

鹏扬中证数字经济主题交易型开放式 指数证券投资基金 2022 年中期报告

2022 年 6 月 30 日

基金管理人：鹏扬基金管理有限公司
基金托管人：招商银行股份有限公司
送出日期：2022 年 8 月 31 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。本中期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。

基金托管人招商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 8 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§ 2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§ 3 主要财务指标和基金净值表现	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
§ 4 管理人报告	8
4.1 基金管理人及基金经理情况	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	10
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	10
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	14
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	14
4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	14
§ 5 托管人报告	14
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	14
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	15
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	15
§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）	15
6.1 资产负债表	15
6.2 利润表	17
6.3 净资产（基金净值）变动表	18
6.4 报表附注	19
§ 7 投资组合报告	41
7.1 期末基金资产组合情况	41
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	42

7.3	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细	43
7.4	报告期内股票投资组合的重大变动	45
7.5	期末按债券品种分类的债券投资组合	46
7.6	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	46
7.7	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 ..	47
7.8	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 ..	47
7.9	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	47
7.10	本基金投资股指期货的投资政策	47
7.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	47
7.12	投资组合报告附注	47
§ 8	基金份额持有人信息	48
8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	48
8.2	期末上市基金前十名持有人	48
8.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	49
8.4	期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况	49
§ 9	开放式基金份额变动	49
§ 10	重大事件揭示	49
10.1	基金份额持有人大会决议	49
10.2	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	49
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	49
10.4	基金投资策略的改变	49
10.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	50
10.6	管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	50
10.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	50
10.8	其他重大事件	51
§ 11	影响投资者决策的其他重要信息	53
11.1	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	53
11.2	影响投资者决策的其他重要信息	53
§ 12	备查文件目录	53
12.1	备查文件目录	53
12.2	存放地点	53
12.3	查阅方式	53

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	鹏扬中证数字经济主题 ETF
场内简称	数字 ETF (扩位证券简称: 数字经济 ETF)
基金主代码	560800
交易代码	560800
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2021 年 12 月 22 日
基金管理人	鹏扬基金管理有限公司
基金托管人	招商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	739,951,111.00 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2022 年 1 月 7 日

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。
投资策略	本基金主要采取完全复制法股票投资策略，即按照标的指数的成份股构成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。在一般情况下，本基金将根据标的指数的成份股票的构成及其权重构建股票资产组合。此外，本基金的投资策略还包括替代性策略、存托凭证投资策略、债券与资产支持证券投资策略、衍生品投资策略、融资与转融通证券出借业务投资策略等。
业绩比较基准	中证数字经济主题指数收益率
风险收益特征	本基金属于股票型基金，风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。 本基金为被动投资的交易型开放式指数基金，主要采用完全复制策略，跟踪标的指数市场表现，具有与标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		鹏扬基金管理有限公司	招商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	宋震	张燕
	联系电话	010-68105888	0755-83199084
	电子邮箱	service@pyamc.com	yan_zhang@cmbchina.com
客户服务电话		400-968-6688	95555
传真		010-68105966	0755-83195201
注册地址		中国(上海)自由贸易试验区栖霞	深圳市深南大道 7088 号招商银行

	路 120 号 3 层 302 室	大厦
办公地址	北京市西城区复兴门外大街 A2 号 西城金茂中心 16 层	深圳市深南大道 7088 号招商银行 大厦
邮政编码	100045	518040
法定代表人	杨爱斌	缪建民

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	http://www.pyamc.com
基金中期报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§ 3 主要财务指标和基金净值表现

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	报告期（2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日）
本期已实现收益	-116,857,479.51
本期利润	-172,475,216.59
加权平均基金份额本期利润	-0.2235
本期加权平均净值利润率	-28.77%
本期基金份额净值增长率	-23.89%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末（2022 年 6 月 30 日）
期末可供分配利润	-174,391,781.60
期末可供分配基金份额利润	-0.2357
期末基金资产净值	565,559,329.40
期末基金份额净值	0.7643
3.1.3 累计期末指标	报告期末（2022 年 6 月 30 日）
基金份额累计净值增长率	-23.57%

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

(2) 期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

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

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	7.16%	1.80%	7.18%	1.82%	-0.02%	-0.02%
过去三个月	1.07%	2.29%	0.76%	2.31%	0.31%	-0.02%
过去六个月	-23.89%	2.07%	-24.71%	2.10%	0.82%	-0.03%
自基金合同生效起至今	-23.57%	2.01%	-24.18%	2.05%	0.61%	-0.04%

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

基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图
(2021年12月22日至2022年6月30日)



注：(1) 本基金合同于 2021 年 12 月 22 日生效，截至报告期末基金合同生效未满一年。

(2) 按基金合同规定，本基金的建仓期为自基金合同生效之日起 6 个月。建仓期结束时，本基金的投资组合比例符合本基金合同的有关规定。

§ 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

鹏扬基金管理有限公司(以下简称“鹏扬基金”)成立于 2016 年 7 月 6 日,是经中国证监会批准成立的国内首家“私转公”基金管理公司,注册地在上海,主要办公地在北京,已在北京、上海、深圳成立分公司。

公司以“为客户创造价值,为美好生活助力”为使命,秉持“客户至上、勇于担当、拥抱变化、合作共赢”的价值观,以“专业稳健,回报信任”作为经营宗旨。公司坚持特色化经营,逐渐形成绩优主动股票、精品特色指数和固收旗舰业务齐头并进的多元化格局。公司的长远目标是成为在中国资本市场上有影响力的、能持续为客户创造价值的专业化资产管理公司。在专业人士持股的治理机制下,客户利益、股东利益以及管理者的利益高度一致,使得公司能够更加专注于长期目标,寻求服务投资者的最佳方案,在大资管行业迈向高阶发展的进程中行稳致远。

鹏扬基金践行高质量发展路径。在公司治理和人才战略方面,鹏扬基金充分发挥治理结构优势,重视人力资本投入与建设,打造将服务投资者作为长期事业的人才队伍,建设有竞争力的人才梯队。公司致力于打造平台化、团队化、一体化的投研体系,不断强化投研核心竞争力,汇聚海内外优秀人才,核心投资人员均具有 10 年以上知名金融机构工作经历。公司为客户提供“全天候”的资产管理解决方案,实现了“宏观、策略、行业、公司”的全维度研究覆盖。公司建立了固收、股票、指数量化、多资产四大投资团队,其中,固收团队持续提升宏观研究与资产配置、信用研究、衍生品对冲的三大避险能力,力求为投资人获取长期、稳健的收益;股票团队致力于做深度的个股研究和产业研究,遵循自下而上的基本面理念严选个股,同时充分保留基金经理自己的风格特点;指数团队聚焦高质量核心资产,深挖面向未来的行业主题,努力为投资者提供具有长期良好持有体验的指数产品;多资产团队将基于大数据的定量研究和基于调研访谈的定性研究有机结合,为投资者提供便捷的 FOF 组合方案,有效分散投资风险,助力资产稳健增值。同时,鹏扬基金注重风险管理,从文化上树立全员风险防范意识;从制度上实现风险管理在投前、投中、投后的全流程覆盖;从结果上检验风险管理成效,杜绝风险事件的发生;从科技手段上,公司自主研发的“基于大数据的智能投资与风险管理平台”已入围证监会首批资本市场金融科技创新项目。

凭借优异的投资业绩,鹏扬基金于 2021 年获评《证券时报》颁发的第十六届中国基金业明星基金奖“三年持续回报明星基金公司”,在公募行业内,仅 3 家基金公司获此殊荣。在提升投资者的获得感方面,公司成立以来,累计为客户创造投资收益超 200 亿元,累计分红超 50 亿元,赢得了众多

投资者的信赖。截至 2022 年 6 月 30 日，根据银河证券数据，公司最近四年股票投资主动管理能力获评行业第 1；根据海通证券数据，鹏扬基金最近三年主动权益产品投资业绩排名行业第 7。

鹏扬基金将专业精神与社会责任相结合，积极履行企业社会责任，获得官方机构和专业媒体的广泛认可。2021 年，鹏扬基金积极参与全国银行间本币市场的市场共建，履行社会责任，在银行间市场的党建、培训、公益等方面取得一定成绩，获得由全国银行间同业拆借中心颁发的“年度市场影响力奖”，公司总经理杨爱斌在发挥卓越市场影响力方面表现优异，获评“市场共建先进个人”。公司以投资者利益为核心，不仅聚焦于提升企业核心竞争力，而且高度重视为投资者赋能，积极利用各类平台开展投资者教育工作，全面提升投资者的获得感，在新浪财经 2022 中国基金业“金麒麟”奖评选中，公司荣获 2022 年度“最具成长潜力基金公司奖”以及多个投教类奖项。公司积极响应号召，为资本市场高质量发展建言献策，在 2022 年，香港回归 25 周年前夕，公司应有关部门和权威媒体邀请，充分发挥权益研究和 ESG 体系建设之所长，与境内外投资者探讨大湾区企业高质量发展与装备制造业智能升级和绿色转型之道，促进深港两地资本市场互联互通。此外，鹏扬基金积极投身巩固拓展脱贫攻坚成果、持续推进乡村振兴的国家战略，在 2022 年春季学期，携手“石榴籽计划”，向青海省黄南州同仁市夏卜浪完全小学捐赠普通话教材教具和文体用品，支持多民族地区少年儿童提升普通话水平和传统文化素养，筑牢中华民族共同体意识。

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		
施红俊	本基金 基金经 理,数 量投资 部总经 理兼指 数投资 总监	2021 年 12 月 22 日	-	17	同济大学管理学博士。曾任大公国际资信评估有限公司上海分公司中小企业评级部部门经理，中证指数有限公司研究员、固定收益主管、研究开发部副总监。现任鹏扬基金管理有限公司数量投资部总经理兼指数投资总监。2019 年 8 月 29 日至今任鹏扬中证 500 质量成长指数证券投资基金基金经理；2020 年 6 月 9 日至今任鹏扬元合量化大盘优选股票型证券投资基金基金经理；2021 年 5 月 25 日至今任鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金基金经理；2021

					年 7 月 16 日至今任鹏扬中证科创创业 50 指数证券投资基金基金经理；2021 年 8 月 4 日至今任鹏扬中证 500 质量成长交易型开放式指数证券投资基金基金经理；2021 年 12 月 22 日至今任鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金基金经理；2022 年 4 月 27 日至今任鹏扬中债 3-5 年国开行债券指数证券投资基金基金经理。
--	--	--	--	--	---

注：(1)此处的“任职日期”和“离任日期”分别为公告确定的聘任日期和解聘日期。

(2)证券从业的含义遵从《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定，以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。在本报告期内，基金运作合法合规，无损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及《鹏扬基金管理有限公司公平交易制度》，公平对待旗下管理的所有基金及其它组合。

本基金管理人通过统计检验的方法对本公司旗下管理的所有投资组合，在本报告期内不同时间窗口下(1日内、3日内、5日内)同向交易的价差进行了专项分析，包括旗下各大类资产组合之间的同向交易价差、各组合与其他所有组合之间的同向交易价差、以及旗下任意两个组合之间的同向交易价差。根据对样本个数、平均溢价率是否为 0 的 T 检验显著程度、平均溢价率以及溢价率分布概率、同向交易价差对投资组合的业绩影响等因素的综合分析，未发现旗下组合存在违反公平交易的情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内未发现本基金存在异常交易行为。本报告期内，未出现涉及本基金的交易所公开竞

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 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

2022 年上半年，全球经济总体步入下行阶段。通胀数据持续超预期走高抑制了消费者信心，并引发主要央行加快货币收紧的步伐。美联储分别在 5、6 月份加息 50bp、75bp，欧央行于 7 月份加息 50bp。陡峭的加息与高企的通胀压力使得全球需求进一步放缓，英美欧制造业 PMI 在 2 季度均出现超预期下滑、消费者信心跌至低位，美债收益率在加息初期快速上升到 3.5% 以后又显著回落到 3.0% 以下，反映了对衰退愈发强烈的担忧。

2022 年上半年，中国经济运行总体承压，GDP 同比增长 2.5%，其中，1 季度同比增长 4.8%，2 季度同比增长 0.4%。年初在基建和制造业投资的拉动下，内需得到改善。但是疫情扩散与国际地缘冲突导致经济 2 季度再次面临“供给冲击、需求收缩、预期转弱”的三重压力。通货膨胀方面，上半年 CPI 同比持续回升，受到疫情带来的运输扰动，食品价格一度上涨较快。5 月之后猪价环比持续走高，后续可能有较大不确定性。其他重要商品及服务涨价压力依然较弱，核心 CPI 回升幅度较为温和。在去年同期高基数的背景下，PPI 上半年整体呈现回落。1 季度由于全球资源品价格大幅上涨，PPI 同比下行斜率较为缓慢。随着 2 季度大宗商品价格回落，PPI 同比回落速度有所加快。流动性方面，为应对经济下行压力和部分房地产企业的流动性风险，1 季度央行接连下调了 OMO、MLF 和 LPR 利率。2 季度初受到疫情冲击，资金面保持宽松，在复工复产后资金利率短期内出现回升压力。信用扩张方面，2022 年初，广义社会融资总量同比增速略有回升并有企稳迹象，企业中长期贷款增速在基建的拉动下于 1 月份同比转正。随后，受到疫情非线性冲击，社融信贷总量回落，远低于市场预期，企业与居民中长期贷款需求低迷。5、6 月信贷社融总量出现超预期回升，社融信贷结构在 6 月份出现明显好转，支撑因素主要是政府债券、非标、基建配套贷款等规模的增加。但是，上半年居民按揭贷款需求持续疲弱，趋势和房地产销售保持一致。

2022 年上半年，国内股市呈现 V 型走势。1-4 月，受疫情冲击、国内稳增长预期不稳、海外货币政策收紧、能源价格走高、俄乌冲突后中美关系预期恶化等影响，股市大幅下跌。5、6 月份，随着企业复工复产、大宗商品价格回调，权益市场出现明显反弹，A 股整体表现明显好于海外市场。从风格来看，上半年代表大盘价值风格的上证 50 指数下跌 6.6%，沪深 300 指数下跌 9.2%；代表中小盘成长风格的创业板指数和中小板指数分别下跌 15.4% 和 11.6%。从行业板块阶段性表现来看，1 季度表现较好的是受益于稳增长及房地产政策放松预期的地产、建筑和银行板块，以及受益于上游资源品涨价的煤炭、石油板块；2 季度表现较好的主要是汽车、新能源、军工等业绩确定性较强的

成长板块及疫情好转利好的消费、旅游板块。2022 年上半年，债券市场整体呈现震荡格局。

操作方面，本基金本报告期内严格按照基金合同要求跟踪指数，并做好日常申购赎回的 PCF 管理、深市股票代理买卖、现金替代补券和指数调样工作。同时，组合积极参与了一二级市场打新以增厚组合收益，最大化持有人利益。报告期内，本基金实现了相对业绩基准(数字经济指数)的超额收益 0.8%以上。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为 0.7643 元，本报告期基金份额净值增长率为-23.89%；同期业绩比较基准收益率为-24.71%。年化跟踪误差 0.54%，各项指标均在合同规定的目标控制范围之内。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2022 年下半年，我们认为高通胀的持续和全球经济动能放缓是影响全球金融市场的关键因素。物价的广泛上涨导致消费者实际收入下降，消费信心受到打击，从而导致耐用品消费增速明显下行。美联储作为全球最大的央行，在下半年通货膨胀出现明显的连续下行趋势之前，其紧缩的货币政策难以转向，因此持续超预期的通胀增加了央行过度收紧的风险。我们认为，伴随着金融条件收紧与全球经济逐步衰退，大宗商品价格将持续承压，上游向下游传导的涨价动能也会减弱，通胀或在 4 季度之后出现实质性缓解。但房租和薪资等顽固因素导致核心通胀粘性较强，这是对美联储放松货币政策产生制约的主要风险。此外，俄乌冲突带来的欧洲能源问题仍在不断显化，若俄罗斯天然气供应进一步切断，其带来的产出减少、居民收入下滑及通胀脉冲式上行可能使欧洲陷入衰退之中。

展望 2022 年下半年，中国经济在 2 季度疫情扰动后将出现恢复性增长。下半年经济回升的主要动力来自前期“供给冲击、需求收缩、预期转弱”三重压力的边际好转。第一，供给方面。疫情防控政策出现明显调整之后将显著缓解对人流物流供应链的冲击，有利于经济复工复产。受益于主要发达经济体坚定通过加息控制通胀，全球主要大宗原材料价格出现深度调整，国内输入性通胀压力减小，对以制造业为主的中下游工业生产活动的恢复较为有利。第二，需求方面。疫情防控政策调整下，疫情对需求侧的冲击有望显著下降，居民出行需求和服务业消费将得到持续恢复。在“更好保障居民合理住房需求”等一系列房地产相关政策的支持下，预计下半年房地产销售止跌回升概率较大但斜率可能较为温和。基建投资下半年有望延续高位，主要在于政府意愿高、资金保障足、项目储备多三方积极因素。在海外经济下行过程中，下半年出口会面临压力，但受益于国内具有较完整的产业链和能源成本优势，出口整体韧性较强。第三，预期方面。中共中央政治局 4 月 29 日召开会议，提出出台支持平台经济规范健康发展的具体措施，支持各地从当地实际出发完善房地产政策，

支持刚性和改善性住房需求，优化商品房预售资金监管。此外，随着第九版疫情防控政策的出台，疫情影响的不确定性显著降低，企业经营预期有望逐步改善。未来影响经济增长的主要风险有两点，一是房地产风险进一步扩大，居民负债收缩和房企债务问题冲击金融系统的稳定性；二是海外通胀幅度和持续时间超预期，联储持续加息缩表引发全球经济深度衰退和部分经济体债务危机，冲击国内出口和人民币汇率稳定。

通货膨胀方面，2022 年下半年，国内 CPI 预计维持上升趋势，且大概率于 3 季度达到 3%，能繁母猪去化带来猪价上行是主要环比涨价动力。伴随农产品价格的回落及国内保供稳链的持续推进，其他食品大幅涨价的概率较小。下半年核心通胀率上升压力不大，一方面，在供给端，PPI 年内回落的趋势较为明确；另一方面，在需求端，居民人均可支配收入增速及消费者信心仍比较低迷，两方面原因将压制核心通胀中枢。短期，服务类分项或面临供给(疫情导致服务商家出清)和需求(疫后服务消费需求复苏)错配引起的脉冲式涨价压力，但核心 CPI 中枢难出现明显抬升。

流动性方面，2022 年下半年，货币政策总体基调是“稳货币和宽信用”。为加大对实体经济的支持，央行将发挥货币政策工具的总量和结构双重功能，保持流动性合理充裕，进一步推动金融机构降低企业融资成本。下半年，流动性方面的主要风险有两点，一是海外继续超预期加息和缩表引起的流动性冲击，可能导致国内货币政策被动收紧应对；二是随着国内财政发力、需求恢复、猪周期反转，国内通胀可能出现超预期上行，货币政策将面临稳增长和稳物价的多目标约束。信用扩张方面，2022 年下半年，社融增速进一步提升的动力将有所减弱，主要原因是随着专项债发行完毕，上半年社融的主要贡献力量政府债将面临收缩压力，若没有增量财政融资工具支持，社融增长可能在 7 月左右达到本轮社融回升的高点，年末可能逐步回落到 10.6%左右；若通过政策性金融机构增加信贷投放或者前置发行专项债，社融增速有望在下半年维持在 11%左右的高位，但相较过去几轮稳增长周期，本轮信用扩张幅度预计相对有限。

展望 2022 年下半年股票市场，我们预计市场波动较 5、6 月份将更大，预计市场以结构性行情为主，在政策没有超预期的情况下很难看到指数级别的大行情。从经济基本面来看，利多因素包括近期疫情防控与经济发展取得了更好的平衡、复工复产有序推进、稳增长政策仍在不断推进过程中。利空因素包括疫后经济修复结束后，疫情走向与房地产市场仍存在很大不确定性，经济动能修复可能出现一波三折的情况；此外，海外货币财政双收缩将带来经济衰退风险的上升；以及美国中期选举前中美关系存在不确定性。从流动性和估值来看，在 A 股走出独立行情的逻辑下，外资和国内资金加速流入，考虑到部分热门赛道板块的估值失去比较优势，而价值板块和部分不拥挤的成长板块仍存在较大的估值折价，预计 A 股估值整体压缩空间较小，但不同行业分化趋势将加大。从行业结构和市场风格特征来看，我们认为受益于稳增长政策的银行、建筑、建材等低估值、高分红板块存

在估值修复机会；受疫情冲击和消费增长不达预期，但中期可能受益于疫情反转和内需刺激政策的消费和社会服务等行业板块存在长线投资机会。相反，近 3 年显著受益于“高质量发展”政策支持的“高景气”热门赛道，虽然盈利水平仍将维持高增长，但受估值水平偏高、海外流动性收紧、内需高预期落空风险上升、外需下滑压力加大等多重不利因素影响，其风险收益比下降，存在阶段性调整风险。不过，在经济转型和高质量发展的长期大背景下，我们认为新能源、军工、半导体、工业自动化、生物医药等科技成长领域的阶段性调整，也可能孕育着很好的长线布局机会。风险方面，我们认为，可能有三种情况会导致股票市场出现超预期的下行风险：1) 若俄乌冲突导致的欧洲能源短缺加剧，欧洲经济将出现衰退风险；2) 若美国通胀继续超预期，美国货币财政紧缩将加大经济衰退风险；3) 中国疫情反复风险，以及地产硬着陆是不可预测的灰犀牛风险。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定及本基金合同约定，本基金管理人严格按照《企业会计准则》、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持投资品种进行估值。

本基金管理人制订的证券投资基金估值政策与估值程序确定了估值目的、估值日、估值对象、估值程序、估值方法以及估值差错处理、暂停估值和特殊情形处理等事项。日常估值由基金管理人同基金托管人一同进行，基金份额净值由基金管理人完成估值，经基金托管人复核无误后由基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。

本基金管理人设立估值委员会(成员包括公司分管领导以及投资研究部、监察稽核部、交易管理部、基金运营部等部门负责人及相关业务骨干，估值委员会成员中不包括基金经理)。基金管理人估值委员和基金会计均具有专业胜任能力和相关工作经验。本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未进行利润分配。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

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

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

托管人声明：

招商银行具备完善的公司治理结构、内部稽核监控制度和风险控制制度，我行在履行托管职责中，严格遵守有关法律法规、托管协议的规定，尽职尽责地履行托管义务并安全保管托管资产。

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

招商银行根据法律法规、托管协议约定的投资监督条款，对托管产品的投资行为进行监督，并根据监管要求履行报告义务。

招商银行按照托管协议约定的统一记账方法和会计处理原则，独立地设置、登录和保管本产品的全套账册，进行会计核算和资产估值并与管理人建立对账机制。

本年度中期报告中利润分配情况真实、准确。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本年度中期报告中财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告内容真实、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2022 年 6 月 30 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	6.4.7.1	2,770,380.73	9,877,282.78
结算备付金		745,896.62	-
存出保证金		244,416.76	-
交易性金融资产	6.4.7.2	562,008,708.29	389,033,285.24
其中：股票投资		562,008,708.29	389,033,285.24
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
债权投资		-	-
其中：债券投资		-	-

资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
应收清算款		2,395,631.08	74,003,698.28
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	-	75,898.64
资产总计		568,165,033.48	472,990,164.94
负债和净资产	附注号	本期末 2022年6月30日	上年度末 2021年12月31日
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		-	12,779,396.34
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		228,945.10	56,389.61
应付托管费		45,789.03	11,277.93
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		23.75	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.6	2,330,946.20	278,313.82
负债合计		2,605,704.08	13,125,377.70
净资产：			
实收基金	6.4.7.7	739,951,111.00	457,951,111.00
其他综合收益		-	-
未分配利润	6.4.7.8	-174,391,781.60	1,913,676.24
净资产合计		565,559,329.40	459,864,787.24
负债和净资产总计		568,165,033.48	472,990,164.94

注：(1) 报告截止日 2022 年 6 月 30 日，基金份额净值 0.7643 元，基金份额总额 739,951,111.00 份。

(2) 以上比较数据已根据本年《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>》中的资产负债表格式的要求进行列示：2021 年年度报告资产负债表中“应收利息”与“其他资产”项目的“本期末”余额合并列示在 2022 年中期报告资产负债表中“其他资产”项目的“上年度末”余额，2021 年年度报告资产负债表中“应付交易费用”、“应付利息”与“其他负债”科目的“本期末”余额合并列示在 2022 年中期报告资产负债表“其他负债”项目的“上年度末”余额。

(3) 本基金合同于 2021 年 12 月 22 日生效，上年度可比期间自 2021 年 12 月 22 日至 2021 年 12 月 31 日。

6.2 利润表

会计主体：鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
一、营业总收入		-170,571,383.28
1. 利息收入		71,729.05
其中：存款利息收入	6.4.7.9	28,207.52
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		43,521.53
证券出借利息收入		-
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-116,635,567.16
其中：股票投资收益	6.4.7.10	-119,540,475.80
基金投资收益		-
债券投资收益	6.4.7.11	-
资产支持证券投资收益	6.4.7.12	-
贵金属投资收益	6.4.7.13	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-
股利收益	6.4.7.15	2,904,908.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益		-
其他投资收益		-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	-55,617,737.08
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	1,610,191.91
减：二、营业总支出		1,903,833.31
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	1,487,714.29
2. 托管费	6.4.10.2.2	297,542.89
3. 销售服务费		-
4. 投资顾问费		-
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 信用减值损失	6.4.7.18	-
7. 税金及附加		5.68

8. 其他费用	6. 4. 7. 19	118, 570. 45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-172, 475, 216. 59
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-172, 475, 216. 59
五、其他综合收益的税后净额		-
六、综合收益总额		-172, 475, 216. 59

注：本基金合同于 2021 年 12 月 22 日生效，无上年度可比期间。

6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产（基金净值）	457, 951, 111. 00	-	1, 913, 676. 24	459, 864, 787. 24
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产（基金净值）	457, 951, 111. 00	-	1, 913, 676. 24	459, 864, 787. 24
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	282, 000, 000. 00	-	-176, 305, 457. 84	105, 694, 542. 16
（一）、综合收益总额	-	-	-172, 475, 216. 59	-172, 475, 216. 59
（二）、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	282, 000, 000. 00	-	-3, 830, 241. 25	278, 169, 758. 75
其中：1. 基金申购款	1, 006, 000, 000. 00	-	-172, 827, 501. 39	833, 172, 498. 61
2. 基金赎回款	-724, 000, 000. 00	-	168, 997, 260. 14	-555, 002, 739. 86
（三）、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）	-	-	-	-
（四）、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-

四、本期期末净资产 (基金净值)	739,951,111.00	-	-174,391,781.60	565,559,329.40
---------------------	----------------	---	-----------------	----------------

注：本基金合同于 2021 年 12 月 22 日生效，无上年度可比期间。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

杨爱斌	崔雁巍	韩欢
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2021]2242号《关于准予鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》准予注册,由鹏扬基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金基金合同》(以下简称“本基金基金合同”)于2021年12月6日至2021年12月17日向社会公开募集。本基金为交易型开放式,存续期限不定,首次募集的有效净认购金额为人民币457,951,000.00元,有效净认购资金在募集期间产生的利息为人民币111.00元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2021)第1281号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,本基金基金合同于2021年12月22日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为457,951,111.00份基金份额,其中认购资金利息折合111.00份基金份额。本基金的基金管理人为鹏扬基金管理有限公司,基金托管人为招商银行股份有限公司。

经上海证券交易所(以下简称“上交所”)自律监管决定[2021]506号审核同意,本基金457,951,111.00份基金份额于2022年1月7日在上交所挂牌交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和本基金基金合同的有关规定,本基金主要投资于标的指数成份股(含存托凭证)、备选成份股(含存托凭证)。为更好地实现投资目标,本基金还可少量投资于非成份股(含创业板及其他中国证监会注册或核准上市的股票、存托凭证)、内地与香港股票市场交易互联互通机制下允许买卖的规定范围内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(包括国债、央行票据、金融债、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、地方政府债券、可转换债券、可交换债券、分离交易可转债的纯债部分及其他经中国证监会允许投资的债券)、衍生品(包括股指期货、国债期货、股票期权)、资产支持证券、货币市场工具(含同业存单、债券回购等)、银行存款以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其

他金融工具。

本基金将根据法律法规的规定参与融资和转融通证券出借业务。

如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以相应调整本基金的投资范围的规定。

在建仓完成后，本基金投资于标的指数成份股和备选成份股的比例不低于基金资产净值的 90%，且不低于非现金基金资产的 80%；投资于港股通标的股票的比例不得超过本基金所投资股票资产的 10%；其他金融工具的投资比例依据法律法规和监管机构的规定执行。

如法律法规或监管机构以后允许变更投资比例限制，基金管理人在履行适当程序后，可以相应调整本基金的投资比例的规定。

6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制，同时，在信息披露和估值方面，也参考了中国证监会颁布的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 3 号《半年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《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>》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

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

6.4.4 重要会计政策和会计估计

6.4.4.1 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系 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日止。

6.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

(1) 金融资产的分类

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

债务工具

本基金持有的债务工具分别采用以下两种方式进行计量：

以摊余成本计量：

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

权益工具

本基金将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具(主要为股票投资)按照公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为交易性金融资产。

(2) 金融负债的分类

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

(3) 衍生金融工具

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

6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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

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

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

对于其他各类应收款项，无论是否存在重大融资成分，本基金均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终

止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的金融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) 不存在活跃市场的金融工具，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术时，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) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值。

6.4.4.6 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。

6.4.4.7 实收基金

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

6.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指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。未实现损益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确认，并于期末全额转入“未分配利润/(累计亏损)”。

6.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

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

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

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

6.4.4.10 费用的确认和计量

针对基金合同约定费率和计算方法的费用，本基金在费用涵盖期间按合同约定进行确认。

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

6.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 本基金在符合有关基金分红条件的前提下可进行收益分配，每次收益分配方案见基金管理人届时发布的相关公告；

(2) 基于本基金的性质和特点，本基金收益分配不须以弥补浮动亏损为前提，收益分配后有可能使除息后的基金份额净值低于面值，即基金收益分配基准日的基金份额净值减去收益分配金额后可能低于面值；

(3) 《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

(4) 本基金收益分配采取现金分红的方式；

(5) 每一基金份额享有同等分配权；

(6) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

在不违反法律法规的规定且对基金份额持有人利益无实质不利影响的前提下，基金管理人在与基金托管人协商一致并按照监管部门要求履行适当程序后，可对上述基金收益分配原则进行调整并提前公告。

6.4.4.12 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。

6.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资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。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 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》及《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”)，财政部、中国银行保险监督管理委员会于2020年12月30日发布了《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》，公募证券投资基金自

2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。此外，中国证监会于 2022 年颁布了修订后的《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>》，本基金的基金管理人已采用上述准则及通知编制本基金 2022 年度财务报表，对本基金财务报表的影响列示如下：

(a) 金融工具

根据新金融工具准则的相关规定，本基金对于首次执行该准则的累积影响数调整 2022 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2021 年度的比较财务报表未重列。于 2021 年 12 月 31 日及 2022 年 1 月 1 日，本基金均没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

于 2022 年 1 月 1 日，本财务报表中金融资产和金融负债按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果如下：

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、买入返售金融资产、应收利息、应收证券清算款和其他应收款，金额分别为 9,877,282.78 元、0.00 元、-20,663.67 元、74,003,698.28 元和 96,562.31 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、买入返售金融资产、其他资产-应收利息、应收清算款和其他资产-其他应收款，金额分别为 9,890,161.57 元、-33,542.46 元、0.00 元、74,003,698.28 元和 96,562.31 元。

原金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融资产为交易性金融资产，金额为 389,033,285.24 元。新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融资产为交易性金融资产，金额为 389,033,285.24 元。

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为应付管理人报酬、应付托管费、应付交易费用和应付证券清算款，金额分别为 56,389.61 元、11,277.93 元、278,313.82 元和 12,779,396.34 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为应付管理人报酬、应付托管费、其他负债-应付交易费用和应付清算款，金额分别为 56,389.61 元、11,277.93 元和 278,313.82 元和 12,779,396.34 元。

于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有的“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“交易性金融资产”、“买入返售金融资产”等对应的应计利息余额均列示在“应收利息”科目中。于 2022 年 1 月 1 日，本基金根据新金融工具准则下的计量类别，将上述应计利息分别转入“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“交易性金融资产”、“买入返售金融资产”等科目项下列示，无期初留存收益影响。

(b) 修订后的《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>》

根据中国证监会于 2022 年颁布的修订后的《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>》，本基金的基金管理人在编制本财务报表时调整了部分财务报表科目的列报和披露，这些调整未对本基金财务报表产生重大影响。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

6.4.5.3 差错更正的说明

无。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2008]132号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

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

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

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、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。对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税。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，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继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

(4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

(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。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日
活期存款	2,770,380.73
等于：本金	2,769,961.00
加：应计利息	419.73
减：坏账准备	-
定期存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
其中：存款期限 1 个月以内	-
存款期限 1-3 个月	-
存款期限 3 个月以上	-
其他存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
合计	2,770,380.73

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	615,540,542.37	-	562,008,708.29	-53,531,834.08
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	615,540,542.37	-	562,008,708.29	-53,531,834.08

注：股票投资的公允价值和公允价值变动均包含可退替代款估值增值。

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

无。

6.4.7.4 买入返售金融资产

无。

6.4.7.5 其他资产

无。

6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2022年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	223,267.53
其中：交易所市场	223,267.53
银行间市场	-
应付利息	-
应付替代款	1,991,469.63
预提费用	116,209.04
合计	2,330,946.20

6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	457,951,111.00	457,951,111.00
本期申购	1,006,000,000.00	1,006,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-724,000,000.00	-724,000,000.00
本期末	739,951,111.00	739,951,111.00

6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	-172,226.76	2,085,903.00	1,913,676.24
本期利润	-116,857,479.51	-55,617,737.08	-172,475,216.59
本期基金份额交易产生的变动数	8,791,138.21	-12,621,379.46	-3,830,241.25
其中：基金申购款	-39,271,561.21	-133,555,940.18	-172,827,501.39
基金赎回款	48,062,699.42	120,934,560.72	168,997,260.14
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-108,238,568.06	-66,153,213.54	-174,391,781.60

6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
活期存款利息收入	10,496.07
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	16,515.23
其他	1,196.22
合计	28,207.52

6.4.7.10 股票投资收益

6.4.7.10.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-75,351,414.21
股票投资收益——赎回差价收入	-44,189,061.59
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	-119,540,475.80

6.4.7.10.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
卖出股票成交总额	444,209,882.59
减：卖出股票成本总额	518,460,102.22
减：交易费用	1,101,194.58
买卖股票差价收入	-75,351,414.21

6.4.7.10.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
赎回基金份额对价总额	555,002,739.86
减：现金支付赎回款总额	351,612,661.86
减：赎回股票成本总额	247,579,139.59
减：交易费用	-
赎回差价收入	-44,189,061.59

6.4.7.11 债券投资收益

无。

6.4.7.12 资产支持证券投资收益

无。

6.4.7.13 贵金属投资收益

无。

6.4.7.14 衍生工具收益

无。

6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	2,904,908.64
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	2,904,908.64

6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	-55,617,737.08
——股票投资	-55,617,737.08
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——贵金属投资	-

——其他	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-
合计	-55,617,737.08

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2022年1月1日至2022年6月30日
基金赎回费收入	-
替代损益	1,610,191.91
合计	1,610,191.91

6.4.7.18 信用减值损失

无。

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2022年1月1日至2022年6月30日
审计费用	32,728.42
信息披露费	59,507.37
证券出借违约金	-
银行费用	2,361.41
IOPV 计算与发布费用	23,973.25
合计	118,570.45

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

无。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无需要说明的重大资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本基金本报告期不存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
鹏扬基金管理有限公司（“鹏扬基金”）	基金管理人
招商银行股份有限公司（“招商银行”）	基金托管人

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

本基金合同于 2021 年 12 月 22 日生效，无上年度可比期间。

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

无。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	1,487,714.29
其中：支付销售机构的客户维护费	133,319.14

注：基金管理费每日计提，按月支付。本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.50% 年费率计提。

管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.50\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	297,542.89

注：基金托管费每日计提，按月支付。本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.10% 的年费率计

提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

无。

6.4.10.4 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

无。

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

6.4.10.5.2 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

无。

6.4.10.6 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 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入
招商银行	2,770,380.73	10,496.07

6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

6.4.12 期末（2022 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 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

6.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	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
600938	中国海油	2022 年 4 月 14 日	上市后 6 个月	新股锁定期流通受限	10.80	15.86	42,002	453,621.60	666,151.72	-

688331	荣昌生物	2022 年 3 月 24 日	上市后 6 个月	新股锁定期 流通受限	48.00	42.94	12,347	592,656 .00	530,180 .18	
301215	中汽股份	2022 年 2 月 28 日	上市后 6 个月	新股锁定期 流通受限	3.80	6.39	4,743	18,023. 40	30,307. 77	
301216	万凯新材	2022 年 3 月 21 日	上市后 6 个月	新股锁定期 流通受限	35.68	29.84	742	26,474. 56	22,141. 28	
301162	国能日新	2022 年 4 月 19 日	上市后 6 个月	新股锁定期 流通受限	45.13	54.11	334	15,073. 42	18,072. 74	
301103	何氏眼科	2022 年 3 月 14 日	上市后 6 个月	新股锁定期 流通受限	42.50	32.02	390	16,575. 00	12,487. 80	
301258	富士莱	2022 年 3 月 21 日	上市后 6 个月	新股锁定期 流通受限	48.30	41.68	295	14,248. 50	12,295. 60	
301237	和顺科技	2022 年 3 月 16 日	上市后 6 个月	新股锁定期 流通受限	56.69	41.86	261	14,796. 09	10,925. 46	
301219	腾远钴业	2022 年 3 月 10 日	上市后 6 个月	新股锁定期 流通受限	173.98	87.82	120	20,877. 60	10,538. 40	
301130	西点药业	2022 年 2 月 16 日	上市后 6 个月	新股锁定期 流通受限	22.55	37.70	237	5,344.3 5	8,934.9 0	
301135	瑞德智能	2022 年 4 月 1 日	上市后 6 个月	新股锁定期 流通受限	31.98	26.26	338	10,809. 24	8,875.8 8	
301110	青木股份	2022 年 3 月 4 日	上市后 6 个月	新股锁定期 流通受限	63.10	39.85	202	12,746. 20	8,049.7 0	
301181	标榜股份	2022 年 2 月 11 日	上市后 6 个月	新股锁定期 流通受限	40.25	30.59	257	10,344. 25	7,861.6 3	
301233	盛帮股份	2022 年 6 月 24 日	上市后 6 个月	新股锁定期 流通受限	41.52	41.52	158	6,560.1 6	6,560.1 6	
688400	凌云光	2022 年 6 月 27 日	7 个交易日	新股未上市 流通受限	21.93	21.93	9,720	213,159 .60	213,159 .60	
301233	盛帮股份	2022 年 6 月 24 日	8 个交易日	新股未上市 流通受限	41.52	41.52	1,418	58,875. 36	58,875. 36	
301219	腾远钴业	-	上市后 6 个月	锁定期送/转 股	-	87.82	96	-	8,430.7 2	
301103	何氏眼科	-	上市后 6 个月	锁定期送/转 股	-	32.02	117	-	3,746.3 4	

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

无。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人通过制定政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程持续监控上述各类风险。

本基金管理人将风险管理思想融入公司整体组织架构的设计中，从而实现全方位、多角度风险管理，确保产品风险暴露不超越投资者的风险承受能力。本基金管理人建立了由风险管理委员会、督察长、风险管理部、监察稽核部和相关业务部门构成的多层次风险管理架构体系。基金经理、风险管理部、交易管理部、基金运营部以及监察稽核部从不同角度、不同环节对投资的全过程实行风险监控和管理。从投资决策制定层面，投资决策委员会、投资总监、投资部门负责人和基金经理对投资行为及相关风险进行管理。从投资决策执行层面，风险管理部、交易管理部与基金运营部对投资交易与交收的合规风险、操作风险等风险进行管理。从风险监控层面，公司督察长、风险管理部及监察稽核部对风险控制措施和合规风险情况进行全面检查、监督，并视所发生问题情节轻重及时反馈给各部门经理、公司总经理、风险管理委员会、董事会、监管机构。督察长独立于公司其他业务部门和公司管理层，对内部控制制度的执行情况实行严格检查和及时反馈，并独立报告。

同时，本基金管理人采用科学的风险管理分析方法对组合面对的投资风险进行分析，主要通过定性分析和定量分析的方法，评估各种金融工具的风险及可能产生的损失。本基金管理人从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重性；从定量分析的角度出发，根据基金资产所投资的不同金融工具的特征，制定相关风险量化指标及模型，并通过日常量化分析报告确定风险损失的限度和相应置信程度，及时对各种风险进行监督、检查和评估，并制定相应决策，将风险控制在预期可承受的范围之内。

6.4.13.2 信用风险

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

本基金管理人通过严格的备选库制度和分散化投资方式防范信用风险。本基金管理人通过信用分析团队建立了内部评级体系和交易对手库，对发行人及债券投资进行内部评级，对交易对手的资信状况进行充分评估、设定授信额度，以控制可能出现的信用风险。本基金在交易所进行的交易均

与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末及上年度末未持有债券。

6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末及上年度末未持有资产支持证券。

6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末及上年度末未持有同业存单。

6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末及上年度末未持有债券。

6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末及上年度末未持有资产支持证券。

6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末及上年度末未持有同业存单。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指因金融资产的流动性不足，无法在合理价格变现资产。本基金的流动性风险主要来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的流动性不足，导致金融资产不能在合理价格变现。本基金管理人通过限制投资集中度、监控流通受限证券比例等方式防范流动性风险，同时基金管理人通过分析持有人结构、申购赎回行为分析、变现比例、压力测试等方法评估组合的流动性风险。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，除在“6.4.12 期末本基金持有的流通受限证券”中列示的部分基金资产流通暂时受限的情况外(如有)，其余均能及时变现。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。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时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。

6.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

无。

6.4.13.3.2 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

在日常运作中，本基金严格按照相关法律法规要求、基金合同约定的投资范围与比例限制实施投资管理，确保投资组合资产变现能力与投资者赎回需求保持动态平衡。

在资产端，本基金遵循组合管理、分散投资的基本原则，主要投资于基金合同约定的具有良好流动性的金融工具。基金管理人会对基金持有资产的集中度、高流动性资产比例、流动性受限资产比例、逆回购分布等指标进行监控，定期开展压力测试，持续对投资组合流动性水平进行监测与评估。

在负债端，基金管理人建立了投资者申购赎回管理机制，结合市场形势对投资者申购赎回情况进行分析，合理控制投资组合持有人结构。在极端情形下，投资组合面临巨额赎回时，基金管理人将根据相关法律法规要求以及基金合同的约定，审慎利用流动性风险管理工具处理赎回申请，保障基金持有人利益。

本报告期内，本基金未发生重大流动性风险事件。

6.4.13.4 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。

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的公允价值和未来现金流量因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。

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

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2022年6月30日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	2,770,380.73	-	-	-	2,770,380.73
结算备付金	745,896.62	-	-	-	745,896.62
存出保证金	244,416.76	-	-	-	244,416.76
交易性金融资产	-	-	-	562,008,708.29	562,008,708.29
应收清算款	-	-	-	2,395,631.08	2,395,631.08
资产总计	3,760,694.11	-	-	564,404,339.37	568,165,033.48

负债					
应付管理人报酬	-	-	-	228,945.10	228,945.10
应付托管费	-	-	-	45,789.03	45,789.03
应交税费	-	-	-	23.75	23.75
其他负债	-	-	-	2,330,946.20	2,330,946.20
负债总计	-	-	-	2,605,704.08	2,605,704.08
利率敏感度缺口	3,760,694.11	-	-	561,798,635.29	565,559,329.40
上年度末 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	9,877,282.78	-	-	-	9,877,282.78
交易性金融资产	-	-	-	389,033,285.24	389,033,285.24
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	74,003,698.28	74,003,698.28
其他资产	-	-	-	75,898.64	75,898.64
资产总计	9,877,282.78	-	-	463,112,882.16	472,990,164.94
负债					
应付清算款	-	-	-	12,779,396.34	12,779,396.34
应付管理人报酬	-	-	-	56,389.61	56,389.61
应付托管费	-	-	-	11,277.93	11,277.93
其他负债	-	-	-	278,313.82	278,313.82
负债总计	-	-	-	13,125,377.70	13,125,377.70
利率敏感度缺口	9,877,282.78	-	-	449,987,504.46	459,864,787.24

注：各期限分类的标准为按金融资产或金融负债的重新定价日或到期日孰早进行分类。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本期末本基金未持有交易性债券投资(不包括可转换债券、可交换债券)或资产支持证券投资，因此市场利率的变动对本基金资产净值无重大影响。

6.4.13.4.2 外汇风险

本基金本报告期末未持有外币计价的资产和负债，因此无重大外汇风险。

6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是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发生变动时产生的价格波动风险。本基金主要投资于上市交易的证券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。本基金严格按照基金合同中对投资组合比例的要求进行资产配置，通过投资组合的分散化降低其他价格风险。并且，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，动态、及时地跟踪和控制其他价格风险。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日		上年度末 2021 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	562,008,708.29	99.37	389,033,285.24	84.60
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	562,008,708.29	99.37	389,033,285.24	84.60

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	该其他价格风险的敏感性分析数据结果为基于本基金报表日组合持有股票资产的其他价格风险状况测算的理论变动值对基金资产净值的影响金额。		
	假定市场基准变动 5%，其他变量不变。		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2022 年 6 月 30 日）	上年度末（2021 年 12 月 31 日）
	市场基准上升 5%	33,869,213.93	21,952,957.07
	市场基准下降 5%	-33,869,213.93	-21,952,957.07

注：股票市场基准取沪深 300 指数。

6.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

6.4.14 公允价值

6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2022年6月30日	上年度末 2021年12月31日
第一层次	560,371,113.05	389,033,285.24
第二层次	278,595.12	-
第三层次	1,359,000.12	-
合计	562,008,708.29	389,033,285.24

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

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

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末及上年度末均未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

本基金持有的不以公允价值计量的金融工具为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，这些金融工具因其剩余期限较短，所以其账面价值与公允价值相若。

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

§ 7 投资组合报告

7.1 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	562,008,708.29	98.92
	其中：股票	562,008,708.29	98.92
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-

	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	3,516,277.35	0.62
8	其他各项资产	2,640,047.84	0.46
9	合计	568,165,033.48	100.00

注：股票投资的金额含可退替代款估值增值。

7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 报告期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	346,021,984.67	61.18
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	149,501,448.77	26.43
J	金融业	64,799,253.20	11.46
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	560,322,686.64	99.07

7.2.2 报告期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	666,151.72	0.12
C	制造业	946,933.10	0.17
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-

F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	26,122.44	0.00
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	30,307.77	0.01
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	16,506.62	0.00
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	1,686,021.65	0.30

7.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通标的股票。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	300059	东方财富	2,322,133	58,982,178.20	10.43
2	002415	海康威视	1,323,614	47,914,826.80	8.47
3	300124	汇川技术	518,100	34,127,247.00	6.03
4	603986	兆易创新	187,300	26,635,933.00	4.71
5	603501	韦尔股份	147,808	25,575,218.24	4.52
6	002049	紫光国微	119,105	22,596,600.60	4.00
7	002230	科大讯飞	521,100	21,479,742.00	3.80
8	002371	北方华创	73,900	20,479,168.00	3.62
9	600703	三安光电	755,385	18,567,363.30	3.28
10	002410	广联达	267,864	14,582,516.16	2.58
11	600570	恒生电子	327,767	14,270,975.18	2.52
12	300661	圣邦股份	69,850	12,714,097.00	2.25
13	300496	中科创达	95,226	12,425,088.48	2.20
14	600460	士兰微	238,200	12,386,400.00	2.19
15	688012	中微公司	103,631	12,098,919.25	2.14
16	300782	卓胜微	89,520	12,085,200.00	2.14
17	002920	德赛西威	77,700	11,499,600.00	2.03

18	600588	用友网络	481,000	10,442,510.00	1.85
19	688111	金山办公	51,567	10,164,887.04	1.80
20	002405	四维图新	667,013	10,051,885.91	1.78
21	300408	三环集团	323,000	9,722,300.00	1.72
22	002236	大华股份	503,800	8,272,396.00	1.46
23	600563	法拉电子	37,800	7,755,048.00	1.37
24	688008	澜起科技	127,356	7,715,226.48	1.36
25	605358	立昂微	114,128	7,689,944.64	1.36
26	603290	斯达半导	19,103	7,371,847.70	1.30
27	300454	深信服	70,100	7,274,978.00	1.29
28	688126	沪硅产业	306,211	7,036,728.78	1.24
29	688099	晶晨股份	69,190	6,988,190.00	1.24
30	600845	宝信软件	127,100	6,939,660.00	1.23
31	688536	思瑞浦	11,136	6,253,866.24	1.11
32	688777	中控技术	83,515	6,076,551.40	1.07
33	300033	同花顺	60,500	5,817,075.00	1.03
34	300223	北京君正	54,100	5,748,125.00	1.02
35	603267	鸿远电子	39,100	5,252,303.00	0.93
36	002409	雅克科技	79,800	4,429,698.00	0.78
37	300474	景嘉微	63,400	4,335,926.00	0.77
38	300253	卫宁健康	483,100	4,241,618.00	0.75
39	603893	瑞芯微	46,600	4,237,804.00	0.75
40	603160	汇顶科技	63,900	3,957,327.00	0.70
41	688256	寒武纪	56,123	3,631,158.10	0.64
42	002439	启明星辰	179,700	3,581,421.00	0.63
43	688002	睿创微纳	75,354	2,993,060.88	0.53
44	300682	朗新科技	117,300	2,954,787.00	0.52
45	002153	石基信息	175,960	2,792,485.20	0.49
46	688188	柏楚电子	12,494	2,749,179.76	0.49
47	688083	中望软件	12,415	2,599,949.30	0.46
48	603025	大豪科技	51,600	1,126,944.00	0.20
49	301029	怡合达	11,300	920,950.00	0.16
50	603786	科博达	12,600	775,782.00	0.14

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	600938	中国海油	42,002	666,151.72	0.12
2	688331	荣昌生物	12,347	530,180.18	0.09
3	688400	凌云光	9,720	213,159.60	0.04
4	301233	盛帮股份	1,576	65,435.52	0.01

5	601089	福元医药	1,749	36,816.45	0.01
6	301215	中汽股份	4,743	30,307.77	0.01
7	301216	万凯新材	742	22,141.28	0.00
8	301219	腾远钴业	216	18,969.12	0.00
9	301162	国能日新	334	18,072.74	0.00
10	301103	何氏眼科	515	16,506.62	0.00
11	301258	富士莱	295	12,295.60	0.00
12	001268	联合精密	409	11,337.48	0.00
13	301237	和顺科技	261	10,925.46	0.00
14	301130	西点药业	237	8,934.90	0.00
15	301135	瑞德智能	338	8,875.88	0.00
16	301110	青木股份	202	8,049.70	0.00
17	301181	标榜股份	257	7,861.63	0.00

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	300059	东方财富	95,503,624.94	20.77
2	002415	海康威视	88,400,745.16	19.22
3	300124	汇川技术	50,241,425.60	10.93
4	002230	科大讯飞	38,034,021.31	8.27
5	002049	紫光国微	37,616,992.37	8.18
6	002371	北方华创	32,578,331.92	7.08
7	300782	卓胜微	27,304,122.41	5.94
8	002410	广联达	24,784,225.59	5.39
9	300496	中科创达	21,395,156.06	4.65
10	300661	圣邦股份	19,687,056.76	4.28
11	300408	三环集团	18,240,799.09	3.97
12	300454	深信服	16,162,542.52	3.51
13	002920	德赛西威	15,636,651.90	3.40
14	002236	大华股份	14,914,361.98	3.24
15	300033	同花顺	12,375,473.28	2.69
16	300223	北京君正	11,106,681.16	2.42
17	002405	四维图新	10,501,782.08	2.28
18	603986	兆易创新	9,896,071.00	2.15
19	300253	卫宁健康	9,287,254.00	2.02
20	603501	韦尔股份	9,065,859.00	1.97

注：“买入金额”按成交金额(成交单价乘以成交数量)填列，不考虑交易费用。

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	300059	东方财富	66,511,804.36	14.46
2	002415	海康威视	59,591,138.49	12.96
3	300124	汇川技术	35,755,889.62	7.78
4	002230	科大讯飞	25,340,119.42	5.51
5	002049	紫光国微	25,230,894.51	5.49
6	002371	北方华创	21,984,534.52	4.78
7	300782	卓胜微	19,757,928.51	4.30
8	002410	广联达	16,734,859.79	3.64
9	300496	中科创达	14,753,542.00	3.21
10	300661	圣邦股份	13,353,484.56	2.90
11	300408	三环集团	11,553,478.00	2.51
12	002920	德赛西威	10,659,538.62	2.32
13	300454	深信服	9,905,480.00	2.15
14	002236	大华股份	9,640,592.00	2.10
15	300033	同花顺	8,342,325.64	1.81
16	300223	北京君正	8,144,715.80	1.77
17	002065	东华软件	7,140,625.83	1.55
18	002747	埃斯顿	5,612,852.82	1.22
19	300253	卫宁健康	5,529,195.03	1.20
20	002409	雅克科技	4,621,073.97	1.00

注：“卖出金额”按成交金额(成交单价乘以成交数量)填列，不考虑交易费用。

7.4.3 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	685,748,462.70
卖出股票收入（成交）总额	444,209,882.59

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。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

7.10 本基金投资股指期货的投资政策

本报告期内，本基金未参与股指期货投资。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本报告期内，本基金未参与国债期货投资。

7.12 投资组合报告附注

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

报告期内，本基金投资决策程序符合相关法律法规的要求，未发现本基金投资的前十名证券的发行主体本期出现被监管部门立案调查，或者在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

7.12.2 基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

7.12.3 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	244,416.76
2	应收清算款	2,395,631.08
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	2,640,047.84

7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

7.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

7.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	600938	中国海油	666,151.72	0.12	新股锁定期流通受限
2	688331	荣昌生物	530,180.18	0.09	新股锁定期流通受限
3	688400	凌云光	213,159.60	0.04	新股未上市流通受限
4	301233	盛帮股份	65,435.52	0.01	新股未上市流通受限

7.12.6 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，各比例的分项之和与合计可能有尾差。

§ 8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
22,324	33,145.99	51,427,509.00	6.95%	688,523,602.00	93.05%

8.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份额比例
1	华泰证券股份有限公司	15,112,145.00	2.04%
2	周燕	14,000,000.00	1.89%
3	张晖	10,026,200.00	1.35%
4	丽水万地广场商业管理有限公司	9,999,000.00	1.35%
5	申万宏源证券有限公司	8,928,081.00	1.21%
6	何香	5,408,200.00	0.73%
7	朱洁	4,130,000.00	0.56%
8	中信建投证券股份有限公司	3,917,683.00	0.53%
9	王金录	3,680,000.00	0.50%
10	欧小清	2,686,900.00	0.36%

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

本报告期末基金管理人的从业人员未持有本基金。

8.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

截至本报告期末，本基金管理人高级管理人员，基金投资和研究部门负责人持有本基金份额总量的数据区间为 0；本基金的基金经理持有本基金份额总量的数据区间为 0。

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2021 年 12 月 22 日）基金份额总额	457,951,111.00
本报告期期初基金份额总额	457,951,111.00
本报告期基金总申购份额	1,006,000,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	724,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-
本报告期期末基金份额总额	739,951,111.00

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金未召开基金份额持有人大会。

10.2 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

1、基金管理人：

本报告期内基金管理人无重大人事变动。

2、基金托管人托管部门：

本报告期内，基金托管人无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金基金管理人、基金财产以及基金托管人基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略未发生改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金基金合同生效日为 2021 年 12 月 22 日，截至本报告期末尚未进行基金审计，为基金进行审计的会计师事务所情况将在最近一期基金年度报告中予以披露。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内未发生公司和董事、监事和高级管理人员被中国证监会、基金业协会、证券交易所处罚或公开谴责，以及被财政、外汇和审计等部门施以重大处罚的情况。

本报告期内，基金托管人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 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	
华泰证券	5	838,363,266.04	74.58%	351,201.87	64.50%	-
天风证券	2	134,135,758.60	11.93%	97,289.07	17.87%	-
中信建投	2	62,644,981.64	5.57%	45,176.26	8.30%	-
中金公司	3	44,521,923.53	3.96%	18,718.39	3.44%	-
中信证券	2	15,289,917.32	1.36%	11,044.24	2.03%	-
长城证券	2	11,075,800.80	0.99%	8,006.40	1.47%	-
长江证券	2	7,632,404.30	0.68%	5,531.52	1.02%	-
广发证券	2	7,603,181.62	0.68%	5,477.92	1.01%	-
东北证券	2	2,328,273.50	0.21%	1,681.65	0.31%	-
湘财证券	2	537,699.84	0.05%	392.44	0.07%	-
中金财富证券	2	-	-	-	-	-
中泰证券	2	-	-	-	-	-
光大证券	2	-	-	-	-	-
瑞银证券	2	-	-	-	-	-

注：(1)基金专用交易单元的选择标准为该证券经营机构具有较强的研究服务能力，能及时、全面、定期向基金管理人提供高质量的咨询服务，包括宏观经济报告、行业报告、市场走向分析报告、个股分析报告、市场服务报告以及全面的信息服务等。

(2)基金专用交易单元的选择程序为根据标准进行考察后，确定证券经营机构的选择。经公司批准后

与被选择的证券经营机构签订协议。

(3) 在上述租用的券商交易单元中，东北证券、光大证券的交易单元为本基金本报告期内新增的交易单元。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
华泰证券	-	-	9,570,000.00	17.63%	-	-
天风证券	-	-	14,600,000.00	26.89%	-	-
中信建投	-	-	-	-	-	-
中金公司	-	-	6,500,000.00	11.97%	-	-
中信证券	-	-	7,600,000.00	14.00%	-	-
长城证券	-	-	4,000,000.00	7.37%	-	-
长江证券	-	-	5,800,000.00	10.68%	-	-
广发证券	-	-	2,500,000.00	4.60%	-	-
东北证券	-	-	1,920,000.00	3.54%	-	-
湘财证券	-	-	1,800,000.00	3.32%	-	-
中金财富证券	-	-	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-
瑞银证券	-	-	-	-	-	-

10.8 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	鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金开放日常申购、赎回业务公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022年1月4日
2	鹏扬基金管理有限公司关于旗下公开募集证券投资基金执行新金融工具相关会计准则的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022年1月4日
3	鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022年1月4日
4	鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书提示性公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022年1月4日

5	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分基金参与浙江同花顺基金销售有限公司费率优惠活动的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022 年 1 月 5 日
6	鹏扬基金管理有限公司关于调整鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金最小申购、赎回单位的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022 年 1 月 6 日
7	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分基金参与北京雪球基金销售有限公司费率优惠活动的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022 年 1 月 7 日
8	鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金上市交易提示性公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022 年 1 月 7 日
9	鹏扬基金管理有限公司关于终止国开证券股份有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022 年 1 月 11 日
10	鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金招募说明书(2022 年第 1 号)	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022 年 1 月 11 日
11	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分基金拟参与转融通证券出借业务及风险提示的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022 年 1 月 14 日
12	鹏扬基金管理有限公司关于公司固有资金投资旗下公募基金的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022 年 1 月 28 日
13	鹏扬基金管理有限公司关于汇款交易业务在直销电子交易平台实施费率优惠的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022 年 2 月 23 日
14	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分基金参与北京创金启富基金销售有限公司费率优惠活动的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022 年 3 月 24 日
15	鹏扬基金管理有限公司关于公司办公地址更名的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022 年 4 月 13 日
16	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分基金参与京东肯特瑞基金销售有限公司费率优惠活动的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022 年 4 月 14 日
17	鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金 2022 年第 1 季度报告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022 年 4 月 22 日
18	鹏扬基金管理有限公司关于旗下证券投资基金估值调整情况的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022 年 4 月 27 日
19	鹏扬基金管理有限公司关于旗下管理的上海证券交易所上市 ETF 实施申赎业务多码合一的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2022 年 6 月 17 日

§ 11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

本基金本报告期内无单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

1. 中国证监会核准鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金募集的文件；
2. 《鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金基金合同》；
3. 《鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金托管协议》；
4. 基金管理人业务资格批件和营业执照；
5. 基金托管人业务资格批件和营业执照；
6. 报告期内基金管理人在指定报刊上披露的各项公告。

12.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

12.3 查阅方式

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

鹏扬基金管理有限公司

2022 年 8 月 31 日