 鹏华基金管理有限公司关于暂停客服电话服务的公告                              | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 12 月 11 日 |
| 39 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下基金投资非公开发行股票的公告                         | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 12 月 24 日 |

|    |                                                              |                              |                  |
|----|--------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|
| 40 | 鹏华基金管理有限公司关于新增人民币直销资金专户的公告                                   | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 12 月 27 日 |
| 41 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与中国中金财富证券有限公司申购（含定期定额申购）费率优惠活动的公告         | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 12 月 29 日 |
| 42 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与中国工商银行股份有限公司个人电子银行基金申购费率优惠活动的公告          | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 12 月 31 日 |
| 43 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与中国工商银行股份有限公司“2022 倾心回馈”基金定期定额申购费率优惠活动的公告 | 《证券时报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2021 年 12 月 31 日 |

注：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

注：无。

### 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

- （一）《鹏华创新升级混合型证券投资基金基金合同》；
- （二）《鹏华创新升级混合型证券投资基金托管协议》；
- （三）《鹏华创新升级混合型证券投资基金 2021 年年度报告》（原文）。

### 13.2 存放地点

深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 层鹏华基金管理有限公司。

### 13.3 查阅方式

投资者可在基金管理人营业时间内免费查阅，也可按工本费购买复印件，或通过本基金管理人网站（<http://www.phfund.com.cn>）查阅。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人鹏华基金管理有限公司，本公司已开通客户服务系统，咨询电话：4006788999。

鹏华基金管理有限公司

2022 年 3 月 30 日