

万家中证红利交易型开放式指数证券投资  
基金  
2024 年中期报告

2024 年 6 月 30 日

基金管理人：万家基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2024 年 8 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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 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。

本报告财务资料未经审计。

本报告期自 2024 年 3 月 6 日（基金合同生效日）起至 6 月 30 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	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
<b>§ 3 主要财务指标和基金净值表现</b>	<b>6</b>
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	6
<b>§ 4 管理人报告</b>	<b>7</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况	7
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	13
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	14
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	15
4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	15
<b>§ 5 托管人报告</b>	<b>15</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	15
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内容的真实、准确和完整发表意见	15
<b>§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）</b>	<b>15</b>
6.1 资产负债表	15
6.2 利润表	17
6.3 净资产变动表	18
6.4 报表附注	19
<b>§ 7 投资组合报告</b>	<b>41</b>
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	41
7.3 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	42
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	49
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	49

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 .....	49
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 .....	49
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 .....	49
7.10 本基金投资股指期货的投资政策 .....	49
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	49
7.12 投资组合报告附注 .....	50
<b>§ 8 基金份额持有人信息 .....</b>	<b>51</b>
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	51
8.2 期末上市基金前十名持有人 .....	51
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	51
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情况 .....	51
<b>§ 9 开放式基金份额变动 .....</b>	<b>51</b>
<b>§ 10 重大事件揭示 .....</b>	<b>52</b>
10.1 基金份额持有人大会决议 .....	52
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 .....	52
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	52
10.4 基金投资策略的改变 .....	52
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	52
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 .....	52
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	52
10.8 其他重大事件 .....	54
<b>§ 11 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>55</b>
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 .....	55
<b>§ 12 备查文件目录 .....</b>	<b>56</b>
12.1 备查文件目录 .....	56
12.2 存放地点 .....	56
12.3 查阅方式 .....	56

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	万家中证红利 ETF
场内简称	红利 ETF 基金
基金主代码	159581
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2024 年 3 月 6 日
基金管理人	万家基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	86,225,708.00 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2024 年 3 月 15 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的最小化。
投资策略	1、股票投资策略；2、存托凭证投资策略；3、债券投资策略；4、资产支持证券投资策略；5、可转换债券与可交换债券投资策略；6、股指期货投资策略；7、国债期货投资策略；8、股票期权投资策略；9、参与融资与转融通证券出借业务策略；10、其他。
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为标的指数收益率，即中证红利指数收益率。
风险收益特征	本基金为股票型基金，其长期平均风险和预期收益率理论上高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金。 本基金为指数型基金，主要采用完全复制法跟踪中证红利指数，其风险收益特征与标的指数所表征的市场组合的风险收益特征相似。

### 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	万家基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	兰剑
	联系电话	021-38909626
	电子邮箱	lanj@wjasset.com
客户服务电话	4008880800	021-60637228
传真	021-38909627	021-60635778
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区浦电路 360 号 8 层（名义楼层 9 层）	北京市西城区金融大街 25 号
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区浦电路 360 号 8 层（名义楼层 9 层）	北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼
邮政编码	200122	100033
法定代表人	方一天	张金良

## 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》
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	http://www.wjasset.com
基金中期报告备置地点	中国（上海）自由贸易试验区浦电路 360 号 8 层（名义楼层 9 层）基金管理人办公场所

## 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(2024 年 3 月 6 日(基金合同生效日) – 2024 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	4,835,052.07
本期利润	3,433,170.47
加权平均基金份额本期利润	0.0249
本期加权平均净值利润率	2.45%
本期基金份额净值增长率	1.84%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2024 年 6 月 30 日)
期末可供分配利润	1,075,253.71
期末可供分配基金份额利润	0.0125
期末基金资产净值	87,300,961.71
期末基金份额净值	1.0125
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2024 年 6 月 30 日)
基金份额累计净值增长率	1.84%

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

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

4、本基金合同生效于 2024 年 3 月 6 日。

### 3.2 基金净值表现

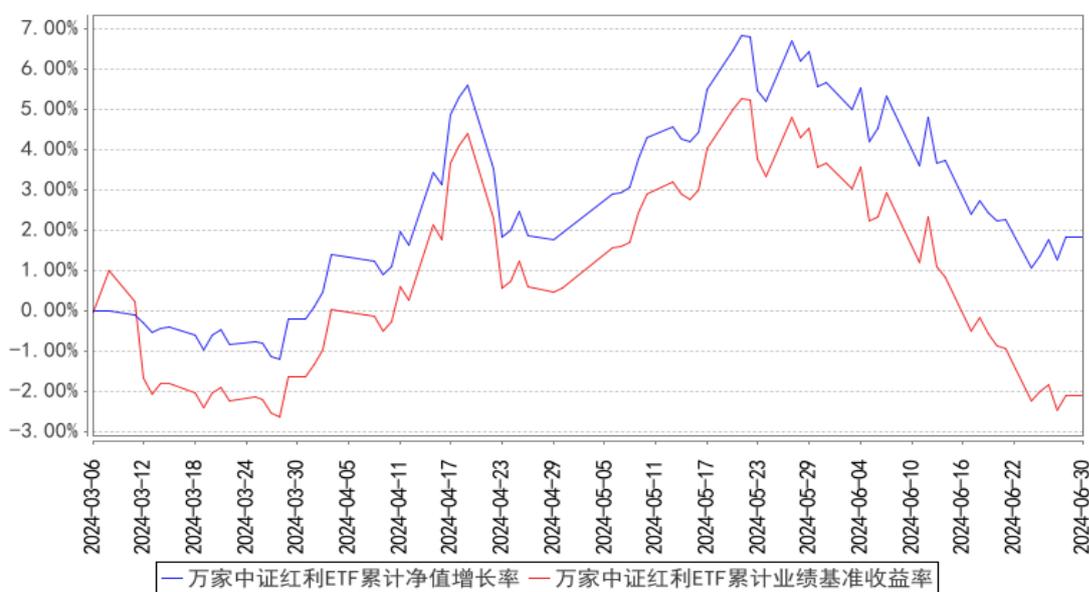
#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净	份额净值	业绩比较基	业绩比较基准	①—③	②—④
----	-----	------	-------	--------	-----	-----

	值增长率①	增长率标准差②	准收益率③	收益率标准差④		
过去一个月	-3.61%	0.78%	-5.55%	0.76%	1.94%	0.02%
过去三个月	2.04%	0.78%	-0.48%	0.81%	2.52%	-0.03%
自基金合同生效起至今	1.84%	0.70%	-2.09%	0.76%	3.93%	-0.06%

### 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

万家中证红利ETF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、本基金合同生效日期为2024年3月6日，基金合同生效未满一年。

2、根据基金合同规定，基金合同生效后六个月内为建仓期。截至报告期末本基金尚处于建仓期。报告期末各项资产配置比例符合法律法规和基金合同要求。

## § 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

万家基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[2002]44号文批准设立。截至报告期末，公司的股东为中泰证券股份有限公司、山东省新动能基金管理有限公司，住所：中国（上海）自由贸易试验区浦电路360号8楼（名义楼层9层），办公地点：上海市浦东新区浦电路360号9楼，注册资本3亿元人民币。截至报告期末，公司共管理一百五十二只开放式基金，分别为万家180指数证券投资基金、万家增强收益债券型证券投资基金、万家行业优选混合型证券投资基金（LOF）、万家货币市场证券投资基金、万家和谐增长混合型证券投资基金、万家双引擎灵活配置混合型证券投资基金、万家精选混合型证券投资基金、万家稳健增利债券型证券投资基金、万家中证红利

指数证券投资基金（LOF）、万家添利债券型证券投资基金（LOF）、万家新机遇价值驱动灵活配置混合型证券投资基金、万家信用恒利债券型证券投资基金、万家日日薪货币市场证券投资基金、万家强化收益定期开放债券型证券投资基金、万家上证 50 交易型开放式指数证券投资基金、万家新利灵活配置混合型证券投资基金、万家双利债券型证券投资基金、万家现金宝货币市场证券投资基金、万家瑞丰灵活配置混合型证券投资基金、万家瑞兴灵活配置混合型证券投资基金、万家品质生活灵活配置混合型证券投资基金、万家瑞益灵活配置混合型证券投资基金、万家新兴蓝筹灵活配置混合型证券投资基金、万家瑞和灵活配置混合型证券投资基金、万家颐达灵活配置混合型证券投资基金、万家颐和灵活配置混合型证券投资基金、万家恒瑞 18 个月定期开放债券型证券投资基金、万家鑫安纯债债券型证券投资基金、万家鑫璟纯债债券型证券投资基金、万家沪深 300 指数增强型证券投资基金、万家家享中短债债券型证券投资基金、万家瑞盈灵活配置混合型证券投资基金、万家年年恒荣定期开放债券型证券投资基金、万家瑞祥灵活配置混合型证券投资基金、万家瑞富灵活配置混合型证券投资基金、万家 1-3 年政策性金融债纯债债券型证券投资基金、万家瑞隆混合型证券投资基金、万家鑫丰纯债债券型证券投资基金、万家鑫享纯债债券型证券投资基金、万家现金增利货币市场基金、万家消费成长股票型证券投资基金、万家宏观择时多策略灵活配置混合型证券投资基金、万家鑫瑞纯债债券型证券投资基金、万家玖盛纯债 9 个月定期开放债券型证券投资基金、万家天添宝货币市场基金、万家量化睿选灵活配置混合型证券投资基金、万家安弘纯债一年定期开放债券型证券投资基金、万家家瑞债券型证券投资基金、万家臻选混合型证券投资基金、万家瑞尧灵活配置混合型证券投资基金、万家成长优选灵活配置混合型证券投资基金、万家经济新动能混合型证券投资基金、万家潜力价值灵活配置混合型证券投资基金、万家量化同顺多策略灵活配置混合型证券投资基金、万家新机遇龙头企业灵活配置混合型证券投资基金、万家智造优势混合型证券投资基金、万家鑫悦纯债债券型证券投资基金、万家人工智能混合型证券投资基金、万家社会责任 18 个月定期开放混合型证券投资基金（LOF）、万家中证 1000 指数增强型发起式证券投资基金、万家稳健养老目标三年持有期混合型基金中基金（FOF）、万家平衡养老目标三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、万家中证 500 指数增强型发起式证券投资基金、万家科创主题灵活配置混合型证券投资基金（LOF）、万家鑫盛纯债债券型证券投资基金、万家民安增利 12 个月定期开放债券型证券投资基金、万家汽车新趋势混合型证券投资基金、万家惠享 39 个月定期开放债券型证券投资基金、万家科技创新混合型证券投资基金、万家自主创新混合型证券投资基金、万家民丰回报一年持有期混合型证券投资基金、万家可转债债券型证券投资基金、万家民瑞祥和 6 个月持有期债券型证券投资基金、万家价值优势一年持有期混合型证券投资基金、万家养老目标日期 2035 三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、万家鑫动力月

月购一年滚动持有混合型证券投资基金、万家科创板 2 年定期开放混合型证券投资基金、万家创业板 2 年定期开放混合型证券投资基金、万家周期优势企业混合型证券投资基金、万家健康产业混合型证券投资基金、万家互联互通中国优势量化策略混合型证券投资基金、万家战略发展产业混合型证券投资基金、万家创业板指数增强型证券投资基金、万家陆家嘴金融城金融债一年定期开放债券型发起式证券投资基金、万家内需增长一年持有期混合型证券投资基金、万家互联互通核心资产量化策略混合型证券投资基金、万家民瑞祥明 6 个月持有期混合型证券投资基金、万家瑞泽回报一年持有期混合型证券投资基金、万家惠裕回报 6 个月持有期混合型证券投资基金、万家悦兴 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金、万家招瑞回报一年持有期混合型证券投资基金、万家稳鑫 30 天滚动持有短债债券型证券投资基金、万家全球成长一年持有期混合型证券投资基金(QDII)、万家沪港深蓝筹混合型证券投资基金、万家北交所慧选两年定期开放混合型证券投资基金、万家鼎鑫一年定期开放债券型发起式证券投资基金、万家新机遇成长一年持有期混合型发起式证券投资基金、万家港股通精选混合型证券投资基金、万家景气驱动混合型证券投资基金、万家安恒纯债 3 个月持有期债券型发起式证券投资基金、万家兴恒回报一年持有期混合型证券投资基金、万家鑫橙纯债债券型证券投资基金、万家聚优稳健养老目标一年持有期混合型基金中基金(FOF)、万家新能源主题混合型发起式证券投资基金、万家中证同业存单 AAA 指数 7 天持有期证券投资基金、万家国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金、万家匠心致远一年持有期混合型证券投资基金、万家鑫融纯债债券型证券投资基金、万家颐远均衡一年持有期混合型发起式证券投资基金、万家鑫耀纯债债券型证券投资基金、万家欣远混合型证券投资基金、万家国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、万家惠利债券型证券投资基金、万家鑫怡债券型证券投资基金、万家优享平衡混合型发起式证券投资基金、万家洞见进取混合型发起式证券投资基金、万家沪深 300 成长交易型开放式指数证券投资基金、万家中证工业有色金属主题交易型开放式指数证券投资基金、万家沪深 300 成长交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、万家元贞量化选股股票型证券投资基金、万家 CFETS0-3 年期政策性金融债指数证券投资基金、万家中证软件服务交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、万家先进制造混合型发起式证券投资基金、万家国证新能源车电池指数型发起式证券投资基金、万家颐德一年持有期混合型证券投资基金、万家北证 50 成份指数型发起式证券投资基金、万家恒生互联网科技业指数型发起式证券投资基金(QDII)、万家中证工业有色金属主题交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、万家欣优混合型证券投资基金、万家集利债券型发起式证券投资基金、万家远见先锋一年持有期混合型证券投资基金、万家国证 2000 指数增强型证券投资基金、万家纳斯达克 100 指数型发起式证券投资基金(QDII)、万家创业板综合交易型开放式指数证券投资基金、万家稳安 60 天

持有期债券型证券投资基金、万家周期驱动股票型发起式证券投资基金、万家优选积极三个月持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、万家养老目标日期 2045 三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、万家红利量化选股混合型发起式证券投资基金、万家医药量化选股混合型发起式证券投资基金、万家锦利债券型发起式证券投资基金、万家高端装备量化选股混合型发起式证券投资基金、万家趋势领先混合型证券投资基金、万家稳航 90 天持有期债券型证券投资基金、万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金、万家惠诚回报平衡一年持有期混合型证券投资基金、万家创业板综合交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、万家国企动力混合型证券投资基金、万家 CFETS 0-3 年期山东省国有企业信用债精选指数发起式证券投资基金、万家稳丰 6 个月持有期债券型证券投资基金、万家研究领航混合型证券投资基金、万家中证软件服务交易型开放式指数证券投资基金。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
杨坤	万家 180 指数证券投资基金、万家上证 50 交易型开放式指数证券投资基金、万家中证工业有色金属主题交易型开放式指数证券投资基金、万家中证工业有色金属主题交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、万家中证	2024 年 3 月 6 日	-	9.5 年	国籍：中国；学历：法国南特国立高等矿业学校自动化及工业信息技术专业硕士，2015 年 6 月入职万家基金管理有限公司，现任量化投资部基金经理，历任量化投资部研究员。曾任 Fractabole 量化 IT 工程师等职。

	红利交易 型开放式 指数证券 投资基金 基金、万 家中证红 利交易型 开放式指 数证券投 资基金联 接基金、 万家中证 软件服务 交易型开 放式指数 证券投资 基金、万 家中证软 件服务交 易型开放 式指数证 券投资基 金、万家 中证软件 服务交易 型开放式 指数证券 投资基金 发起式联 接基金、 万家创业 板综合交 易型开放 式指数证 券投资基 金、万家 创业板综 合交易型 开放式指 数证券投资 基金发起 式联接基 金、万家 北证 50 成份指数 型发起式 证券投资 基金、万 家 国 证 2000 交 易型开放 式				
--	--	--	--	--	--

<p>指数证券投资基金、万 国证 2000 交易型开 放式指数证券投资基 金发起式联接基金、 万 国证新能源车电池 指数型发起式证券 投 资 基 金、万 家 恒生互联网科技业 指数型发起式证券 投 资 基 金 (QDII)、 万 家 沪深 300 成长 交易型开 放式指数 证 券 投 资 基 金、 万 家 沪 深 300 成长 交易型开 放式指数 证 券 投 资 基 金 发起 式联接 基 金、万 家 纳 斯 达 克 100 指 数 型 发 起 式 证 券 投 资 基 金 (QDII) 的 基 金 经 理。</p>				
---	--	--	--	--

注：1、此处的任职日期和离任日期均以公告为准。

2、证券从业的含义遵从行业协会的相关规定。

#### 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

本报告期末，本基金经理未兼任私募资产管理计划的投资经理，故本项不适用。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守基金合同、《证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》等法律、法规和监管部门的相关规定，依照诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产，在认真控制投资风险的基础上，为基金持有人谋取最大利益，没有损害基金持有人利益的行为。

#### 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

根据中国证监会颁布的《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《公平交易管理办法》和《异常交易监控及报告管理办法》等规章制度，涵盖了研究、授权、投资决策和交易执行等投资管理活动的各个环节，确保公平对待不同投资组合，防范导致不公平交易以及利益输送的异常交易发生。

本公司制订了明确的投资授权制度，并建立了统一的投资管理平台，确保不同投资组合获得公平的投资决策机会。实行集中交易制度，对于交易所公开竞价交易，执行交易系统内的公平交易程序；对于债券一级市场申购、非公开发行股票申购等非集中竞价交易，原则上按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配；对于银行间交易，按照时间优先、价格优先的原则公平公正的进行询价并完成交易。为保证公平交易原则的实现，通过制度规范、流程审批、系统风控参数设置等进行事前控制，通过对投资交易系统的实时监控进行事中控制，通过对异常交易的监控和分析实现事后控制。

##### 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有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

本报告期内，本公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，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%的交易共有 9 次，均为量化投资组合或不同基金经理管理的组合间因投资策略不同而发生的反向交易。

#### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

##### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2024 年上半年，A 股呈现震荡行情，基本面疲弱是制约市场上行的主因。1 月份，随着指数下挫，雪球、杠杆资金等资管产品平仓压力加剧，流动性负反馈愈演愈烈，沪指大幅下探、最低

触及 2635 点，微盘领跌。2 月 6 日，类平准基金发力托底、宏观基本面“开门红”等一系列催化共同助力，指数开始迎来反弹，沪指于 2 月下旬收复年初以来跌幅并向上突破。行至二季度，宏观基本面的亮眼表现未能延续，指数表现受基本面影响。到了 4 月下旬，以房地产宽松为代表的稳增长政策预期驱动指数冲高，但具体政策落地后快速迎来兑现，反映市场对经济预期仍然保持谨慎，市场延续震荡。2024H1 本基金投资标的指数——中证红利指数收益率为 7.75%。

本基金作为被动投资的指数基金，其投资目标是通过跟踪、复制中证红利指数，为投资者获取市场长期的平均收益。报告期内我们严格按照基金合同规定，原则上采取完全复制的方法进行投资管理，努力拟合标的指数，减小跟踪误差，将基金跟踪误差控制在较低范围之内。同时，本基金采用有效的量化跟踪技术，降低管理成本。导致跟踪误差的主要原因是基金申购赎回、禁止投资成分股替代、标的指数成分股调整、成分股分红和基金费用等因素。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末万家中证红利 ETF 的基金份额净值为 1.0125 元，本报告期基金份额净值增长率为 1.84%，同期业绩比较基准收益率为-2.09%。基金报告期内日跟踪偏离度为 0.0948%，年化跟踪误差为 3.6440%，报告期内该基金处于建仓期。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，对于拐点的讨论可能迈入新的阶段、指数震荡筑底后有望上行。当前基本面信心的扰动因素主要包括两方面，一是国内财政发力的政策力度，二是海外宽货币进程与国内跟进力度。上述因素后续均有望边际缓解，带动市场信心回暖。首先，近期 3000 亿大规模设备更新和消费品以旧换新政策落地，超长期特别国债的安排反映中央财政承担权重提升。其次，美联储 9 月降息仍是大概率，而近期央行宽货币频率和力度增加，跟进海外宽松态度相对确定。

本基金将继续贯彻被动投资理念，恪守基金合同规定的投资目标和投资策略，一如既往地规范、勤勉运作，将本基金打造为稳定有效的指数投资工具，为基金份额持有人谋求长期、稳定回报。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

##### 1、参与估值流程各方及人员(或小组)的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历

公司成立了估值委员会，定期评价现行估值政策和程序，在发生了影响估值政策和程序有效性及适用性的情况后及时修订估值方法。估值委员会由负责估值业务的分管领导、合规稽核部负责人、基金运营部负责人、相关估值业务岗位人员、相关风控人员等组成。估值委员会的成员均具备专业胜任能力和相关从业资格，精通各自领域的理论知识，熟悉政策法规，并具有丰富的实践经验。

##### 2、基金经理参与或决定估值的程度

基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不介入基金日常估值业务。

### 3、参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

### 4、已签约的与估值相关的任何定价服务的性质与程度

本基金管理人与中债金融估值中心有限公司签署了《中债信息产品服务协议》，本基金管理人与中证指数有限公司签署了《中证债券估值数据服务协议》、《流通受限股票流动性折扣委托计算协议》。

## 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金 2024 年 5 月 31 日每 10 份基金份额分红 0.030 元；2024 年 6 月 26 日每 10 份基金份额分红 0.030 元。共计分配利润 451,353.33 元。符合基金合同的规定。

## 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

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

## § 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

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

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

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

报告期内，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

### 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

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

## § 6 半年度财务会计报告（未经审计）

### 6.1 资产负债表

会计主体：万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2024年6月30日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2024年6月30日
<b>资产：</b>		
货币资金	6.4.7.1	1,685,255.29
结算备付金		224,823.49
存出保证金		95,944.29
交易性金融资产	6.4.7.2	86,038,258.09
其中：股票投资		86,038,258.09
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		-
应收股利		-
应收申购款		-
递延所得税资产		-
其他资产	6.4.7.5	-
资产总计		88,044,281.16
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2024年6月30日</b>
<b>负债：</b>		
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		462,953.75
应付赎回款		-
应付管理人报酬		34,073.28
应付托管费		6,814.67
应付销售服务费		-
应付投资顾问费		-
应交税费		-

应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	6.4.7.6	239,477.75
负债合计		743,319.45
<b>净资产：</b>		
实收基金	6.4.7.7	86,225,708.00
其他综合收益	6.4.7.8	-
未分配利润	6.4.7.9	1,075,253.71
净资产合计		87,300,961.71
负债和净资产总计		88,044,281.16

注：1、报告截止日 2024 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.0125 元，基金份额总额 86,225,708.00 份。

2、本基金基金合同生效日为 2024 年 3 月 6 日，无上年度末对比数据。

## 6.2 利润表

会计主体：万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2024 年 3 月 6 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2024 年 3 月 6 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日
<b>一、营业总收入</b>		3,753,796.28
1. 利息收入		33,724.72
其中：存款利息收入	6.4.7.10	33,724.72
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		-
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		4,267,150.55
其中：股票投资收益	6.4.7.11	1,883,698.84
基金投资收益		-
债券投资收益	6.4.7.12	-
资产支持证券投资收益	6.4.7.13	-
贵金属投资收益	6.4.7.14	-
衍生工具收益	6.4.7.15	-
股利收益	6.4.7.16	2,383,451.71
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）	6.4.7.17	-1,401,881.60
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-

5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	854,802.61
<b>减：二、营业总支出</b>		320,625.81
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	215,276.87
其中：暂估管理人报酬		-
2. 托管费	6.4.10.2.2	43,055.41
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	6.4.7.19	-
7. 税金及附加		-
8. 其他费用	6.4.7.20	62,293.53
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,433,170.47
减：所得税费用		-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,433,170.47
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-
<b>六、综合收益总额</b>		3,433,170.47

注：1、本财务报表的实际编制期间为2024年3月6日（基金合同生效日）至2024年6月30日。

2、本基金合同生效日为2024年3月6日，无上年度可比期间数据。

### 6.3 净资产变动表

会计主体：万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2024年3月6日（基金合同生效日）至2024年6月30日

单位：人民币元

项目	本期 2024年3月6日（基金合同生效日）至2024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	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	317,225,708.00	-	-	317,225,708.00
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-231,000,000.0 0	-	1,075,253.71	-229,924,746.29
（一）、综合收益总额	-	-	3,433,170.47	3,433,170.47

(二)、本期基金份额交易产生的净资产变动数 (净资产减少以“-”号填列)	-231,000,000.00	-	-1,906,563.43	-232,906,563.43
其中：1. 基金申购款	63,000,000.00	-	703,132.13	63,703,132.13
2. 基金赎回款	-294,000,000.00	-	-2,609,695.56	-296,609,695.56
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列)	-	-	-451,353.33	-451,353.33
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	86,225,708.00	-	1,075,253.71	87,300,961.71

注：1、本财务报表的实际编制期间为 2024 年 3 月 6 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日。

2、本基金合同生效日为 2024 年 3 月 6 日，无上年度可比期间数据。

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：

<u>方一天</u>	<u>陈广益</u>	<u>尹超</u>
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金（以下简称“本基金”），系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[2023]2905 号文《关于准予万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》的核准，由万家基金管理有限公司作为基金管理人于 2024 年 2 月 26 日至 2024 年 3 月 1 日向社会公开募集，募集期结束经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2024]第 ZA30139 号验资报告后，向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于 2024 年 3 月 6 日生效，本基金为交易型开放式，存续期限不定。设立时募集的扣除认

购费后的实收基金（本金）为人民币 317,208,000.00 元（现金部分），有效认购资金在基金验资确认日之前产生的利息为人民币 17,708.00 元，以上实收基金（本息）合计为人民币 317,225,708.00 元，折合 317,225,708.00 份基金份额。本基金目前暂不开通网下股票认购业务。本基金的基金管理人为万家基金管理有限公司，注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

本基金主要投资于标的指数成份股及备选成份股（含存托凭证）。为更好地实现投资目标，本基金可少量投资于非标的指数成份股（包括主板、创业板及其他经中国证监会允许上市的股票、存托凭证）、债券（包括国债、央行票据、金融债、企业债、公司债、次级债、地方政府债券、政府支持机构债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、可转换债券（含分离交易可转债）、可交换债券等）、债券回购、资产支持证券、同业存单、银行存款、货币市场工具、股指期货、股票期权、国债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股指期货或其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金的业绩比较基准为标的指数收益率，即中证红利指数收益率。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表系按照财政部 2006 年 2 月颁布的《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（以下合称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《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 XBRL 模板第 3 号〈年度报告和中期报告〉》及其他中国证监会、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。

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于 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年 3 月 6 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

#### 6.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

#### 6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年 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 2024 年 3 月 6 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日。

#### 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

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

##### 1、金融资产分类

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以摊余成本计量的金融资产。金融资产的分类取决于本基金管理金融资产的商业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。

本基金持有的股票投资和债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。

本基金持有的以摊余成本计量的金融资产，包括货币资金、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

##### 2、金融负债分类

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和以摊余成本计量的金融负债。本基金现无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的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。

#### 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

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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，取得时发生的相关交易费用计入当期损益。对于支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，确认为应计利息，包含在债券投资的账面价值中。对于其他金融资产和以摊余成本计量的金融负债，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

其他金融资产和以摊余成本计量的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，按照未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）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，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，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。

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。采用估值技术确定公允价值时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

(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。

#### 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。

#### 6.4.4.8 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）。

#### 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。债券投资和资产支持证券投资在持有期间应取得的按票面利率或者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确认为公允价值变动损益；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。

其他金融资产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按直线法近似计算。

#### 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按直线法近似计算。

#### 6.4.4.11 基金的收益分配政策

1、在符合有关基金分红条件的前提下，基金管理人可以根据实际情况进行收益分配，具体分配方案以公告为准，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

2、本基金的收益分配方式为现金分红；

3、基金管理人每月定期对基金相对标的指数的超额收益率进行一次评估，当基金收益评价日核定的基金份额净值增长率超过标的指数同期增长率达到 0.01% 以上时，可进行收益分配。在收益评价日，基金管理人根据基金份额净值增长率和标的指数同期增长率进行计算；

4、在符合有关基金收益分配条件的前提下，本基金收益每年最多分配 12 次，每次基金收益分配数额由基金管理人根据实际情况确定。基于本基金的性质和特点，本基金收益分配无需以弥补亏损为前提，收益分配后基金份额净值有可能低于面值；

5、每一基金份额享有同等分配权；

6、法律法规或监管机构另有规定的，从其规定。证券交易所或基金登记机构对收益分配另有规定的，从其规定。

#### 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金额。

外币货币性项目，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汇兑损益科目。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，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)》,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》及中基协字[2022]566号《关于发布〈关于固定收益品种的估值处理标准〉的通知》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

本基金本报告期无需说明的会计政策变更。

##### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无需说明的会计估计变更。

##### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

#### 6.4.6 税项

##### (一) 印花税

经国务院批准,财政部、国家税务总局研究决定,自2008年4月24日起,调整证券(股票)交易印花税税率,由原先的3%调整为1%;

经国务院批准,财政部、国家税务总局研究决定,自2008年9月19日起,调整由出让方按证券(股票)交易印花税税率缴纳印花税,受让方不再征收,税率不变;

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定,股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让,

暂免征收印花税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[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》的规定，基金通过深港通买卖、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；

根据财政部、国家税务总局公告 2023 年第 39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》的规定，自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。

## (二) 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，经国务院批准，自 2016 年 5 月 1 日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《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》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，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；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，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；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]90 号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，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；转让 2017 年 12 月 31 日前取得的股票（不包括限售股）、债

券、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股票收盘价（2017 年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、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。

### （三）企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自 2004 年 1 月 1 日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

### （四）个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[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》的规定，自 2008 年 10 月 9 日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85 号文《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》的规定，自 2013 年 1 月 1 日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂减按 25% 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；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2015]101 号文《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》的规定，自 2015 年 9 月 8 日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[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》的规定，对基金通过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。

#### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 6.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日
活期存款	1,685,255.29
等于：本金	1,685,105.25
加：应计利息	150.04
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	1,685,255.29

##### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	87,440,139.69	-	86,038,258.09	-1,401,881.60
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	87,440,139.69	-	86,038,258.09	-1,401,881.60

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末无衍生金融资产/负债余额。

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

##### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有各项买入返售金融资产。

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末无其他资产余额。

#### 6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2024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	177,214.22
其中：交易所市场	177,214.22
银行间市场	-
应付利息	-
预提费用	62,263.53
合计	239,477.75

#### 6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2024年3月6日（基金合同生效日）至2024年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	317,225,708.00	317,225,708.00
本期申购	63,000,000.00	63,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-294,000,000.00	-294,000,000.00
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	86,225,708.00	86,225,708.00

#### 6.4.7.8 其他综合收益

本基金本报告期无其他综合收益。

#### 6.4.7.9 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	-	-	-
本期利润	4,835,052.07	-1,401,881.60	3,433,170.47
本期基金份额交易产生的变动数	54,318.11	-1,960,881.54	-1,906,563.43
其中：基金申购款	717,574.17	-14,442.04	703,132.13
基金赎回款	-663,256.06	-1,946,439.50	-2,609,695.56
本期已分配利润	-451,353.33	-	-451,353.33
本期末	4,438,016.85	-3,362,763.14	1,075,253.71

#### 6.4.7.10 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
	2024年3月6日（基金合同生效日）至2024年6月30日
活期存款利息收入	27,425.28
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	5,959.75
其他	339.69
合计	33,724.72

#### 6.4.7.11 股票投资收益

##### 6.4.7.11.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期
	2024年3月6日（基金合同生效日）至2024年6月30日
股票投资收益——买卖股票差价收入	1,184,731.48
股票投资收益——赎回差价收入	698,967.36
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	1,883,698.84

## 6.4.7.11.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2024年3月6日（基金合同生效日）至2024年6月30日
卖出股票成交总额	252,132,371.48
减：卖出股票成本总额	250,183,407.11
减：交易费用	764,232.89
买卖股票差价收入	1,184,731.48

## 6.4.7.11.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2024年3月6日（基金合同生效日）至2024年6月30日
赎回基金份额对价总额	296,609,695.56
减：现金支付赎回款总额	242,835,908.56
减：赎回股票成本总额	53,074,819.64
减：交易费用	-
赎回差价收入	698,967.36

## 6.4.7.12 债券投资收益

本基金本报告期无债券投资收益。

## 6.4.7.13 资产支持证券投资收益

本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

## 6.4.7.14 贵金属投资收益

本基金本报告期无贵金属投资收益。

## 6.4.7.15 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

## 6.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
	2024年3月6日（基金合同生效日）至2024年6月30日
股票投资产生的股利收益	2,383,451.71
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	2,383,451.71

## 6.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2024年3月6日（基金合同生效日）至2024年6月30日

	日
1. 交易性金融资产	-1,401,881.60
股票投资	-1,401,881.60
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	-1,401,881.60

#### 6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年3月6日（基金合同生效日）至2024年6月30日
基金赎回费收入	-
募集期利息	1,028.07
替代损益	853,774.54
合计	854,802.61

#### 6.4.7.19 信用减值损失

本基金本报告期无信用减值损失。

#### 6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2024年3月6日（基金合同生效日）至2024年6月30日
审计费用	17,491.50
信息披露费	38,870.91
证券出借违约金	-
银行费用	30.00
IOPV 计算服务费	5,901.12
合计	62,293.53

#### 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

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

#### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

根据相关法规以及本基金收益分配政策，本基金向截至 2024 年 7 月 16 日止登记在册的全体基金份额持有人，按每 10 份基金份额派发红利 0.030 元；本基金向截至 2024 年 8 月 13 日止登记在册的全体基金份额持有人，按每 10 份基金份额派发红利 0.030 元。

#### 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

本报告期内，与本基金存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

##### 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
万家基金管理有限公司（“万家基金”）	基金管理人、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司（“建设银行”）	基金托管人
中泰证券股份有限公司（“中泰证券”）	基金管理人的股东、基金销售机构

注：下述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

##### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 6.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024 年 3 月 6 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日	
	成交金额	占当期股票 成交总额的比例（%）
中泰证券	335,312,961.18	53.07

注：本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度可比期间数据。

###### 6.4.10.1.2 债券交易

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行债券交易。本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度可比期间数据。

###### 6.4.10.1.3 债券回购交易

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行债券回购交易。本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度可比期间数据。

###### 6.4.10.1.4 权证交易

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行权证交易。本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度可比期间数据。

### 6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年3月6日（基金合同生效日）至2024年6月30日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例（%）	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例（%）
中泰证券	317,182.46	53.07	13,822.58	7.80

注：本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度可比期间数据。

### 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 2024年3月6日（基金合同生效日）至2024年6月30日
	当期发生的基金应支付的管理费
其中：应支付销售机构的客户维护费	20,380.20
应支付基金管理人的净管理费	194,896.67

注：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。计算方法如下：

$$H = E \times 0.50\% \div \text{当年天数}$$

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

基金管理费每日计提，按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在月初首日起5个工作日内、按照指定的账户路径进行资金支付。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度可比期间数据。

#### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2024年3月6日（基金合同生效日）至2024年6月30日
	当期发生的基金应支付的托管费

注：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。计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$$

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

基金托管费每日计提，按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在月初首日起5个工作日内、按照指定的账户路径进行资金支付。若遇法定节假日、休息日等，

支付日期顺延。

本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度可比期间数据。

#### 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

本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度可比期间数据。

#### 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

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

本基金本报告期末与关联方通过约定申报方式进行适用固定期限费率的证券出借业务。本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度可比期间数据。

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

本基金本报告期末与关联方通过约定申报方式进行适用市场化期限费率的证券出借业务。本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度可比期间数据。

#### 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

本基金本报告期末发生基金管理人运用固有资金投资本基金的情况。本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度可比期间数据。

##### 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

本基金本报告期末无除基金管理人以外的其他关联方投资本基金的情况。本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度末对比数据。

#### 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 2024年3月6日（基金合同生效日）至2024年6月30日	
	期末余额	当期利息收入
建设银行	1,685,255.29	27,425.28

注：1、本基金的银行存款由基金托管人中国建设银行股份有限公司保管，存款按银行同业利率或约定利率计息。

2、本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度可比期间数据。

**6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

本基金本报告期末在承销期内直接购入关联方所承销的证券。本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度可比期间数据。

**6.4.10.8 其他关联交易事项的说明**

本基金本报告期没有需作说明的其他关联交易事项。本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度可比期间数据。

**6.4.11 利润分配情况**

单位：人民币元

序号	权益登记日	除息日		每 10 份 基金份 额分红 数	现金形式 发放总额	再投资 形式 发放总 额	本期利润分 配合计	备注
		场内	场外					
1	2024 年 05 月 30 日	2024 年 05 月 31 日	-	0.0300	198,676.65	-	198,676.65	-
2	2024 年 06 月 25 日	2024 年 06 月 26 日	-	0.0300	252,676.68	-	252,676.68	-
合计	-	-	-	0.0600	451,353.33	-	451,353.33	-

**6.4.12 期末（2024 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**

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发而流通受限证券。

**6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

**6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券****6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购**

截至本报告期末 2024 年 6 月 30 日止，本基金无因从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购金融资产款余额。

**6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购**

截至本报告期末 2024 年 6 月 30 日止，本基金无因从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购金融资产款余额。

**6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券**

本基金本报告期末未持有参与转融通证券出借业务的证券。

## 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

本基金金融工具的风险主要包括：信用风险、流动性风险、市场风险。本基金管理人制定了相应政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人将风险管理融入各业务层面，建立了三道防线：以各岗位目标责任制为基础，形成第一道防线；通过相关部门、相关岗位之间相互监督制衡，形成第二道防线；由监察稽核部门、督察长对各岗位、各部门、各机构、各项业务实施监督反馈，形成第三道防线。

### 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。本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种和证券发行人进行信用等级评估来控制信用风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金持有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管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券，不得超过该证券的 10%。

本基金的银行存款均存放于信用良好的银行，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；本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。

于 2024 年 6 月 30 日，本基金未持有债券投资。

### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。

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。因此，除在附注 6.4.12 中列示的本基金期末持有的流通受限证券外，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，其上限一般不超过基金持有的债券资产的公允价值。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析。

### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金资产的流动性风险进行管理，基金管理人建立了健全的流动性风险管理的内部控制体系，在申购赎回确认、投资交易、估值和信息披露等运作过程中专业审慎、勤勉尽责地管控基金的流动性风险，维护投资者的合法权益，公平对待投资者。本基金开放期间管理人对组合持仓集中度、短期变现能力、流动性受限资产比例、现金类资产比例等流动性指标进行持续的监测和分析，通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度，对交易对手进行必要的尽职调查和准入，加强逆回购的流动性风险和交易对手风险的管理，并健全了逆回购交易质押品管理制度。

本基金所持有的证券大部分具有良好的流动性，部分证券流通暂时受限的情况参见附注 6.4.12 “期末（2024 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券”，本报告期内本基金未出现因投资品种变现困难或投资集中而无法以合理价格及时变现基金资产以支付赎回款的情况。

### 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

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

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2024 年 6 月 30 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
<b>资产</b>							
货币资金	1,685,255.29	-	-	-	-	-	1,685,255.29
结算备付金	224,823.49	-	-	-	-	-	224,823.49
存出保证金	95,944.29	-	-	-	-	-	95,944.29
交易性金融资产	-	-	-	-	-	86,038,258.09	86,038,258.09
资产总计	2,006,023.07	-	-	-	-	86,038,258.09	88,044,281.16
<b>负债</b>							
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	34,073.28	34,073.28
应付托管费	-	-	-	-	-	6,814.67	6,814.67
应付清算款	-	-	-	-	-	462,953.75	462,953.75
其他负债	-	-	-	-	-	239,477.75	239,477.75

负债总计	-	-	-	-	-	743,319.45	743,319.45
利率敏感度缺口	2,006,023.07	-	-	-	-	-85,294,938.64	87,300,961.71

注：1、该表统计了本基金的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及交易形成负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早进行了分类。

2、本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度末对比数据。

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2024 年 6 月 30 日，本基金未持有交易性债券投资，货币资金、结算备付金和存出保证金均以活期存款利率或相对固定的利率计息，假定利率变动仅影响该类资产的未来收益，而对其本身的公允价值无重大影响，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 6.4.13.4.3 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。

本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低其他市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

##### 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 2024 年 6 月 30 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	86,038,258.09	98.55
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	86,038,258.09	98.55

注：本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度末对比数据。

### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除股票基准指数以外的其他市场变量保持不变	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）
		本期末（2024年6月30日）
	股票基准指数上升100个基点	845,999.35
	股票基准指数下降100个基点	-845,999.35

注：本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度末对比数据。

### 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 2024年6月30日
第一层次	86,038,258.09
第二层次	-
第三层次	-
合计	86,038,258.09

注：本基金为本报告期内合同生效的基金，无上年度末对比数据。

##### 6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于公开市场交易的证券、基金等投资，若出现交易不活跃（包括重大事项停牌、新发未上市、涨跌停等导致的交易不活跃）和非公开发行等情况，本基金不会于交易不活跃期间及限

售期间将相关投资的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的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，确定相关投资的公允价值应属第二层次或第三层次。

#### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

#### 6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括货币资金、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、其他资产以及其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

#### 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 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	86,038,258.09	97.72
	其中：股票	86,038,258.09	97.72
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	1,910,078.78	2.17
8	其他各项资产	95,944.29	0.11
9	合计	88,044,281.16	100.00

注：上述股票投资包括可退替代款估值增值，而 7.2 的合计项中不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	16,508,827.00	18.91
C	制造业	25,860,441.37	29.62

D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	3,285,097.00	3.76
E	建筑业	2,271,549.00	2.60
F	批发和零售业	1,163,947.00	1.33
G	交通运输、仓储和邮政业	7,489,356.40	8.58
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	19,498,945.32	22.34
K	房地产业	2,643,296.00	3.03
L	租赁和商务服务业	2,913,439.00	3.34
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	4,403,360.00	5.04
S	综合	-	-
	合计	86,038,258.09	98.55

### 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

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

### 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投资股票投资组合。

## 7.3 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

### 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	601088	中国神华	43,900	1,947,843.00	2.23
2	601225	陕西煤业	67,500	1,739,475.00	1.99
3	600398	海澜之家	187,800	1,735,272.00	1.99
4	601000	唐山港	368,300	1,731,010.00	1.98
5	601006	大秦铁路	215,600	1,543,696.00	1.77
6	601328	交通银行	187,100	1,397,637.00	1.60
7	000983	山西焦煤	133,600	1,377,416.00	1.58

8	601169	北京银行	224,300	1,309,912.00	1.50
9	600350	山东高速	147,900	1,308,915.00	1.50
10	600971	恒源煤电	107,700	1,285,938.00	1.47
11	000830	鲁西化工	109,000	1,263,310.00	1.45
12	000651	格力电器	32,100	1,258,962.00	1.44
13	600282	南钢股份	246,400	1,227,072.00	1.41
14	600039	四川路桥	153,700	1,212,693.00	1.39
15	601288	农业银行	275,600	1,201,616.00	1.38
16	600177	雅戈尔	166,200	1,183,344.00	1.36
17	601077	渝农商行	234,200	1,175,684.00	1.35
18	600755	厦门国贸	163,000	1,168,710.00	1.34
19	601988	中国银行	249,800	1,154,076.00	1.32
20	600012	皖通高速	79,300	1,107,821.00	1.27
21	601398	工商银行	194,200	1,106,940.00	1.27
22	601229	上海银行	151,632	1,100,848.32	1.26
23	601998	中信银行	164,300	1,100,810.00	1.26
24	601009	南京银行	103,300	1,073,287.00	1.23
25	601098	中南传媒	84,900	1,054,458.00	1.21
26	601857	中国石油	102,000	1,052,640.00	1.21
27	600546	山煤国际	71,800	1,049,716.00	1.20
28	600985	淮北矿业	62,700	1,049,598.00	1.20
29	601666	平煤股份	92,600	1,037,120.00	1.19
30	601939	建设银行	140,000	1,036,000.00	1.19
31	600295	鄂尔多斯	104,300	1,034,656.00	1.19
32	601019	山东出版	86,000	1,016,520.00	1.16
33	601166	兴业银行	57,300	1,009,626.00	1.16
34	601818	光大银行	318,200	1,008,694.00	1.16
35	600015	华夏银行	157,600	1,008,640.00	1.16
36	002128	电投能源	47,500	1,002,250.00	1.15
37	002048	宁波华翔	77,300	1,000,262.00	1.15
38	600028	中国石化	158,000	998,560.00	1.14
39	600188	兖矿能源	43,600	991,028.00	1.14
40	600373	中文传媒	66,100	980,924.00	1.12
41	600377	宁沪高速	77,100	971,460.00	1.11
42	600901	江苏金租	190,400	961,520.00	1.10
43	600019	宝钢股份	144,500	960,925.00	1.10
44	601928	凤凰传媒	87,200	955,712.00	1.09
45	000157	中联重科	118,200	907,776.00	1.04
46	601699	潞安环能	49,900	904,687.00	1.04
47	000581	威孚高科	55,005	895,481.40	1.03
48	600900	长江电力	30,900	893,628.00	1.02
49	600000	浦发银行	107,900	888,017.00	1.02
50	600064	南京高科	145,100	880,757.00	1.01

51	600057	厦门象屿	128,800	875,840.00	1.00
52	600585	海螺水泥	37,000	872,830.00	1.00
53	600153	建发股份	97,300	868,889.00	1.00
54	600997	开滦股份	124,500	854,070.00	0.98
55	603565	中谷物流	94,560	826,454.40	0.95
56	600919	江苏银行	111,000	824,730.00	0.94
57	002003	伟星股份	62,900	789,395.00	0.90
58	002601	龙佰集团	42,100	781,797.00	0.90
59	600325	华发股份	118,500	770,250.00	0.88
60	601997	贵阳银行	144,200	759,934.00	0.87
61	600273	嘉化能源	105,300	751,842.00	0.86
62	600348	华阳股份	75,200	748,992.00	0.86
63	600801	华新水泥	54,100	743,875.00	0.85
64	600782	新钢股份	223,900	743,348.00	0.85
65	601668	中国建筑	139,600	741,276.00	0.85
66	600873	梅花生物	71,100	712,422.00	0.82
67	600461	洪城环境	60,600	701,748.00	0.80
68	002416	爱施德	78,900	698,265.00	0.80
69	601601	中国太保	25,000	696,500.00	0.80
70	600016	民生银行	180,600	684,474.00	0.78
71	600123	兰花科创	76,100	681,095.00	0.78
72	002110	三钢闽光	224,800	663,160.00	0.76
73	600395	盘江股份	106,900	642,469.00	0.74
74	601216	君正集团	173,200	639,108.00	0.73
75	600642	申能股份	71,700	633,111.00	0.73
76	600741	华域汽车	34,200	560,196.00	0.64
77	600674	川投能源	29,800	558,750.00	0.64
78	000932	华菱钢铁	123,700	547,991.00	0.63
79	600048	保利发展	61,300	536,988.00	0.62
80	002030	达安基因	101,400	507,000.00	0.58
81	600808	马钢股份	250,800	506,616.00	0.58
82	605368	蓝天燃气	36,500	497,860.00	0.57
83	002737	葵花药业	20,200	472,276.00	0.54
84	600704	物产中大	107,300	465,682.00	0.53
85	601636	旗滨集团	70,800	456,660.00	0.52
86	000002	万 科 A	65,700	455,301.00	0.52
87	002327	富安娜	44,500	447,225.00	0.51
88	600479	千金药业	39,000	396,630.00	0.45
89	600757	长江传媒	49,100	395,746.00	0.45
90	002233	塔牌集团	47,300	345,763.00	0.40
91	603886	元祖股份	21,900	329,814.00	0.38
92	603878	武进不锈	50,400	329,616.00	0.38
93	600389	江山股份	22,800	321,708.00	0.37

94	000090	天健集团	79,000	317,580.00	0.36
95	002443	金洲管道	55,200	294,768.00	0.34
96	002367	康力电梯	50,700	292,539.00	0.34
97	002932	明德生物	16,500	277,365.00	0.32
98	002088	鲁阳节能	21,600	261,144.00	0.30
99	000789	万年青	55,200	250,608.00	0.29
100	688606	奥泰生物	5,169	243,614.97	0.28

### 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

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

## 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	601225	陕西煤业	7,845,865.00	8.99
2	601088	中国神华	7,455,397.00	8.54
3	601998	中信银行	7,183,989.00	8.23
4	601000	唐山港	7,140,017.00	8.18
5	601006	大秦铁路	6,693,097.00	7.67
6	600398	海澜之家	6,614,793.64	7.58
7	600282	南钢股份	6,228,243.00	7.13
8	600971	恒源煤电	6,065,368.00	6.95
9	600028	中国石化	5,707,452.00	6.54
10	601699	潞安环能	5,563,950.00	6.37
11	600546	山煤国际	5,560,931.00	6.37
12	601169	北京银行	5,431,712.00	6.22
13	600350	山东高速	5,400,103.00	6.19
14	600755	厦门国贸	5,369,451.00	6.15
15	601328	交通银行	5,337,044.00	6.11
16	600177	雅戈尔	5,328,126.00	6.10
17	601288	农业银行	5,176,324.00	5.93
18	601666	平煤股份	5,093,292.00	5.83
19	600295	鄂尔多斯	5,077,711.00	5.82
20	000651	格力电器	5,064,715.00	5.80
21	601098	中南传媒	5,013,712.00	5.74
22	600373	中文传媒	4,958,251.00	5.68
23	601988	中国银行	4,940,871.00	5.66
24	600012	皖通高速	4,920,241.00	5.64
25	600985	淮北矿业	4,750,726.00	5.44
26	601077	渝农商行	4,740,666.00	5.43
27	600919	江苏银行	4,723,237.00	5.41
28	000983	山西焦煤	4,624,577.00	5.30

29	601818	光大银行	4,618,485.00	5.29
30	601398	工商银行	4,607,386.00	5.28
31	601229	上海银行	4,546,235.36	5.21
32	600015	华夏银行	4,462,557.00	5.11
33	601928	凤凰传媒	4,452,360.00	5.10
34	600153	建发股份	4,400,306.00	5.04
35	601019	山东出版	4,390,556.00	5.03
36	600019	宝钢股份	4,352,909.00	4.99
37	601166	兴业银行	4,351,111.00	4.98
38	600997	开滦股份	4,233,758.00	4.85
39	000830	鲁西化工	4,191,193.00	4.80
40	601009	南京银行	4,169,223.00	4.78
41	601857	中国石油	4,155,371.00	4.76
42	600064	南京高科	4,115,794.00	4.71
43	600901	江苏金租	4,068,270.00	4.66
44	600377	宁沪高速	4,033,763.00	4.62
45	600039	四川路桥	4,007,107.00	4.59
46	600123	兰花科创	3,950,989.50	4.53
47	600057	厦门象屿	3,890,621.00	4.46
48	600585	海螺水泥	3,818,365.00	4.37
49	600016	民生银行	3,782,541.00	4.33
50	600273	嘉化能源	3,779,785.00	4.33
51	002048	宁波华翔	3,748,419.00	4.29
52	600325	华发股份	3,712,013.00	4.25
53	600395	盘江股份	3,619,578.00	4.15
54	600782	新钢股份	3,615,378.00	4.14
55	600873	梅花生物	3,543,913.00	4.06
56	000157	中联重科	3,520,214.00	4.03
57	601997	贵阳银行	3,517,922.00	4.03
58	603565	中谷物流	3,507,825.20	4.02
59	600000	浦发银行	3,506,788.00	4.02
60	600348	华阳股份	3,481,274.00	3.99
61	002030	达安基因	3,355,237.00	3.84
62	601668	中国建筑	3,307,418.00	3.79
63	000581	威孚高科	3,285,746.45	3.76
64	600801	华新水泥	3,253,330.00	3.73
65	002601	龙佰集团	3,112,824.00	3.57
66	002110	三钢闽光	3,104,429.00	3.56
67	600188	兖矿能源	3,073,987.00	3.52
68	600900	长江电力	3,054,285.42	3.50
69	600642	申能股份	3,010,501.00	3.45
70	601216	君正集团	3,008,709.00	3.45
71	002416	爱施德	2,991,081.00	3.43

72	601939	建设银行	2,917,631.00	3.34
73	600808	马钢股份	2,853,355.00	3.27
74	601601	中国太保	2,765,852.00	3.17
75	600674	川投能源	2,663,358.00	3.05
76	600741	华域汽车	2,659,326.00	3.05
77	600048	保利发展	2,653,402.00	3.04
78	002128	电投能源	2,567,092.00	2.94
79	002003	伟星股份	2,538,429.00	2.91
80	000932	华菱钢铁	2,527,181.00	2.89
81	000002	万 科 A	2,480,481.00	2.84
82	601636	旗滨集团	2,346,158.00	2.69
83	600461	洪城环境	2,315,760.53	2.65
84	600704	物产中大	2,156,964.00	2.47
85	002737	葵花药业	2,062,455.00	2.36
86	605368	蓝天燃气	2,028,071.00	2.32
87	600757	长江传媒	1,862,708.00	2.13
88	603886	元祖股份	1,839,602.00	2.11
89	002327	富安娜	1,786,880.00	2.05

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。

#### 7.4.2 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	601998	中信银行	6,116,652.00	7.01
2	601225	陕西煤业	6,024,273.00	6.90
3	601088	中国神华	5,885,525.00	6.74
4	601000	唐山港	5,580,115.00	6.39
5	600282	南钢股份	5,372,343.00	6.15
6	601006	大秦铁路	5,125,089.00	5.87
7	600398	海澜之家	5,001,966.00	5.73
8	600028	中国石化	4,795,652.00	5.49
9	600971	恒源煤电	4,755,724.00	5.45
10	601169	北京银行	4,365,928.00	5.00
11	600350	山东高速	4,320,030.02	4.95
12	601328	交通银行	4,252,467.00	4.87
13	600755	厦门国贸	4,206,051.00	4.82
14	600177	雅戈尔	4,198,136.00	4.81
15	600295	鄂尔多斯	4,096,621.20	4.69
16	601288	农业银行	4,083,637.00	4.68
17	600919	江苏银行	3,969,271.00	4.55
18	600546	山煤国际	3,961,033.00	4.54
19	601699	潞安环能	3,957,754.00	4.53
20	601988	中国银行	3,868,310.00	4.43

21	601666	平煤股份	3,844,361.00	4.40
22	601098	中南传媒	3,822,756.88	4.38
23	600012	皖通高速	3,796,215.00	4.35
24	601077	渝农商行	3,749,641.00	4.30
25	600373	中文传媒	3,700,784.00	4.24
26	600985	淮北矿业	3,671,611.00	4.21
27	601229	上海银行	3,649,266.18	4.18
28	601398	工商银行	3,630,189.00	4.16
29	600015	华夏银行	3,559,123.00	4.08
30	601818	光大银行	3,521,682.00	4.03
31	601857	中国石油	3,480,800.00	3.99
32	600153	建发股份	3,465,790.00	3.97
33	600019	宝钢股份	3,409,735.00	3.91
34	601166	兴业银行	3,359,294.00	3.85
35	600997	开滦股份	3,342,417.00	3.83
36	601928	凤凰传媒	3,340,912.56	3.83
37	601019	山东出版	3,330,024.00	3.81
38	601009	南京银行	3,303,582.00	3.78
39	600064	南京高科	3,218,144.00	3.69
40	600901	江苏金租	3,214,789.20	3.68
41	600377	宁沪高速	3,110,042.00	3.56
42	600057	厦门象屿	3,059,391.00	3.50
43	600016	民生银行	3,050,849.00	3.49
44	603565	中谷物流	2,949,875.00	3.38
45	600123	兰花科创	2,940,762.70	3.37
46	600273	嘉化能源	2,919,258.00	3.34
47	600395	盘江股份	2,914,104.23	3.34
48	600585	海螺水泥	2,902,687.00	3.32
49	600782	新钢股份	2,892,024.00	3.31
50	600325	华发股份	2,885,840.00	3.31
51	601997	贵阳银行	2,775,824.00	3.18
52	600000	浦发银行	2,774,594.00	3.18
53	600039	四川路桥	2,768,350.60	3.17
54	600873	梅花生物	2,761,566.00	3.16
55	600348	华阳股份	2,622,092.00	3.00
56	600801	华新水泥	2,593,034.00	2.97
57	600642	申能股份	2,587,767.00	2.96
58	601668	中国建筑	2,573,176.60	2.95
59	601216	君正集团	2,345,842.00	2.69
60	600900	长江电力	2,251,850.00	2.58
61	600674	川投能源	2,203,758.00	2.52
62	600808	马钢股份	2,191,497.00	2.51
63	601601	中国太保	2,172,644.00	2.49

64	600188	兖矿能源	2,130,513.00	2.44
65	600741	华域汽车	2,083,650.00	2.39
66	601939	建设银行	1,994,776.00	2.28
67	600048	保利发展	1,969,190.00	2.26
68	601636	旗滨集团	1,838,386.00	2.11
69	600461	洪城环境	1,760,168.00	2.02

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。

### 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	379,672,971.44
卖出股票收入（成交）总额	252,132,371.48

注：本项买入金额均按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用；本项卖出金额均按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

### 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

本基金将按照风险管理的原则，以套期保值为主要目的参与股指期货交易，利用股指期货剥离部分多头股票资产的系统性风险。基金经理根据市场的变化、现货市场与期货市场的相关性等因素，计算需要用到的期货合约数量，对这个数量进行动态跟踪与测算，并进行适时灵活调整。同时，综合考虑各个月份期货合约之间的定价关系、套利机会、流动性以及保证金要求等因素，在各个月份期货合约之间进行动态配置。

### 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

#### 7.11.1 本期国债期货投资政策

本基金将按照风险管理的原则，同时基于谨慎原则，以套期保值为主要目的，运用国债期货对基本投资组合进行管理，提高投资效率。本基金主要采用流动性好、交易活跃的国债期货合约，

通过多头或空头套期保值等策略进行套期保值操作。

### 7.11.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期内未投资国债期货。

## 7.12 投资组合报告附注

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

本基金投资的前十名证券的发行主体中，交通银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到国家金融监督管理总局、国家金融监督管理总局商丘监管分局的处罚，北京银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到国家金融监督管理总局北京监管局的处罚，本基金对上述主体所发行证券的投资决策程序符合公司投资制度的规定。

除上述主体外，基金管理人未发现本基金投资的前十名证券的发行主体出现本期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。

### 7.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名股票中，不存在投资于超出基金合同规定备选股票库之外的股票。

### 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	95,944.29
2	应收清算款	-
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	95,944.29

### 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

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

## 7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

本基金由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## § 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（%）
1,759	49,019.73	52,027,869.00	60.34	34,197,839.00	39.66

### 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	国信证券股份有限公司	13,378,920.00	15.52
2	弘康人寿保险股份有限公司—自有	11,000,000.00	12.76
3	招商证券股份有限公司	8,117,600.00	9.41
4	方正证券股份有限公司	4,118,331.00	4.78
5	华泰证券股份有限公司	2,953,096.00	3.42
6	中国国际金融股份有限公司	2,558,358.00	2.97
7	深圳市星光华投资有限公司	2,200,000.00	2.55
8	长江证券股份有限公司	1,982,530.00	2.30
9	国泰君安证券股份有限公司	1,500,780.00	1.74
10	上海卢湾天益小额贷款股份有限公司	1,500,000.00	1.74

注：上述持有人为场内持有人。

### 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情况

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

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2024年3月6日）基金份额总额	317,225,708.00
--------------------------	----------------

基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	63,000,000.00
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	294,000,000.00
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	86,225,708.00

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内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

报告期内本基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 10.4 基金投资策略的改变

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

自基金合同生效日起由立信会计师事务所（特殊普通合伙）为基金进行审计。

### 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

#### 10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，本基金管理人及其高级管理人员无受稽查或处罚的情况。

#### 10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金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 (%)	
中泰证券	2	335,312,961.18	53.07	317,182.46	53.07	-

中信证券	4	290,441,133.76	45.97	274,738.99	45.97	-
东北证券	2	5,761,928.98	0.91	5,450.75	0.91	-
东方证券	2	289,319.00	0.05	273.64	0.05	-
长江证券	1	-	-	-	-	-
川财证券	1	-	-	-	-	-
东方财富证券	2	-	-	-	-	-
东吴证券	1	-	-	-	-	-
东兴证券	1	-	-	-	-	-
方正证券	2	-	-	-	-	-
高华证券	1	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
广发证券	1	-	-	-	-	-
国金证券	1	-	-	-	-	-
国盛证券	1	-	-	-	-	-
国泰君安	1	-	-	-	-	-
国投证券	1	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-
海通证券	1	-	-	-	-	-
华创证券	2	-	-	-	-	-
华泰证券	1	-	-	-	-	-
华西证券	2	-	-	-	-	-
民生证券	1	-	-	-	-	-
瑞银证券	2	-	-	-	-	-
上海证券	1	-	-	-	-	-
申万宏源证券	1	-	-	-	-	-
太平洋证券	1	-	-	-	-	-
天风证券	1	-	-	-	-	-
西部证券	2	-	-	-	-	-
西南证券	1	-	-	-	-	-
信达证券	2	-	-	-	-	-
兴业证券	3	-	-	-	-	-
浙商证券	1	-	-	-	-	-
中信建投	1	-	-	-	-	-
中银国际证券	2	-	-	-	-	-

注：1、基金专用交易席位的选择标准如下：

- (1) 财务状况良好，经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- (2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要；

(3)具有较强的金融服务能力和水平。

2、基金专用交易席位的选择程序如下：

(1)本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易席位的证券经营机构；

(2)基金管理人和被选中的证券经营机构签订席位租用协议。

3、基金专用交易席位的变更情况：

本基金为本报告期内成立的基金，上述席位均为新增交易单元。

### 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

本基金本报告期内未通过租用证券公司交易单元进行其他证券投资。

### 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	万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金托管协议	指定媒介	2024年1月29日
2	万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金招募说明书	指定媒介	2024年1月29日
3	万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金基金合同及招募说明书提示性公告	指定媒介	2024年1月29日
4	万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金基金合同	指定媒介	2024年1月29日
5	万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金基金份额发售公告	指定媒介	2024年1月29日
6	万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要	指定媒介	2024年1月29日
7	万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金基金合同生效公告	指定媒介	2024年3月7日
8	万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金开放日常申购、赎回业务的公告	指定媒介	2024年3月12日
9	万家中证红利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	指定媒介	2024年3月12日
10	万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书	指定媒介	2024年3月12日
11	关于万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金增加中金公司等机构为申购赎回代办券商的公告	指定媒介	2024年3月15日
12	关于万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金新增流动性服务商的公告	指定媒介	2024年3月15日
13	万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金上市交易提示性公告	指定媒介	2024年3月15日

14	关于万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金增加中信建投证券等机构为申购赎回代办券商的公告	指定媒介	2024 年 3 月 18 日
15	关于万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金新增流动性服务商的公告	指定媒介	2024 年 3 月 19 日
16	关于万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金增加长江证券及华鑫证券为申购赎回代办券商的公告	指定媒介	2024 年 3 月 21 日
17	关于万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金新增流动性服务商的公告	指定媒介	2024 年 3 月 26 日
18	关于万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金投资关联方证券的公告	指定媒介	2024 年 3 月 28 日
19	关于万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金新增流动性服务商的公告	指定媒介	2024 年 4 月 2 日
20	关于万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金新增流动性服务商的公告	指定媒介	2024 年 4 月 22 日
21	万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金分红公告	指定媒介	2024 年 5 月 28 日
22	关于万家基金管理有限公司指定证券投资基金主流动性服务商的公告	指定媒介	2024 年 5 月 30 日
23	关于万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金增加申万宏源证券及申万宏源西部证券为申购赎回代办券商的公告	指定媒介	2024 年 6 月 19 日
24	万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金分红公告	指定媒介	2024 年 6 月 22 日
25	万家基金管理有限公司关于旗下公开募集证券投资基金更新基金产品资料概要的提示性公告	指定媒介	2024 年 6 月 25 日
26	万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要（更新）	指定媒介	2024 年 6 月 25 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

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比 (%)

机构	1	20240521-20240530	-	17,469,120.00	4,090,200.00	13,378,920.00	15.52
产品特有风险							
<p>报告期内本基金出现了单一投资者份额占比达到或超过 20%的情况。</p> <p>未来本基金如果出现巨额赎回甚至集中赎回，基金管理人可能无法及时变现基金资产，可能对基金份额净值产生一定的影响；极端情况下可能引发基金的流动性风险，发生暂停赎回或延缓支付赎回款项；若个别投资者巨额赎回后本基金出现连续六十个工作日基金资产净值低于 5000 万元，还可能面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形。</p>							

注：上述申购份额包括申购或者买入基金份额，赎回份额包括赎回或者卖出基金份额。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准本基金发行及募集的文件。
- 2、《万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金基金合同》。
- 3、《万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金托管协议》。
- 4、万家中证红利交易型开放式指数证券投资基金 2024 年中期报告原文。
- 5、万家基金管理有限公司批准成立文件、营业执照、公司章程。
- 6、万家基金管理有限公司董事会决议。
- 7、本报告期内在中国证监会指定媒介公开披露的基金净值、更新招募说明书及其他临时公告。

### 12.2 存放地点

基金管理人和基金托管人的住所，并登载于基金管理人网站：[www.wjasset.com](http://www.wjasset.com)。

### 12.3 查阅方式

投资者可在营业时间至基金管理人办公场所免费查阅或登录基金管理人网站查阅。

万家基金管理有限公司

2024 年 8 月 30 日