

鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资
基金
2024 年年度报告

2024 年 12 月 31 日

基金管理人：鹏华基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2025 年 3 月 28 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2025 年 03 月 27 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。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师对本基金出具了“标准无保留意见”的审计报告。

本报告期自 2024 年 01 月 01 日起至 2024 年 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§ 2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	7
2.4 信息披露方式	7
2.5 其他相关资料	7
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	8
3.1 主要会计数据和财务指标	8
3.2 基金净值表现	9
3.3 其他指标	10
3.4 过去三年基金的利润分配情况	10
§ 4 管理人报告	10
4.1 基金管理人及基金经理情况	10
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	12
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	12
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	14
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	14
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	15
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	16
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	16
4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明	16
4.10 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	17
§ 5 托管人报告	17
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	17
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	17
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见	17
§ 6 审计报告	17
6.1 审计报告基本信息	17
6.2 审计报告的基本内容	17
§ 7 年度财务报表	19
7.1 资产负债表	19
7.2 利润表	20
7.3 净资产变动表	22
7.4 报表附注	24
§ 8 投资组合报告	57

8.1 期末基金资产组合情况	57
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	58
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	59
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	72
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	73
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细	74
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	74
8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	74
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	74
8.10 本基金投资股指期货的投资政策	74
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	74
8.12 投资组合报告附注	74
§ 9 基金份额持有人信息	75
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	75
9.2 期末上市基金前十名持有人	76
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	76
9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况	76
9.5 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况	76
§ 10 开放式基金份额变动	76
§ 11 重大事件揭示	77
11.1 基金份额持有人大会决议	77
11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动	77
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	77
11.4 基金投资策略的改变	77
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	77
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	78
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	78
11.8 其他重大事件	81
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息	84
12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况	84
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	84
§ 13 备查文件目录	84
13.1 备查文件目录	84
13.2 存放地点	84
13.3 查阅方式	84

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	中证 500
场内简称	中证 500ETF 鹏华
基金主代码	159982
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2019 年 11 月 21 日
基金管理人	鹏华基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	234,211,253.00 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	2020 年 2 月 20 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	<p>本基金采用被动式指数化投资方法，按照成份股在标的指数中的基准权重构建指数化投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变化进行相应调整。</p> <p>当预期成份股发生调整或成份股发生配股、增发、分红等行为时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致流动性不足时，或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整，力求降低跟踪误差。</p> <p>本基金力争将日均跟踪偏离度控制在 0.2% 以内，年跟踪误差控制在 2% 以内。如因指数编制规则调整或其他因素导致跟踪偏离度和跟踪误差超过上述范围，基金管理人应采取合理措施避免跟踪偏离度、跟踪误差进一步扩大。</p> <p>1、股票投资策略</p> <p>（1）股票投资组合的构建</p> <p>本基金在建仓期内，将按照标的指数各成份股的基准权重对其逐步买入，在力求跟踪误差最小化的前提下，本基金可采取适当方法，以降低买入成本。当遇到成份股停牌、流动性不足等其他市场因素而无法依指数权重购买某成份股及预期标的指数的成份股即将调整或其他影响指数复制的因素时，本基金可以根据市场情况，结合研究分析，对基金财产进行适当调整，以期在规定的风险承受限度之内，尽量缩小跟踪误差。</p> <p>（2）股票投资组合的调整</p> <p>本基金所构建的股票投资组合将根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整，本基金还将根据法律法规中的投资比例限</p>

	<p>制、申购赎回变动情况, 对其进行适时调整, 以保证基金份额净值增长率与标的指数收益率间的高度正相关和跟踪误差最小化。基金管理人将对成份股的流动性进行分析, 如发现流动性不佳的个股将可能采用合理方法寻求替代。由于受到各项持股比例限制, 基金可能不能按照成份股权重持有成份股, 基金将会采用合理方法寻求替代。</p> <p>1) 定期调整 根据标的指数的调整规则和备选股票的预期, 对股票投资组合及时进行调整。</p> <p>2) 不定期调整 根据指数编制规则, 当标的指数成份股因增发、送配等股权变动而需进行成份股权重新调整时, 本基金将根据各成份股的权重变化进行相应调整; 根据本基金的申购和赎回情况, 对股票投资组合进行调整, 从而有效跟踪标的指数; 根据法律、法规规定, 成份股在标的指数中的权重因其它特殊原因发生相应变化的, 本基金可以对投资组合管理进行适当变通和调整, 力求降低跟踪误差。</p> <p>(3) 存托凭证投资策略 本基金将根据本基金的投资目标和股票投资策略, 基于对基础证券投资价值的深入研究判断, 进行存托凭证的投资。</p> <p>2、债券投资策略 本基金债券投资组合将采用自上而下的投资策略, 根据宏观经济分析、资金面动向分析等判断未来利率变化, 并利用债券定价技术, 进行个券选择。</p> <p>3、股指期货投资策略 本基金投资股指期货将根据风险管理的原则, 以套期保值为目的, 对冲系统性风险和某些特殊情况下的流动性风险, 主要选择流动性好、交易活跃的股指期货合约, 提高投资效率, 从而更好地跟踪标的指数, 实现投资目标。同时, 本基金将力争利用股指期货的杠杆作用, 降低申购赎回时现金资产对投资组合的影响及仓位频繁调整的交易成本和跟踪误差, 从而达到稳定投资组合资产净值的目的。 基金管理人将建立股指期货交易决策部门或小组, 授权特定的管理人员负责股指期货的投资审批事项, 同时针对股指期货交易制定投资决策流程和风险控制等制度并报董事会批准。</p> <p>4、资产支持证券的投资策略 本基金将综合运用战略资产配置和战术资产配置进行资产支持证券的投资组合管理, 并根据信用风险、利率风险和流动性风险变化积极调整投资策略, 严格遵守法律法规和基金合同的约定, 在保证本金安全和基金资产流动性的基础上获得稳定收益。</p> <p>5、参与融资及转融通证券出借业务策略 本基金可在综合考虑预期收益、风险、流动性等因素基础上, 参与融资业务。 为更好地实现投资目标, 在加强风险防范并遵守审慎经营原则的</p>
--	--

	<p>前提下，本基金可根据投资管理的需要参与转融通证券出借业务。本基金将在分析市场环境、投资者类型与结构、基金历史申赎情况、出借证券流动性情况等因素的基础上，合理确定出借证券的范围、期限和比例。</p> <p>本基金将密切跟踪国内关于基金参与融券业务法律法规的实施进展，待允许本基金参与融券业务的相关规定颁布后，将在届时相应法律法规的框架内，参与融券业务。</p> <p>未来，随着证券市场投资工具的发展和丰富，本基金可相应调整和更新相关投资策略，并在招募说明书中更新公告。</p>
业绩比较基准	中证 500 指数收益率
风险收益特征	本基金属于股票型基金，其预期的风险和收益高于货币市场基金、债券基金、混合型基金。同时本基金为交易型开放式指数基金，具有与标的指数以及标的指数所代表的公司相似的风险收益特征。

注：无。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		鹏华基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	高永杰	郭明
	联系电话	0755-81395402	(010) 66105799
	电子邮箱	xxpl@phfund.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		4006788999	95588
传真		0755-82021126	(010) 66105798
注册地址		深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 楼	北京市西城区复兴门内大街 55 号
办公地址		深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 楼	北京市西城区复兴门内大街 55 号
邮政编码		518048	100140
法定代表人		张纳沙	廖林

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》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.phfund.com.cn
基金年度报告备置地点	深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 层鹏华基金管理有限公司

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2024 年	2023 年	2022 年
本期已实现收益	-59,030,148.21	-9,375,798.69	-36,201,345.74
本期利润	7,816,201.01	-50,992,011.41	-73,275,949.53
加权平均基金份额本期利润	0.0189	-0.1226	-0.2733
本期加权平均净值利润率	1.46%	-8.73%	-18.83%
本期基金份额净值增长率	9.06%	-4.57%	-17.29%
3.1.2 期末数据和指标	2024 年末	2023 年末	2022 年末
期末可供分配利润	105,672,180.55	337,273,132.92	99,455,200.03
期末可供分配基金份额利润	0.4512	0.3306	0.3943
期末基金资产净值	339,883,433.55	1,357,484,385.92	351,666,453.03
期末基金份额净值	1.4512	1.3306	1.3943
3.1.3 累计期末指标	2024 年末	2023 年末	2022 年末
基金份额累计净值增长率	45.12%	33.06%	39.43%

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等未实现收益。

（2） 所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用（例如，开放式基金的申购赎回费、基金转换费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

(3) 期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润期末余额和未分配利润中已实现部分的期末余额的孰低数。表中的“期末”均指报告期最后一日，即 12 月 31 日，无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

3.2 基金净值表现

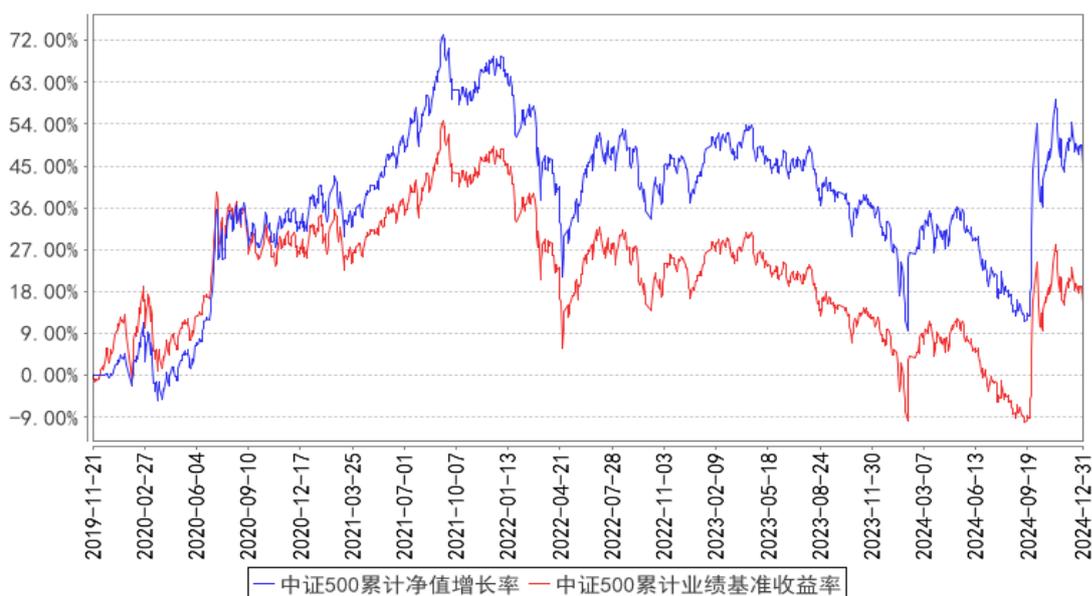
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.68%	1.99%	-0.30%	2.03%	0.98%	-0.04%
过去六个月	17.95%	1.98%	15.84%	2.01%	2.11%	-0.03%
过去一年	9.06%	1.80%	5.46%	1.82%	3.60%	-0.02%
过去三年	-13.91%	1.38%	-22.20%	1.40%	8.29%	-0.02%
过去五年	43.93%	1.33%	8.70%	1.37%	35.23%	-0.04%
自基金合同生效起至今	45.12%	1.31%	15.76%	1.36%	29.36%	-0.05%

注：业绩比较基准=中证 500 指数收益率。

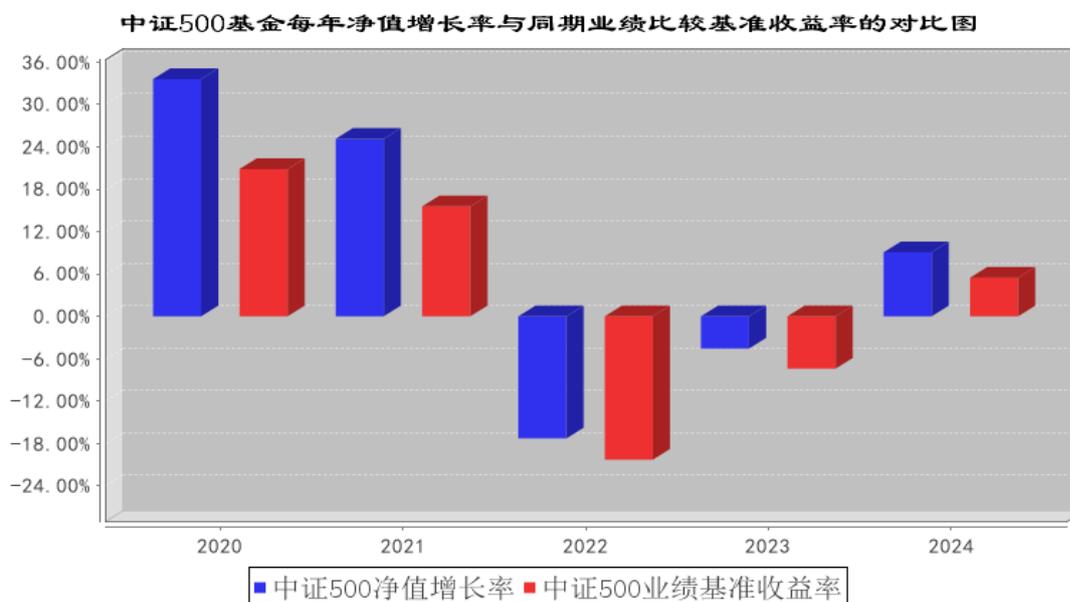
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

中证500累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：1、本基金基金合同于 2019 年 11 月 21 日生效。2、截至建仓期结束，本基金的各项投资比例已达到基金合同中规定的各项比例。

3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



注：合同生效当年按照实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 其他指标

注：无。

3.4 过去三年基金的利润分配情况

注：无。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

鹏华基金管理有限公司成立于 1998 年 12 月 22 日，业务范围包括基金募集、基金销售、资产管理及中国证监会许可的其他业务。截至本报告期末，公司股东由国信证券股份有限公司、意大利欧利盛资本资产管理股份公司（Eurizon Capital SGR S.p.A.）、深圳市北融信投资发展有限公司组成，公司性质为中外合资企业，公司注册资本 15,000 万元人民币。截至本报告期末，公司管理资产总规模达到 12,202 亿元，340 只公募基金、14 只全国社保投资组合、8 只基本养老保险投资组合。经过 20 余年投资管理基金，在基金投资、风险控制等方面积累了丰富经验。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
陈龙	基金经理	2019-11-	-	15 年	陈龙先生, 国籍中国, 经济学硕士, 15 年

		21		<p>证券从业经验。曾任杭州衡泰软件公司金融工程师，2009 年 12 月加盟鹏华基金管理有限公司，历任监察稽核部金融工程总监助理、量化及衍生品投资部量化研究总监助理，先后从事金融工程、量化研究等工作，现担任指数与量化投资部副总经理、基金经理。2015 年 09 月至 2018 年 05 月担任鹏华国证钢铁行业指数分级证券投资基金基金经理，2016 年 07 月至 2018 年 04 月担任鹏华创业板指数分级证券投资基金基金经理，2016 年 09 月至 2018 年 04 月担任鹏华中证 800 地产指数分级证券投资基金基金经理，2016 年 09 月至 2018 年 05 月担任鹏华港股通中证香港中小企业投资主题指数证券投资基金(LOF)基金经理，2016 年 10 月至 2018 年 04 月担任鹏华中证移动互联网指数分级证券投资基金基金经理，2019 年 03 月至 2020 年 12 月担任鹏华中证 800 证券保险指数分级证券投资基金基金经理，2019 年 03 月至 2020 年 12 月担任鹏华中证国防指数分级证券投资基金基金经理，2019 年 03 月至 2020 年 12 月担任鹏华中证全指证券公司指数分级证券投资基金基金经理，2019 年 03 月至今担任鹏华中证空天一体军工指数证券投资基金(LOF)基金经理，2019 年 11 月至今担任鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2019 年 12 月至 2022 年 10 月担任鹏华国证证券龙头交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2020 年 01 月至今担任鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理，2021 年 01 月至 2022 年 10 月担任鹏华中证 800 证券保险指数型证券投资基金(LOF)基金经理，2021 年 01 月至 2022 年 10 月担任鹏华中证全指证券公司指数型证券投资基金(LOF)基金经理，2021 年 01 月至今担任鹏华中证国防指数型证券投资基金(LOF)基金经理，2021 年 02 月至今担任鹏华中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2022 年 08 月至今担任鹏华中证国防交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2023 年 02 月至今担任鹏华国证疫苗与生物科</p>
--	--	----	--	--

					技交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2023 年 07 月至今担任鹏华国证粮食产业交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2024 年 09 月至今担任鹏华国证粮食产业交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理，陈龙先生具备基金从业资格。本报告期内本基金基金经理未发生变动。
--	--	--	--	--	--

注：1. 任职日期和离任日期均指公司作出决定后正式对外公告之日；担任新成立基金基金经理的，任职日期为基金合同生效日。2. 证券从业的含义遵从行业协会关于从业人员资格管理办法的相关规定。

4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

注：无。

4.1.4 基金经理薪酬机制

本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等法律法规、中国证监会的有关规定以及基金合同的约定，本着诚实守信、勤勉尽责的原则管理和运作基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，本基金运作合规，不存在违反基金合同和损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司制定了《鹏华基金管理有限公司公平交易管理规定》，将公司所管理的封闭式基金、开放式基金、社保组合、养老组合、特定客户资产管理组合等不同资产组合的授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动均纳入公平交易管理，在业务流程和岗位职责中制定公平交易的控制规则和控制活动，建立对公平交易的执行、监督及审核流程，严禁在不同投资组合之间进行利益输送。

在投资研究环节：1、公司使用唯一的研究报告发布平台“研究报告管理平台”，确保各投资组合在获得投资信息、研究支持、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会；2、公司严格按照《股票库管理规定》、《信用债券投资与风险控制管理规定》，执行股票及信用产品出入库及日常维护工作，确保相关证券入库以内容严谨、观点明确的研究报告作为依据；3、在公司股票库基础上，各涉及股票投资的资产组合根据各自的投资目标、投资风格、投资范围和防范关联交易的原则分别建立资产组合股票库，基金经理在股票库基础上根据投资授权以及基金合同择股方式构建

具体的投资组合；4、严格执行投资授权制度，明确投资决策委员会、分管投资副总裁、基金经理等各主体的职责和权限划分，合理确定基金经理的投资权限，超过投资权限的操作，应严格履行审批程序。

在交易执行环节：1、所有公司管理的资产组合的交易必须通过集中交易室完成，集中交易室负责建立和执行交易分配制度，确保各投资组合享有公平的交易执行机会；2、针对交易所公开竞价交易，集中交易室应严格启用恒生交易系统内的公平交易程序，交易系统则自动启用公平交易功能，由系统按照“未委托数量”的比例对不同资产组合进行委托量的公平分配；如果相关基金经理坚持以不同的价格进行交易，且当前市场价格不能同时满足多个资产组合的指令价格要求时，交易系统自动按照“价格优先”原则进行委托；当市场价格同时满足多个资产组合的指令价格要求时，则交易系统自动按照“同一指令价格下的公平交易”模式，进行公平委托和交易量分配；3、银行间市场交易、交易所大宗交易等非集中竞价交易需依据公司《股票投资交易流程》和《固定收益投资管理流程》的规定执行；银行间市场交易、交易所大宗交易等以公司名义进行的交易，各投资组合经理应在交易前独立确定各投资组合的交易价格和数量，公司按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配；4、新股、新债申购及非公开定向增发交易需依据公司《新股申购流程》、《固定收益投资管理流程》和《非公开定向增发流程》的规定执行，对新股和新债申购方案和分配过程进行审核和监控。

在交易监控、分析与评估环节：1、为加强对日常投资交易行为的监控和管理，杜绝利益输送、不公平交易等违规交易行为，防范日常交易风险，公司明确了关注类交易的界定及对应的监控和评估措施机制；所监控的交易包括但不限于：交易所公开竞价交易中同日同向交易的交易时机和交易价差、不同投资组合临近交易日的同向交易和反向交易的交易时机和交易价差、关联交易、债券交易收益率偏离度、成交量和成交价格异常、银行间债券交易对手交易等；2、将公平交易作为投资组合业绩归因分析和交易绩效评价的重要关注内容，发现的异常情况由投资监察员进行分析；3、风控管理部分别于每季度和每年度编写《公平交易执行情况检查报告》，内容包括关注类交易监控执行情况、不同投资组合的整体收益率差异分析和同向交易价差分析。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格执行公平交易制度，确保不同投资组合在研究、交易、分配等各环节得到公平对待。公司对不同投资组合在不同时间窗口下（日内、3日内、5日内）的同向交易价差进行专项分析，未发现不公平对待各组合或组合间相互利益输送的情况。

4.3.2.1 增加执行的基金经理公平交易制度执行情况及公平交易管理情况

本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

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

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本基金跟踪的标的指数为中证 500 指数，中证 500 指数是在中证全指样本空间内，剔除沪深 300 指数成分股及最近一年日均总市值排名在前 300 名的股票之后，并剔除样本空间剩余股票最近一年日均成交金额后 20% 的股票，选取最近一年日均总市值排名前 500 名的股票，以综合反映 A 股市场中小市值公司的整体情况。

2024 年，中证 500 指数上涨 5.46%，同期上证指数上涨 12.67%，沪深 300 指数上涨 14.68%。报告期内，A 股整体呈现区间宽幅震荡的特征，2 月初和 9 月底大盘构筑了一个双底结构。9 月下旬的政策转向促成了 A 股牛熊转换，随着后续政策的陆续落地，预计大盘也将呈现底部不断抬升的态势。而上行的空间取决于企业盈利的改善幅度，以及由此带来的长期配置型资金的入场节奏，而短期来看，羸弱的企业盈利依然会成为 A 股的制约因素。风格方面，在 IPO 放缓以及监管鼓励并购重组的背景下，有利于中小市值风格的演绎，尤其是在市场风险偏好改善阶段，有望阶段性获得超额收益。

本基金采用被动式指数化投资方法，按照成份股在标的指数中的基准权重构建指数化投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变化进行相应调整。当预期成份股发生调整或成份股发生配股、增发、分红等行为时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，基金管理人通过对投资组合管理进行适当变通和调整，力求降低跟踪误差。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末，本报告期份额净值增长率为 9.06%，同期业绩比较基准增长率为 5.46%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

回顾 2024 年全年，A 股整体呈现区间宽幅震荡的特征，2 月初和 9 月底大盘构筑了一个双底结构。在企业整体盈利趋弱的背景下，行情主要由政策预期和市场流动性驱动。年初市场的下行，尤其是小盘股的大幅杀跌主要由于市场中性策略以及场外结构性衍生产品短期集中出清带来的流动性冲击，之后汇金借道宽基 ETF 为市场注入流动性，开启年内第一轮系统性的反弹行情。而 9 月份的市场拐点主要由政策驱动：9 月 24 日金融三部委新闻发布会，以及 9 月 26 日政治局会议

奠定了本轮政策的拐点，也确立了过去两年多以来市场反复博弈的“政策底”。随后，场外增量资金借道 ETF 蜂拥而入，场内融资余额持续快速增长，成为本轮行情的重要推动力量。

12 月初，中央政治局以及年度中央经济工作会议陆续召开，有三个方面的变化值得重点关注：一是时隔 15 年，货币政策基调再次从稳健转向“适度宽松”，央行强调明年将实行有力度的降息；二是政治局会议首次提出“加强超常规逆周期调节”，中央经济工作会议也进一步明确明年将“提高财政赤字率”，使得市场对明年两会的财政赤字率目标仍然充满期待；三是把扩大内需、提振消费摆在突出的位置，意味着在明年外需不确信加大的背景下，内需成为稳增长重要发力的方向。展望 2025 年，整体上我们认为 A 股还是慢牛的格局，不会有特别大的下行风险，同时也要适度降低上行的预期。下行的支撑主要来自于政策以及监管的呵护，924 之后，高层对资本市场的定位也出现了明显的变化，重要性显著提升，某种程度上把资本市场作为改善社会预期、提振社会信心的重要方式。上行的约束主要来自两个方面：企业盈利和增量资金，企业盈利又决定了增量资金的节奏。

2025 年最大的风险应该来自外部的冲击，尤其是美国新一任总统上台之后，会不会通过关税政策对外需带来冲击。我们认为其对资产价格的影响会相对有限：第一，参考历史经验，新任总统任职期内第一年往往优先聚焦国内改革，之后才会逐步将重心向外部转移；第二，国内的政策会有相应的准备，能够进行有效的对冲。

结构方面，我们建议还是维持哑铃策略：一方面是美股、黄金、A 股红利类资产依然可以作为底仓配置，但是预期回报相比今年会有明显下降；对于保险资金而言，受制于负债端的成本约束以及债券利率大幅下行，红利类资产依然是重点配置的方向。另一方面，受益于市场风险偏好的提升，以及流动性环境的改善，科技成长方向依然具备较好的弹性。具体来看，建议从两个思路去选择行业方向：一是具备产业趋势的方向，如 AI、消费电子、机器人等；二是困境反转，存在景气度拐点的方向，如国防军工、光伏新能源等。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

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

1、继续完善内部控制体系

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

2、规范基金销售业务，保证基金销售业务的合法合规性

报告期内，在基金募集和持续营销活动中，公司严格规范基金销售业务，按照《公开募集证券投

资基金销售机构监督管理办法》及相关法规规定审查宣传推介材料，逐步落实反洗钱法律法规各项要求，并督促销售部门做好投资者教育工作。

3、开展以风险为导向的内部稽核

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

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

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

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

本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

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

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

1、截止本报告期末，本基金期末可供分配利润为 105,672,180.55 元，期末基金份额净值 1.4512 元。

2、本基金本报告期内未进行利润分配。

3、根据相关法律法规及本基金基金合同的规定，本基金管理人将会综合考虑各方面因素，在严格遵守规定前提下，对本报告期内可供分配利润适时作出相应安排。

4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明

无。

4.10 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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

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

本报告期内，本基金的管理人——鹏华基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，托管人未发现损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对鹏华基金管理有限公司编制和披露的本基金 2024 年年度报告中财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	安永华明（2025）审字第 70038904_B89 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	我们审计了鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、净资产变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和净资产变动情况。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工

	<p>作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>
<p>强调事项</p>	<p>无。</p>
<p>其他事项</p>	<p>无。</p>
<p>其他信息</p>	<p>鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>
<p>管理层和治理层对财务报表的责任</p>	<p>管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金的财务报告过程。</p>
<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计</p>

	<p>程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金不能持续经营。</p> <p>(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>	
会计师事务所的名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	
注册会计师的姓名	马婧	郭劲扬
会计师事务所的地址	中国北京	
审计报告日期	2025 年 3 月 25 日	

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2024 年 12 月 31 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	7.4.7.1	15,043,437.17	29,911,463.16
结算备付金		3,735,285.22	14,103,710.79
存出保证金		2,141,807.03	4,156,109.56
交易性金融资产	7.4.7.2	319,249,728.76	1,311,390,087.66
其中：股票投资		319,249,728.76	1,311,390,087.66
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	7.4.7.3	-	-

买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
债权投资	7.4.7.5	-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资	7.4.7.6	-	-
其他权益工具投资	7.4.7.7	-	-
应收清算款		295,213.21	2,941,864.11
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.8	-	66,927.13
资产总计		340,465,471.39	1,362,570,162.41
负债和净资产	附注号	本期末 2024年12月31日	上年度末 2023年12月31日
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		-	550,119.12
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		46,180.87	192,763.68
应付托管费		15,393.64	64,254.56
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		36,203.19	10,092.54
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.9	484,260.14	4,268,546.59
负债合计		582,037.84	5,085,776.49
净资产：			
实收基金	7.4.7.10	234,211,253.00	1,020,211,253.00
其他综合收益	7.4.7.11	-	-
未分配利润	7.4.7.12	105,672,180.55	337,273,132.92
净资产合计		339,883,433.55	1,357,484,385.92
负债和净资产总计		340,465,471.39	1,362,570,162.41

注：报告截止日 2024 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.4512 元，基金份额总额 234,211,253.00 份。

7.2 利润表

会计主体：鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2024年1月1日至2024 年12月31日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023 年12月31日
一、营业总收入		9,235,422.40	-49,490,458.68
1. 利息收入		642,935.23	1,269,167.53
其中：存款利息收入	7.4.7.13	163,105.35	145,474.76
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		10,645.89	-
其他利息收入		469,183.99	1,123,692.77
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-58,993,383.45	-10,078,799.60
其中：股票投资收益	7.4.7.14	-68,362,812.80	-15,005,745.07
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.15	-	-
资产支持证券投资	7.4.7.16	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.17	-	-
衍生工具收益	7.4.7.18	1,073,289.76	-1,498,332.92
股利收益	7.4.7.19	8,296,139.59	6,425,278.39
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）	7.4.7.20	66,846,349.22	-41,616,212.72
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.21	739,521.40	935,386.11
减：二、营业总支出		1,419,221.39	1,501,552.73
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	810,886.82	856,316.12
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	7.4.10.2.2	270,295.59	285,438.79
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-
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	7.4.7.22	-	-

7. 税金及附加		5,568.81	4,521.41
8. 其他费用	7.4.7.23	332,470.17	355,276.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,816,201.01	-50,992,011.41
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,816,201.01	-50,992,011.41
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		7,816,201.01	-50,992,011.41

7.3 净资产变动表

会计主体：鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 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	1,020,211,253.00	-	337,273,132.92	1,357,484,385.92
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	1,020,211,253.00	-	337,273,132.92	1,357,484,385.92
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	786,000,000.00	-	231,600,952.37	1,017,600,952.37
（一）、综合收益总额	-	-	7,816,201.01	7,816,201.01
（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）	786,000,000.00	-	239,417,153.38	1,025,417,153.38
其中：1. 基金申购款	134,000,000.00	-	40,733,763.71	174,733,763.71

2. 基金赎回款	- 920,000,000.00	-	- 280,150,917.09	- 1,200,150,917.09
(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)	-	-	-	-
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	234,211,253.00	-	105,672,180.55	339,883,433.55
项目	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年12月31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	252,211,253.00	-	99,455,200.03	351,666,453.03
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	252,211,253.00	-	99,455,200.03	351,666,453.03
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	768,000,000.00	-	237,817,932.89	1,005,817,932.89
(一)、综合收益总额	-	-	-50,992,011.41	-50,992,011.41
(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)	768,000,000.00	-	288,809,944.30	1,056,809,944.30
其中：1. 基金申购款	1,008,000,000.00	-	373,017,540.93	1,381,017,540.93
2. 基金赎回款	- 240,000,000.00	-	-84,207,596.63	-324,207,596.63

(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)	-	-	-	-
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	1,020,211,253.00	-	337,273,132.92	1,357,484,385.92

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

<u>邓召明</u>	<u>聂连杰</u>	<u>郝文高</u>
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

鹏华中证 500 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[2019]第 1504 号《关于准予鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》准予,由鹏华基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型的交易型开放式基金,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 490,173,730.00 元(含募集股票市值),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(2019)第 0669 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2019 年 11 月 21 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 490,211,253.00 份基金份额,其中认购资金利息折合 37,523.00 份基金份额。本基金的基金管理人为鹏华基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、《资产管理产品相关会计处理规定》(财会[2022]14 号)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《鹏华中

证 500 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》和在财务报表附注中所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2024 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和净资产变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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、金融负债或权益工具。

(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对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。

本基金持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，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商业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。

本基金持有的权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具；即不包含付款的合同义务且享有发行人净资产和剩余收益的工具。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。本基金在投资人申购、赎回过程中而待与投资人结算的可退替代款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，在资产负债表中的其他负债科目下列示。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。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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

本基金考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得有关过去事项、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。

本基金在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准

备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本基金在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本基金利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

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。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

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

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

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

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

整并确定公允价值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

7.4.4.7 实收基金

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

7.4.4.8 损益平准金

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

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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

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或者发行价计算的利息及在适用情况下公允价值变动产生的预估增值税后的净额确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除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。

本基金参与的转融通证券出借业务，是指基金以一定的费率通过证券交易所综合业务平台向中国证券金融股份有限公司(以下简称“证金公司”)出借证券，证金公司到期归还所借证券及相应权益补偿并支付费用的业务。由于基金参与转融通证券出借业务不属于实质性证券转让行为，基金保留了出借证券所有权上几乎所有的风险和报酬，故不终止确认该出借证券，仍按原金融资产类别进行后续计量，并将出借证券获得的利息和因借入人未能按期归还产生的罚息以及出借证券发生除送股、转增股份外其他权益事项时产生的权益补偿收入和采取现金清偿方式下产生的差价收入确认为当期损益。

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

7.4.4.10 费用的确认和计量

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

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

7.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配。当基金份额净值增长率超过标的指数同期增长率达到 1%以上时，本基金可以进行收益分配。在符合有关基金收益分配条件的前提下，每次收益分配比例根据以下原则确定：使收益分配后基金份额净值增长率尽可能贴近标的指数同期增长率。基于本基金的性质和特点，本基金收益分配不须以弥补亏损为前提，收益分配后基金份额净值有可能低于面值。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

7.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

7.4.4.13 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营

成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

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

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

7.4.5.3 差错更正的说明

无。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[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。对资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

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

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

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

税。

(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。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》，自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。

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

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 12 月 31 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
活期存款	15,043,437.17	29,911,463.16
等于：本金	15,041,925.46	29,908,496.90
加：应计利息	1,511.71	2,966.26
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	15,043,437.17	29,911,463.16

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 12 月 31 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	310,496,662.57	-	319,249,728.76	8,753,066.19
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		310,496,662.57	-	319,249,728.76	8,753,066.19
项目	上年度末 2023年12月31日				
		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		1,369,483,930.69	-	1,311,390,087.66	-58,093,843.03
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		1,369,483,930.69	-	1,311,390,087.66	-58,093,843.03

注：股票投资的公允价值和股票投资的公允价值变动均含可退替代款估值增值。

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

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

单位：人民币元

项目	本期末 2024年12月31日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	17,469,000.00	-	-	-
其中： 股指期货 投资	17,469,000.00	-	-	-
其他衍	-	-	-	-

生工具				
合计	17,469,000.00	-	-	-
项目	上年度末 2023 年 12 月 31 日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	32,929,840.00	-	-	-
其中： 股指期货 投资	32,929,840.00	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	32,929,840.00	-	-	-

7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

单位：人民币元

代码	名称	持仓量（买/卖）	合约市值	公允价值变动
IC2503	IC2503	15.00	17,026,200.00	-442,800.00
合计				-442,800.00
减：可抵销期货 暂收款				-442,800.00
净额				0.00

7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

注：无。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

注：无。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：无。

7.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

7.4.7.5 债权投资

7.4.7.5.1 债权投资情况

注：无。

7.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

注：无。

7.4.7.6 其他债权投资

7.4.7.6.1 其他债权投资情况

注：无。

7.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

注：无。

7.4.7.7 其他权益工具投资

7.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

注：无。

7.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

注：无。

7.4.7.8 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2024年12月31日	上年度末 2023年12月31日
应收利息	-	-
其他应收款	-	66,927.13
待摊费用	-	-
合计	-	66,927.13

7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2024年12月31日	上年度末 2023年12月31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	37,304.96	1,223,276.18
其中：交易所市场	37,304.96	1,223,276.18
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	154,900.00	166,000.00
应付指数使用费	35,000.00	83,382.52

应退替代款	257,055.18	2,795,887.89
合计	484,260.14	4,268,546.59

7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	1,020,211,253.00	1,020,211,253.00
本期申购	134,000,000.00	134,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-920,000,000.00	-920,000,000.00
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	234,211,253.00	234,211,253.00

注：投资者申购、赎回的基金份额需为最小申购、赎回单位的整数倍。

7.4.7.11 其他综合收益

注：无。

7.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	546,219,767.74	-208,946,634.82	337,273,132.92
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	546,219,767.74	-208,946,634.82	337,273,132.92
本期利润	-59,030,148.21	66,846,349.22	7,816,201.01
本期基金份额交易产生的变动数	-377,826,633.34	138,409,479.96	-239,417,153.38
其中：基金申购款	56,592,663.94	-15,858,900.23	40,733,763.71
基金赎回款	-434,419,297.28	154,268,380.19	-280,150,917.09
本期已分配利润	-	-	-
本期末	109,362,986.19	-3,690,805.64	105,672,180.55

7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12月31日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年12月31日
活期存款利息收入	48,333.68	51,616.57

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	110,470.15	91,812.16
其他	4,301.52	2,046.03
合计	163,105.35	145,474.76

注：其他包含认/申购款利息收入、结算保证金利息收入、风控金利息收入等。

7.4.7.14 股票投资收益

7.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12月 31日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年12 月31日
股票投资收益——买卖 股票差价收入	-31,624,034.96	-8,957,785.99
股票投资收益——赎回 差价收入	-36,738,777.84	-6,047,959.08
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	-68,362,812.80	-15,005,745.07

7.4.7.14.2 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1月1日至2024年12月 31日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年 12月31日
卖出股票成交总额	733,932,819.93	504,246,680.17
减：卖出股票成本 总额	764,470,075.94	511,415,743.08
减：交易费用	1,086,778.95	1,788,723.08
买卖股票差价收 入	-31,624,034.96	-8,957,785.99

7.4.7.14.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12月31日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年12 月31日
赎回基金份额对价总	1,200,150,917.09	324,207,596.63

额		
减：现金支付赎回款总额	617,575,421.09	165,204,123.63
减：赎回股票成本总额	619,314,273.84	165,051,432.08
减：交易费用	-	-
赎回差价收入	-36,738,777.84	-6,047,959.08

7.4.7.14.4 股票投资收益——申购差价收入

注：无。

7.4.7.14.5 股票投资收益——证券出借差价收入

注：无。

7.4.7.15 债券投资收益

7.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

注：无。

7.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

注：无。

7.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

注：无。

7.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

注：无。

7.4.7.16 资产支持证券投资收益

7.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

注：无。

7.4.7.16.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

注：无。

7.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

注：无。

7.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

注：无。

7.4.7.17 贵金属投资收益

7.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

注：无。

7.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

注：无。

7.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

注：无。

7.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

注：无。

7.4.7.18 衍生工具收益

7.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

注：无。

7.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2024年1月1日至2024年12月31日	2023年1月1日至2023年12月31日
股指期货投资收益	1,073,289.76	-1,498,332.92

7.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2024年1月1日至2024年12月31日	2023年1月1日至2023年12月31日
股票投资产生的股利收益	8,296,139.59	6,425,278.39
其中：证券出借权益补偿收入	409,057.17	536,986.29
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	8,296,139.59	6,425,278.39

7.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期	上年度可比期间
	2024年1月1日至2024年12月31日	2023年1月1日至2023年12月31日
1. 交易性金融资产	66,846,909.22	-41,642,332.72
股票投资	66,846,909.22	-41,642,332.72
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	-560.00	26,120.00
权证投资	-	-
期货投资	-560.00	26,120.00
3. 其他	-	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-	-
合计	66,846,349.22	-41,616,212.72

7.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12月31日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年12月31日
基金赎回费收入	-	-
替代损益	739,521.40	935,386.11
合计	739,521.40	935,386.11

注：替代损益收入是指投资者采用可以现金替代或退补现金替代方式申购(赎回)本基金时，补入(卖出)被替代成分证券的实际买入成本(实际卖出金额)与申购(赎回)确认日估值的差额或强制退款的被替代成分证券在强制退款计算日与申购(赎回)确认日估值的差额。

7.4.7.22 信用减值损失

注：无。

7.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12月31日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年12月31日
审计费用	34,900.00	46,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
银行汇划费用	651.00	597.00
指数使用费	176,571.31	188,382.52
存托服务费	347.86	296.89
合计	332,470.17	355,276.41

7.4.7.24 分部报告

无。

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

无。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
鹏华基金管理有限公司(“鹏华基金公司”)	基金管理人
中国工商银行股份有限公司(“中国工商银行”)	基金托管人
国信证券股份有限公司(“国信证券”)	基金管理人的股东、基金的一级交易商
深圳市北融信投资发展有限公司	基金管理人的股东
意大利欧利盛资本资产管理股份公司(“Eurizon Capital SGR S.p.A.”)	基金管理人的股东
鹏华资产管理有限公司(“鹏华资产”)	基金管理人的子公司
鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(“鹏华中证 500ETF 联接”)	本基金的基金管理人管理的其他基金

注：1、本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方没有发生变化。

2、下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年1月1日至2024年 12月31日		上年度可比期间 2023年1月1日至2023年12月31日	
	成交金额	占当期股票 成交总额 的比例 (%)	成交金额	占当期股票 成交总额的比例 (%)
国信证券	555,472,749.89	56.63	336,565,840.03	22.23

7.4.10.1.2 债券交易

注：无。

7.4.10.1.3 债券回购交易

注：无。

7.4.10.1.4 权证交易

注：无。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年1月1日至2024年12月31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 (%)
国信证券	444,582.97	67.68	15,662.75	41.99
关联方名称	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年12月31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 (%)
国信证券	310,129.03	22.25	260,194.15	21.27

注：1. 上述佣金按协议约定的佣金率计算，以扣除证管费、经手费等费用后的净额列示。佣金率由协议签订方参考市场价格确定。佣金协议的服务范围符合《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》相关要求。

2. 根据《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》，自 2024 年 7 月 1 日起，基金管理人管理的被动股票型基金的股票交易佣金费率原则上不得超过市场平均股票交易佣金费率，且不得通过交易佣金支付研究服务、流动性服务等其他费用；其他类型基金可以通过交易佣金支付研究服务费用，但股票交易佣金费率原则上不得超过市场平均股票交易佣金费率的两倍，且不得通过交易佣金支付研究服务之外的其他费用。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年 12月31日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023 年12月31日
	当期发生的基金应支付的管理费	810,886.82
其中：应支付销售机构的客户维护费	27,397.47	9,384.07
应支付基金管理人的净管理费	783,489.35	846,932.05

注：1、支付基金管理人鹏华基金公司的管理人报酬年费率为 0.15%，逐日计提，按月支付。日管理费=前一日基金资产净值×0.15%÷当年天数。

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

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	270,295.59	285,438.79

注：支付基金托管人中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值 0.05%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。日托管费=前一日基金资产净值×0.05%/当年天数。

7.4.10.2.3 销售服务费

注：无。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

注：无。

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

注：无。

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

单位：人民币元

本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日						
关联方名称	交易金额	费率区间 (%)	加权平均费率 (%)	利息收入	期末证券出借业务余额	期末应收利息余额
国信证券	4,491,111.00	2.00~3.10	2.32	4,223.87	-	-
上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日						
关联方名称	交易金额	费率区间 (%)	加权平均费率 (%)	利息收入	期末证券出借业务余额	期末应收利息余额
国信证券	3,995,050.00	2.00~3.20	2.66	4,122.07	187,000.00	153.92

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用自有资金投资本基金的情况

注：无。

7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

关联方名称	本期末 2024 年 12 月 31 日		上年度末 2023 年 12 月 31 日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例 (%)	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的比 例 (%)
鹏华中证 500ETF 联接	50,542,037.00	21.58	832,254,037.00	81.58

注：除基金管理人以外的其他关联方投资本基金的费率标准与其他相同条件的投资者适用的费率标准相一致。

7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国工商银行	15,043,437.17	48,333.68	29,911,463.16	51,616.57

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单 位：股/ 张）	总金额
国信证券	603207	小方制药	网下申购	1,848	23,044.56
国信证券	603325	博隆技术	网下申购	660	47,823.60
国信证券	301585	蓝宇股份	网下申购	2,092	50,103.40
上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单 位：股/ 张）	总金额
国信证券	603270	金帝股份	网下申购	1,542	33,569.34
国信证券	688307	中润光学	网下申购	2,455	58,625.40
国信证券	688562	航天软件	网下申购	6,732	85,361.76
国信证券	301488	豪恩汽电	网下申购	2,244	89,266.32

注：本表包含参与基金托管人的关联方承销证券的情况。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况

注：无。

7.4.12 期末（2024 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	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
001279	强邦新材	2024年9月27日	6个月	新股流通受限	9.68	27.91	265	2,565.20	7,396.15	-
001391	国货航	2024年12月23日	6个月	新股流通受限	2.30	6.80	2,119	4,873.70	14,409.20	-
301522	上大股份	2024年10月9日	6个月	新股流通受限	6.88	24.84	816	5,614.08	20,269.44	-
301551	无线传媒	2024年9月19日	6个月	新股流通受限	9.40	43.23	652	6,128.80	28,185.96	-
301552	科力装备	2024年7月15日	6个月	新股流通受限	30.00	56.87	143	4,290.00	8,132.41	-
301556	托普云农	2024年10月10日	6个月	新股流通受限	14.50	59.05	267	3,871.50	15,766.35	-
301571	国科天成	2024年8月14日	6个月	新股流通受限	11.14	40.83	350	3,899.00	14,290.50	-
301585	蓝宇股份	2024年12月10日	6个月	新股流通受限	23.95	35.85	210	5,029.50	7,528.50	-
301586	佳	2024	6个月	新股	18.09	53.14	215	3,889.35	11,425.10	-

	力奇	年 8 月 21 日		流通受限						
301603	乔锋智能	2024 年 7 月 3 日	6 个月	新股流通受限	26.50	41.98	233	6,174.50	9,781.34	-
301606	绿联科技	2024 年 7 月 17 日	6 个月	新股流通受限	21.21	36.49	396	8,399.16	14,450.04	-
301607	富特科技	2024 年 8 月 28 日	6 个月	新股流通受限	14.00	36.14	257	3,598.00	9,287.98	-
301608	博实结	2024 年 7 月 25 日	6 个月	新股流通受限	44.50	65.38	184	8,188.00	12,029.92	-
301611	珂玛科技	2024 年 8 月 7 日	6 个月	新股流通受限	8.00	56.10	804	6,432.00	45,104.40	-
301613	新铝时代	2024 年 10 月 18 日	6 个月	新股流通受限	27.70	41.77	276	7,645.20	11,528.52	-
301617	博苑股份	2024 年 12 月 3 日	6 个月	新股流通受限	27.76	39.79	238	6,606.88	9,470.02	-
301622	英思特	2024 年 11 月 26 日	6 个月	新股流通受限	22.36	44.92	306	6,842.16	13,745.52	-
301626	苏州天脉	2024 年 10 月 17 日	6 个月	新股流通受限	21.23	65.78	957	20,317.11	62,951.46	-
301631	壹连科技	2024 年 11 月 12 日	6 个月	新股流通受限	72.99	101.96	126	9,196.74	12,846.96	-
603072	天	2024	1 个月	新股	12.30	12.30	1,724	21,205.20	21,205.20	-

	和磁材	年12月24日	内(含)	未上市						
603072	天和磁材	2024年12月24日	6个月	新股流通受限	12.30	12.30	192	2,361.60	2,361.60	-
603194	中力股份	2024年12月17日	6个月	新股流通受限	20.32	28.13	205	4,165.60	5,766.65	-
603205	健尔康	2024年10月29日	6个月	新股流通受限	14.65	27.35	128	1,875.20	3,500.80	-
603207	小方制药	2024年8月19日	6个月	新股流通受限	12.47	26.65	185	2,306.95	4,930.25	-
603285	键邦股份	2024年6月28日	6个月	新股流通受限	18.65	22.61	129	2,405.85	2,916.69	-
603310	魏华新材	2024年8月7日	6个月	新股流通受限	17.39	17.95	241	4,190.99	4,325.95	-
603350	安乃达	2024年6月26日	6个月	新股流通受限	20.56	36.17	106	2,179.36	3,834.02	-
603391	力聚热能	2024年7月24日	6个月	新股流通受限	40.00	41.35	100	4,000.00	4,135.00	-
603395	红四方	2024年11月19日	6个月	新股流通受限	7.98	35.77	154	1,228.92	5,508.58	-
688449	联芸科技	2024年11月20日	6个月	新股流通受限	11.25	29.44	1,120	12,600.00	32,972.80	-
688605	先	2024	6个月	新股	11.29	53.68	744	8,399.76	39,937.92	-

	锋精科	年 12 月 4 日		流通受限						
688615	合合信息	2024 年 9 月 19 日	6 个月	新股流通受限	55.18	165.78	128	7,063.04	21,219.84	-
688708	佳驰科技	2024 年 11 月 27 日	6 个月	新股流通受限	27.08	48.95	478	12,944.24	23,398.10	-
688710	益诺思	2024 年 8 月 27 日	6 个月	新股流通受限	19.06	33.58	329	6,270.74	11,047.82	-
688721	龙图光罩	2024 年 7 月 30 日	6 个月	新股流通受限	18.50	56.85	279	5,161.50	15,861.15	-
688726	拉普拉斯	2024 年 10 月 22 日	6 个月	新股流通受限	17.58	33.06	979	17,210.82	32,365.74	-
688750	金天钛业	2024 年 11 月 12 日	6 个月	新股流通受限	7.16	15.44	1,685	12,064.60	26,016.40	-

注：1、基金可使用以基金名义开设的股票账户，选择网上或者网下一种方式进行新股申购。其中基金参与网下申购获得的新股中需要限售的部分或作为战略投资者参与配售获得的新股，在新股上市后的约定期限内不能自由转让；基金参与网上申购获配的新股，从新股获配日至新股上市日之间不能自由转让。

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

3、基金参与上市公司向特定对象发行股票所获得的股票，自发行结束之日起 6 个月内不得转让。

4、基金通过询价转让受让的科创板股份，在受让后 6 个月内不得转让。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
------	------	------	------	--------	------	--------	-------	--------	--------	----

400174	中天 3	2023 年 08 月 30 日	重大事 项	0.00	-	-	286,500	500,813.56	0.00	-
--------	------	---------------------------	----------	------	---	---	---------	------------	------	---

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

注：无。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为指数型基金。本基金主要投资于标的指数成份股、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成份股（包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准的股票、存托凭证）、债券（含国债、地方政府债、金融债、企业债、公司债、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债、可转换债券、可交换债券等）、货币市场工具、同业存单、资产支持证券、股指期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。本基金可依据法律法规的规定，参与融资及转融通证券出借业务。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，力争实现基金净值增长率与标的指数增长率间的高度正相关，并保持跟踪误差在合同约定的范围内。

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

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测

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

7.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国工商银行股份有限公司及其他具有基金托管资格的银行，与该银行存款相关的信用风险不重大。

本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

于 2024 年 12 月 31 日，本基金未持有信用类债券（2023 年 12 月 31 日：未持有）。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

注：无。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

注：无。

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

注：无。

7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

注：无。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

注：无。

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

注：无。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性

风险一方面来自于基金份额持有人可随时或于约定开放日要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

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

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理职能部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金所持大部分证券均可在证券交易所或银行间同业市场进行交易，因此除附注中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余金融资产均能以合理价格适时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

于 2024 年 12 月 31 日，本基金所持有的全部金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值（净资产）无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

注：无。

7.4.13.3.2 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

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

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

7.4.13.4 市场风险

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

7.4.13.4.1 利率风险

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

本基金持有的利率敏感性资产为银行存款、结算备付金，其余大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2024 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	15,043,437.17	-	-	-	15,043,437.17
结算备付金	3,735,285.22	-	-	-	3,735,285.22
存出保证金	2,141,807.03	-	-	-	2,141,807.03
交易性金融资产	-	-	-	319,249,728.76	319,249,728.76
应收清算款	-	-	-	295,213.21	295,213.21
资产总计	20,920,529.42	-	-	319,544,941.97	340,465,471.39
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	46,180.87	46,180.87
应付托管费	-	-	-	15,393.64	15,393.64
应交税费	-	-	-	36,203.19	36,203.19
其他负债	-	-	-	484,260.14	484,260.14
负债总计	-	-	-	582,037.84	582,037.84
利率敏感度缺口	20,920,529.42	-	-	318,962,904.13	339,883,433.55
上年度末 2023 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	29,911,463.16	-	-	-	29,911,463.16
结算备付金	14,103,710.79	-	-	-	14,103,710.79
存出保证金	4,156,109.56	-	-	-	4,156,109.56
交易性金融资产	-	-	-	1,311,390,087.66	1,311,390,087.66
应收清算款	-	-	-	2,941,864.11	2,941,864.11
其他资产	-	-	-	66,927.13	66,927.13
资产总计	48,171,283.51	-	-	1,314,398,878.90	1,362,570,162.41
负债					

应付管理人报酬	-	-	-	192,763.68	192,763.68
应付托管费	-	-	-	64,254.56	64,254.56
应付清算款	-	-	-	550,119.12	550,119.12
应交税费	-	-	-	10,092.54	10,092.54
其他负债	-	-	-	4,268,546.59	4,268,546.59
负债总计	-	-	-	5,085,776.49	5,085,776.49
利率敏感度缺口	48,171,283.51	-	-	-1,309,313,102.41	1,357,484,385.92

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

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

注：于 2024 年 12 月 31 日，本基金持有的交易性债券投资和资产支持证券公允价值占基金资产净值的比例为 0.00%，因此当利率发生合理、可能的变动时，对于本基金资产净值无重大影响。

7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

注：无。

7.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

注：无。

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于标的指数成份券和备选成份券，所面临的其他价格风险来源于标的指数成份券和备选成份券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。

本基金为被动式指数基金，原则上采用完全复制的方法，按照个券在标的指数中的基准权重构建投资组合。基金所构建的指数化投资组合将根据标的指数成份券及其权重的变动而进行相应调整。同时，本基金还将根据法律法规中的投资比例限制、申购赎回变动情况、新股增发等变化，对基金投资组合进行相应调整，以保证基金份额净值增长率与标的指数间的高度正相关和跟踪误差最小化。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。基金的投资组合比例为：本基金投资于标的指数成份股和备选成份股（含存托凭证）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%，因法律法规的规定而受限制的情形除外。

如果法律法规对该比例要求有变更的，以变更后的比例为准，本基金的投资范围会做相应调整。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR (Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2024年12月31日		上年度末 2023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	319,249,728.76	93.93	1,311,390,087.66	96.60
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	319,249,728.76	93.93	1,311,390,087.66	96.60

注：债券投资为可转债、可交换债券投资。

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准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12月31日）	上年度末（2023年12月31日）
	比较基准上涨 5% 资产净值变动	16,756,253.27	66,380,986.47
比较基准下降 5% 资产净值变动	-16,756,253.27	-66,380,986.47	

注：无。

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

7.4.14 公允价值

7.4.14.1 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。

7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

7.4.14.2.1 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12月31日	上年度末 2023年12月31日
第一层次	318,659,824.48	1,310,454,636.79
第二层次	23,566.80	-
第三层次	566,337.48	935,450.87
合计	319,249,728.76	1,311,390,087.66

7.4.14.2.2 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、债券和基金的公允价值应属第二层次还是第三层次。

7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12月31日	
	交易性金融资产	合计

	债券投资	股票投资	
期初余额	-	935,450.87	935,450.87
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	400,769.65	400,769.65
转出第三层次	-	1,044,257.55	1,044,257.55
当期利得或损失总额	-	274,374.51	274,374.51
其中：计入损益的利得或损失	-	274,374.51	274,374.51
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	566,337.48	566,337.48
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	307,194.03	307,194.03
项目	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年12月31日		
	交易性金融资产		合计
	债券投资	股票投资	
期初余额	-	769,281.61	769,281.61
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	1,404,895.36	1,404,895.36
转出第三层次	-	1,799,297.89	1,799,297.89
当期利得或损失总额	-	560,571.79	560,571.79
其中：计入损益的利得或损失	-	560,571.79	560,571.79
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	935,450.87	935,450.87
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	-273,604.25	-273,604.25

7.4.14.2.3.2 使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的情况

单位：人民币元

项目	本期末公允	采用的估值	不可观察输入值
----	-------	-------	---------

	价值	技术	名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
流通受限股票	566,337.48	平均价格亚式期权模型	预期年化波动率	26.65%-574.44%	负相关
停牌股票	0.00	净资产法	不适用	不适用	不适用
项目	上年度末公允价值	采用的估值技术	不可观察输入值		
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
流通受限股票	903,935.87	平均价格亚式期权模型	预期年化波动率	18.55%-219.88%	负相关
停牌股票	31,515.00	净资产法	不适用	不适用	不适用

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

无。

7.4.14.4 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应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	319,249,728.76	93.77
	其中：股票	319,249,728.76	93.77
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	18,778,722.39	5.52
8	其他各项资产	2,437,020.24	0.72
9	合计	340,465,471.39	100.00

注：1、上表中的股票投资项含可退替代款估值增值，而 8.2 的合计项不含可退替代款估值增值。

2、报告期末本基金投资的存托凭证公允价值为：1,083,000.00 元，占净值比 0.32%。本报告所指的“股票”均包含存托凭证。

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	1,837,238.00	0.54
B	采矿业	11,171,361.19	3.29
C	制造业	197,763,911.26	58.19
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	11,707,379.80	3.44
E	建筑业	3,461,906.00	1.02
F	批发和零售业	7,590,703.17	2.23
G	交通运输、仓储和邮政业	4,865,979.65	1.43
H	住宿和餐饮业	1,000,664.37	0.29
I	信息传输、软件和信息技术服务业	28,085,799.72	8.26
J	金融业	33,035,291.38	9.72
K	房地产业	4,081,551.00	1.20
L	租赁和商务服务业	2,775,647.00	0.82
M	科学研究和技术服务业	2,197,817.30	0.65
N	水利、环境和公共设施管理业	1,538,380.04	0.45
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	762,280.00	0.22
Q	卫生和社会工作	1,849,287.60	0.54
R	文化、体育和娱乐业	4,162,391.00	1.22
S	综合	772,236.00	0.23
	合计	318,659,824.48	93.76

8.2.2 报告期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	466,302.31	0.14
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	14,409.20	0.00
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	98,144.95	0.03
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	11,047.82	0.00
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	589,904.28	0.17

8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：无。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	002625	光启技术	68,500	3,274,300.00	0.96
2	600418	江淮汽车	79,400	2,977,500.00	0.88

3	000988	华工科技	45,700	1,978,810.00	0.58
4	300339	润和软件	36,200	1,811,086.00	0.53
5	002384	东山精密	61,900	1,807,480.00	0.53
6	600157	永泰能源	1,009,600	1,726,416.00	0.51
7	600839	四川长虹	167,800	1,619,270.00	0.48
8	002797	第一创业	190,900	1,594,015.00	0.47
9	600487	亨通光电	89,600	1,542,912.00	0.45
10	301236	软通动力	26,100	1,532,331.00	0.45
11	002340	格林美	232,900	1,520,837.00	0.45
12	300207	欣旺达	67,000	1,494,770.00	0.44
13	002156	通富微电	48,318	1,427,796.90	0.42
14	688777	中控技术	28,500	1,415,595.00	0.42
15	601162	天风证券	315,000	1,411,200.00	0.42
16	601555	东吴证券	180,590	1,408,602.00	0.41
17	002273	水晶光电	63,100	1,402,082.00	0.41
18	002966	苏州银行	171,080	1,387,458.80	0.41
19	002185	华天科技	116,500	1,352,565.00	0.40
20	601099	太平洋	309,600	1,318,896.00	0.39
21	601933	永辉超市	206,200	1,307,308.00	0.38
22	600096	云天化	58,300	1,300,090.00	0.38
23	002202	金风科技	125,500	1,296,415.00	0.38
24	000066	中国长城	87,900	1,280,703.00	0.38
25	000423	东阿阿胶	20,400	1,279,488.00	0.38
26	600536	中国软件	27,202	1,270,061.38	0.37
27	601168	西部矿业	75,700	1,216,499.00	0.36
28	600352	浙江龙盛	118,100	1,215,249.00	0.36
29	600079	人福医药	51,800	1,211,084.00	0.36
30	600885	宏发股份	38,020	1,209,796.40	0.36
31	601108	财通证券	147,700	1,206,709.00	0.36
32	600988	赤峰黄金	75,500	1,178,555.00	0.35
33	300017	网宿科技	110,900	1,172,213.00	0.34
34	002738	中矿资源	32,761	1,163,015.50	0.34
35	300476	胜宏科技	27,600	1,161,684.00	0.34
36	002138	顺络电子	36,700	1,155,316.00	0.34
37	601577	长沙银行	128,000	1,137,920.00	0.33
38	002078	太阳纸业	76,100	1,131,607.00	0.33
39	002281	光迅科技	21,600	1,126,872.00	0.33
40	300136	信维通信	43,900	1,116,816.00	0.33
41	300474	景嘉微	11,800	1,103,182.00	0.32
42	002085	万丰奥威	57,900	1,097,205.00	0.32
43	689009	九号公司-WD	22,800	1,083,000.00	0.32
44	600879	航天电子	119,800	1,073,408.00	0.32
45	300058	蓝色光标	114,800	1,065,344.00	0.31

46	300803	指南针	11,100	1,065,045.00	0.31
47	002517	恺英网络	78,200	1,064,302.00	0.31
48	002444	巨星科技	32,745	1,059,300.75	0.31
49	688099	晶晨股份	15,300	1,050,804.00	0.31
50	300223	北京君正	15,400	1,050,280.00	0.31
51	601615	明阳智能	82,600	1,041,586.00	0.31
52	002353	杰瑞股份	28,100	1,039,419.00	0.31
53	601128	常熟银行	137,010	1,037,165.70	0.31
54	603893	瑞芯微	9,400	1,034,564.00	0.30
55	300002	神州泰岳	89,100	1,032,669.00	0.30
56	600109	国金证券	117,940	1,029,616.20	0.30
57	000783	长江证券	150,800	1,028,456.00	0.30
58	002195	岩山科技	258,100	1,024,657.00	0.30
59	300024	机器人	56,900	1,021,355.00	0.30
60	688120	华海清科	6,231	1,015,590.69	0.30
61	603160	汇顶科技	12,500	1,006,750.00	0.30
62	300496	中科创达	16,900	1,006,564.00	0.30
63	002223	鱼跃医疗	27,500	1,003,475.00	0.30
64	688617	惠泰医疗	2,695	1,003,429.35	0.30
65	600298	安琪酵母	27,800	1,002,190.00	0.29
66	002532	天山铝业	126,800	997,916.00	0.29
67	002128	电投能源	50,800	994,664.00	0.29
68	000728	国元证券	118,900	994,004.00	0.29
69	002673	西部证券	121,800	992,670.00	0.29
70	002465	海格通信	90,200	990,396.00	0.29
71	688213	思特威-W	12,700	987,044.00	0.29
72	688469	芯联集成-U	192,300	986,499.00	0.29
73	601567	三星医疗	32,000	984,320.00	0.29
74	603606	东方电缆	18,600	977,430.00	0.29
75	601198	东兴证券	88,100	969,981.00	0.29
76	600765	中航重机	47,160	965,365.20	0.28
77	300114	中航电测	13,439	964,651.42	0.28
78	600862	中航高科	38,030	960,637.80	0.28
79	002008	大族激光	38,400	960,000.00	0.28
80	688072	拓荆科技	6,200	952,754.00	0.28
81	300383	光环新网	65,300	952,727.00	0.28
82	300012	华测检测	76,400	949,652.00	0.28
83	000831	中国稀土	33,700	945,285.00	0.28
84	600895	张江高科	35,200	943,360.00	0.28
85	688047	龙芯中科	7,100	939,188.00	0.28
86	002472	双环传动	30,600	936,972.00	0.28
87	600177	雅戈尔	105,100	935,390.00	0.28
88	301358	湖南裕能	20,600	933,592.00	0.27

89	300866	安克创新	9,560	933,438.40	0.27
90	300699	光威复材	26,520	918,918.00	0.27
91	600873	梅花生物	90,700	909,721.00	0.27
92	002595	豪迈科技	18,100	908,439.00	0.27
93	603605	珀莱雅	10,700	906,290.00	0.27
94	601233	桐昆股份	76,600	903,880.00	0.27
95	300037	新宙邦	23,960	897,062.40	0.26
96	300395	菲利华	23,700	891,357.00	0.26
97	000400	许继电气	32,300	889,219.00	0.26
98	300054	鼎龙股份	34,100	887,282.00	0.26
99	300142	沃森生物	72,800	879,424.00	0.26
100	688122	西部超导	20,490	877,381.80	0.26
101	300604	长川科技	19,800	873,774.00	0.26
102	601990	南京证券	100,500	870,330.00	0.26
103	000750	国海证券	203,100	869,268.00	0.26
104	000009	中国宝安	93,768	857,977.20	0.25
105	603596	伯特利	19,216	856,841.44	0.25
106	002436	兴森科技	76,700	852,137.00	0.25
107	688249	晶合集成	36,400	849,576.00	0.25
108	688525	佰维存储	13,700	848,989.00	0.25
109	600369	西南证券	181,200	846,204.00	0.25
110	600153	建发股份	80,300	844,756.00	0.25
111	601696	中银证券	75,600	843,696.00	0.25
112	600642	申能股份	88,900	843,661.00	0.25
113	688521	芯原股份	15,988	838,250.84	0.25
114	002261	拓维信息	45,600	834,936.00	0.25
115	600549	厦门钨业	43,200	832,464.00	0.24
116	002850	科达利	8,500	830,280.00	0.24
117	600143	金发科技	95,700	826,848.00	0.24
118	002821	凯莱英	10,800	821,772.00	0.24
119	600398	海澜之家	109,000	817,500.00	0.24
120	000021	深科技	42,500	810,050.00	0.24
121	601216	君正集团	153,300	806,358.00	0.24
122	000738	航发控制	35,900	798,416.00	0.23
123	601997	贵阳银行	132,800	796,800.00	0.23
124	300724	捷佳伟创	12,600	796,446.00	0.23
125	000932	华菱钢铁	188,300	787,094.00	0.23
126	002294	信立泰	25,400	785,622.00	0.23
127	002558	巨人网络	61,700	782,973.00	0.23
128	600909	华安证券	128,140	776,528.40	0.23
129	000878	云南铜业	63,600	775,284.00	0.23
130	600497	驰宏锌锗	138,800	773,116.00	0.23
131	600529	山东药玻	30,000	773,100.00	0.23

132	600673	东阳光	68,400	772,236.00	0.23
133	688002	睿创微纳	16,383	770,164.83	0.23
134	000729	燕京啤酒	63,900	769,356.00	0.23
135	300919	中伟股份	21,200	765,744.00	0.23
136	002607	中公教育	224,200	762,280.00	0.22
137	600141	兴发集团	35,100	761,670.00	0.22
138	002409	雅克科技	13,000	753,350.00	0.22
139	688361	中科飞测	8,600	752,930.00	0.22
140	000997	新大陆	37,600	750,120.00	0.22
141	603345	安井食品	9,200	749,616.00	0.22
142	000623	吉林敖东	43,400	749,518.00	0.22
143	688188	柏楚电子	3,852	748,251.00	0.22
144	600155	华创云信	101,001	747,407.40	0.22
145	000034	神州数码	21,200	743,060.00	0.22
146	603338	浙江鼎力	11,500	741,980.00	0.22
147	002065	东华软件	101,900	739,794.00	0.22
148	000733	振华科技	17,500	737,975.00	0.22
149	002064	华峰化学	90,200	737,836.00	0.22
150	300073	当升科技	18,300	737,124.00	0.22
151	600118	中国卫星	27,000	737,100.00	0.22
152	601665	齐鲁银行	131,700	736,203.00	0.22
153	300001	特锐德	33,500	735,325.00	0.22
154	601456	国联证券	54,200	732,784.00	0.22
155	603087	甘李药业	16,500	727,650.00	0.21
156	002318	久立特材	31,000	725,710.00	0.21
157	002432	九安医疗	17,700	721,806.00	0.21
158	002739	万达电影	59,400	721,116.00	0.21
159	600820	隧道股份	99,900	718,281.00	0.21
160	600704	物产中大	141,400	715,484.00	0.21
161	600563	法拉电子	6,000	713,520.00	0.21
162	600521	华海药业	39,900	713,013.00	0.21
163	600637	东方明珠	91,600	710,816.00	0.21
164	600312	平高电气	37,000	710,400.00	0.21
165	600580	卧龙电驱	41,300	709,947.00	0.21
166	600060	海信视像	35,600	709,864.00	0.21
167	601179	中国西电	93,200	707,388.00	0.21
168	002410	广联达	60,100	706,776.00	0.21
169	600699	均胜电子	44,800	702,016.00	0.21
170	002841	视源股份	18,900	697,599.00	0.21
171	002984	森麒麟	27,900	688,014.00	0.20
172	600132	重庆啤酒	10,900	686,918.00	0.20
173	002385	大北农	157,100	680,243.00	0.20
174	002262	恩华药业	27,900	679,365.00	0.20

175	300003	乐普医疗	59,900	679,266.00	0.20
176	603129	春风动力	4,300	675,401.00	0.20
177	601666	平煤股份	67,400	675,348.00	0.20
178	603568	伟明环保	30,926	668,929.38	0.20
179	603939	益丰药房	27,700	668,401.00	0.20
180	002568	百润股份	23,800	666,638.00	0.20
181	603179	新泉股份	15,600	666,120.00	0.20
182	688180	君实生物-U	24,358	665,704.14	0.20
183	300144	宋城演艺	71,500	664,235.00	0.20
184	000683	远兴能源	118,800	664,092.00	0.20
185	300763	锦浪科技	10,800	659,556.00	0.19
186	600390	五矿资本	102,200	659,190.00	0.19
187	002152	广电运通	56,400	657,624.00	0.19
188	600008	首创环保	200,100	656,328.00	0.19
189	600392	盛和资源	63,600	653,808.00	0.19
190	002044	美年健康	142,200	652,698.00	0.19
191	300751	迈为股份	6,200	651,930.00	0.19
192	000039	中集集团	83,800	651,126.00	0.19
193	300373	扬杰科技	14,900	648,448.00	0.19
194	002407	多氟多	54,000	648,000.00	0.19
195	603589	口子窖	16,500	647,460.00	0.19
196	600863	内蒙华电	148,300	642,139.00	0.19
197	600170	上海建工	242,100	641,565.00	0.19
198	601717	郑煤机	49,100	637,318.00	0.19
199	300529	健帆生物	21,700	636,678.00	0.19
200	002624	完美世界	61,600	636,328.00	0.19
201	600486	扬农化工	10,990	635,991.30	0.19
202	000513	丽珠集团	16,700	634,600.00	0.19
203	601000	唐山港	134,600	633,966.00	0.19
204	600763	通策医疗	14,249	632,655.60	0.19
205	300251	光线传媒	66,600	628,704.00	0.18
206	000960	锡业股份	44,800	628,544.00	0.18
207	000703	恒逸石化	99,900	627,372.00	0.18
208	000426	兴业银锡	56,400	627,168.00	0.18
209	600498	烽火通信	32,200	626,612.00	0.18
210	600316	洪都航空	19,500	626,340.00	0.18
211	600816	建元信托	178,900	626,150.00	0.18
212	600872	中炬高新	28,300	623,166.00	0.18
213	000723	美锦能源	137,600	620,576.00	0.18
214	600516	方大炭素	128,100	618,723.00	0.18
215	300285	国瓷材料	36,290	618,381.60	0.18
216	603816	顾家家居	22,400	617,792.00	0.18
217	300558	贝达药业	11,400	614,802.00	0.18

218	002500	山西证券	97,820	614,309.60	0.18
219	002958	青农商行	201,900	613,776.00	0.18
220	603979	金诚信	16,900	613,470.00	0.18
221	300390	天华新能	26,550	611,977.50	0.18
222	688052	纳芯微	4,694	611,628.20	0.18
223	002603	以岭药业	38,100	609,981.00	0.18
224	000629	钒钛股份	211,100	607,968.00	0.18
225	000830	鲁西化工	52,000	607,880.00	0.18
226	000921	海信家电	21,000	606,900.00	0.18
227	688578	艾力斯	10,100	604,990.00	0.18
228	605358	立昂微	24,400	604,388.00	0.18
229	002155	湖南黄金	38,353	603,292.69	0.18
230	000636	风华高科	42,000	602,700.00	0.18
231	002025	航天电器	12,400	602,144.00	0.18
232	002939	长城证券	73,200	600,240.00	0.18
233	601966	玲珑轮胎	33,200	598,928.00	0.18
234	002926	华西证券	71,600	594,996.00	0.18
235	002429	兆驰股份	102,800	594,184.00	0.17
236	000893	亚钾国际	29,400	592,704.00	0.17
237	000591	太阳能	124,500	592,620.00	0.17
238	601880	辽港股份	340,800	589,584.00	0.17
239	600535	天士力	40,600	587,076.00	0.17
240	600998	九州通	114,559	586,542.08	0.17
241	600021	上海电力	63,900	585,963.00	0.17
242	002203	海亮股份	54,400	584,800.00	0.17
243	600511	国药股份	17,000	581,740.00	0.17
244	600348	华阳股份	81,950	581,025.50	0.17
245	600038	中直股份	15,000	578,400.00	0.17
246	002414	高德红外	77,600	576,568.00	0.17
247	603927	中科软	26,556	576,265.20	0.17
248	600325	华发股份	100,000	576,000.00	0.17
249	600380	健康元	51,000	574,770.00	0.17
250	603077	和邦生物	280,900	573,036.00	0.17
251	600208	衢州发展	193,300	572,168.00	0.17
252	600970	中材国际	60,100	569,748.00	0.17
253	600655	豫园股份	88,400	568,412.00	0.17
254	688385	复旦微电	14,600	560,494.00	0.16
255	002423	中粮资本	41,800	559,702.00	0.16
256	601016	节能风电	176,420	559,251.40	0.16
257	300146	汤臣倍健	46,400	559,120.00	0.16
258	002756	永兴材料	14,800	558,256.00	0.16
259	000060	中金岭南	118,800	557,172.00	0.16
260	600859	王府井	36,100	556,301.00	0.16

261	600754	锦江酒店	20,700	556,002.00	0.16
262	300748	金力永磁	31,080	555,710.40	0.16
263	603000	人民网	25,200	555,408.00	0.16
264	300567	精测电子	8,600	552,980.00	0.16
265	000519	中兵红箭	38,100	550,545.00	0.16
266	300487	蓝晓科技	11,500	550,505.00	0.16
267	600901	江苏金租	105,360	549,979.20	0.16
268	600583	海油工程	100,400	549,188.00	0.16
269	002683	广东宏大	20,600	545,488.00	0.16
270	603885	吉祥航空	39,800	545,260.00	0.16
271	600166	福田汽车	215,900	541,909.00	0.16
272	300212	易华录	22,900	535,860.00	0.16
273	688278	特宝生物	7,300	535,601.00	0.16
274	600707	彩虹股份	65,100	535,122.00	0.16
275	000998	隆平高科	47,900	535,043.00	0.16
276	600546	山煤国际	45,000	532,350.00	0.16
277	603156	养元饮品	23,000	525,320.00	0.15
278	600282	南钢股份	112,000	525,280.00	0.15
279	002439	启明星辰	33,200	525,224.00	0.15
280	601001	晋控煤业	38,100	520,827.00	0.15
281	300601	康泰生物	30,300	519,645.00	0.15
282	002507	涪陵榨菜	36,740	519,136.20	0.15
283	300677	英科医疗	20,500	518,240.00	0.15
284	600131	国网信通	27,400	518,134.00	0.15
285	600004	白云机场	53,700	515,520.00	0.15
286	000598	兴蓉环境	67,800	514,602.00	0.15
287	688065	凯赛生物	13,200	512,160.00	0.15
288	002653	海思科	15,400	512,050.00	0.15
289	002373	千方科技	50,400	511,056.00	0.15
290	688017	绿的谐波	4,709	508,854.54	0.15
291	688220	翱捷科技-U	9,401	508,500.09	0.15
292	600867	通化东宝	62,900	506,974.00	0.15
293	601918	新集能源	70,600	506,908.00	0.15
294	300765	新诺威	19,040	506,273.60	0.15
295	603899	晨光股份	16,700	505,175.00	0.15
296	000050	深天马 A	55,800	503,874.00	0.15
297	600483	福能股份	50,500	503,485.00	0.15
298	300070	碧水源	98,761	499,730.66	0.15
299	603290	斯达半导	5,540	497,602.80	0.15
300	000563	陕国投 A	139,500	496,620.00	0.15
301	600737	中粮糖业	48,600	496,206.00	0.15
302	002120	韵达股份	65,800	494,816.00	0.15
303	300118	东方日升	41,300	494,774.00	0.15

304	601611	中国核建	54,700	494,488.00	0.15
305	600566	济川药业	16,900	491,452.00	0.14
306	688772	珠海冠宇	30,500	490,440.00	0.14
307	601155	新城控股	41,000	490,360.00	0.14
308	601231	环旭电子	29,700	490,050.00	0.14
309	601098	中南传媒	32,600	489,326.00	0.14
310	603486	科沃斯	10,400	488,800.00	0.14
311	002244	滨江集团	56,500	486,465.00	0.14
312	002430	杭氧股份	22,300	486,140.00	0.14
313	688005	容百科技	15,400	485,870.00	0.14
314	601156	东航物流	28,700	484,169.00	0.14
315	601991	大唐发电	169,000	481,650.00	0.14
316	000987	越秀资本	68,375	479,992.50	0.14
317	603529	爱玛科技	11,700	479,934.00	0.14
318	002056	横店东磁	37,000	479,520.00	0.14
319	600416	湘电股份	42,100	475,309.00	0.14
320	600598	北大荒	32,200	474,950.00	0.14
321	300676	华大基因	11,300	474,261.00	0.14
322	301308	江波龙	5,500	473,000.00	0.14
323	000818	航锦科技	24,700	471,770.00	0.14
324	000887	中鼎股份	35,900	471,008.00	0.14
325	601866	中远海发	179,900	469,539.00	0.14
326	603228	景旺电子	16,820	468,268.80	0.14
327	600435	北方导航	47,800	466,528.00	0.14
328	002368	太极股份	19,679	465,998.72	0.14
329	300595	欧普康视	24,500	464,275.00	0.14
330	600582	天地科技	75,100	464,118.00	0.14
331	002670	国盛金控	35,200	460,768.00	0.14
332	600271	航天信息	50,500	460,055.00	0.14
333	300009	安科生物	53,192	459,578.88	0.14
334	002508	老板电器	21,400	458,602.00	0.13
335	603658	安图生物	10,500	458,220.00	0.13
336	002240	盛新锂能	33,200	457,496.00	0.13
337	600755	厦门国贸	68,900	457,496.00	0.13
338	000958	电投产融	73,200	456,036.00	0.13
339	002831	裕同科技	16,800	455,280.00	0.13
340	002572	索菲亚	26,300	451,834.00	0.13
341	000155	川能动力	41,800	446,424.00	0.13
342	600258	首旅酒店	30,311	444,662.37	0.13
343	601958	金钼股份	43,900	441,634.00	0.13
344	000883	湖北能源	88,600	441,228.00	0.13
345	300888	稳健医疗	10,480	440,998.40	0.13
346	600995	南网储能	43,500	440,220.00	0.13

347	600378	昊华科技	15,200	439,432.00	0.13
348	688363	华熙生物	8,600	438,944.00	0.13
349	002268	电科网安	27,000	438,750.00	0.13
350	600685	中船防务	18,500	438,450.00	0.13
351	600848	上海临港	43,400	438,340.00	0.13
352	603444	吉比特	2,000	437,680.00	0.13
353	688538	和辉光电-U	188,500	437,320.00	0.13
354	600129	太极集团	17,600	435,072.00	0.13
355	688114	华大智造	9,283	434,351.57	0.13
356	000739	普洛药业	26,700	434,142.00	0.13
357	300573	兴齐眼药	6,200	432,636.00	0.13
358	600739	辽宁成大	41,600	430,560.00	0.13
359	600517	国网英大	77,900	429,229.00	0.13
360	603298	杭叉集团	23,800	425,782.00	0.13
361	603379	三美股份	11,040	423,715.20	0.12
362	003031	中瓷电子	8,060	422,263.40	0.12
363	601118	海南橡胶	77,700	420,357.00	0.12
364	000027	深圳能源	64,780	419,774.40	0.12
365	600906	财达证券	59,000	418,900.00	0.12
366	000403	派林生物	19,800	418,374.00	0.12
367	000778	新兴铸管	108,700	417,408.00	0.12
368	000709	河钢股份	187,800	415,038.00	0.12
369	601636	旗滨集团	73,000	409,530.00	0.12
370	603712	七一二	21,009	409,045.23	0.12
371	000785	居然智家	114,300	408,051.00	0.12
372	600499	科达制造	52,202	407,175.60	0.12
373	002299	圣农发展	28,100	406,888.00	0.12
374	600528	中铁工业	50,400	406,224.00	0.12
375	603728	鸣志电器	7,500	405,000.00	0.12
376	603737	三棵树	9,480	403,848.00	0.12
377	002557	洽洽食品	13,900	403,795.00	0.12
378	601399	国机重装	131,000	403,480.00	0.12
379	600606	绿地控股	191,600	402,360.00	0.12
380	688536	思瑞浦	4,349	402,282.50	0.12
381	601928	凤凰传媒	34,700	400,438.00	0.12
382	600329	达仁堂	13,000	400,400.00	0.12
383	600373	中文传媒	31,800	399,090.00	0.12
384	603858	步长制药	25,200	398,160.00	0.12
385	002080	中材科技	30,400	397,632.00	0.12
386	600968	海油发展	92,400	394,548.00	0.12
387	600977	中国电影	33,900	393,579.00	0.12
388	688234	天岳先进	7,586	388,403.20	0.11
389	688567	孚能科技	33,200	385,120.00	0.11

390	601598	中国外运	71,700	383,595.00	0.11
391	600884	杉杉股份	51,100	380,695.00	0.11
392	600959	江苏有线	113,600	380,560.00	0.11
393	603650	彤程新材	10,800	377,676.00	0.11
394	600871	石化油服	184,800	376,992.00	0.11
395	600056	中国医药	33,900	376,290.00	0.11
396	601212	白银有色	134,500	373,910.00	0.11
397	600095	湘财股份	51,800	372,960.00	0.11
398	600062	华润双鹤	18,800	372,240.00	0.11
399	688297	中无人机	9,205	370,777.40	0.11
400	002266	浙富控股	118,500	369,720.00	0.11
401	000559	万向钱潮	60,100	369,615.00	0.11
402	688387	信科移动-U	61,900	368,924.00	0.11
403	600801	华新水泥	30,400	367,840.00	0.11
404	600764	中国海防	12,900	365,328.00	0.11
405	002372	伟星新材	28,800	363,744.00	0.11
406	000032	深桑达 A	20,600	363,384.00	0.11
407	601106	中国一重	124,600	362,586.00	0.11
408	000825	太钢不锈	103,700	360,876.00	0.11
409	301301	川宁生物	30,300	359,358.00	0.11
410	002019	亿帆医药	33,100	354,832.00	0.10
411	603688	石英股份	12,300	353,379.00	0.10
412	002487	大金重工	17,200	352,428.00	0.10
413	600663	陆家嘴	35,800	352,272.00	0.10
414	601608	中信重工	83,300	349,860.00	0.10
415	603882	金域医学	12,600	346,878.00	0.10
416	688778	厦钨新能	7,600	346,864.00	0.10
417	688349	三一重能	11,000	339,680.00	0.10
418	600808	马钢股份	109,200	337,428.00	0.10
419	688563	航材股份	6,000	335,040.00	0.10
420	603456	九洲药业	24,400	333,792.00	0.10
421	688561	奇安信-U	12,400	332,692.00	0.10
422	600925	苏能股份	62,500	331,250.00	0.10
423	600500	中化国际	81,500	327,630.00	0.10
424	603556	海兴电力	8,800	325,512.00	0.10
425	300957	贝泰妮	7,600	324,444.00	0.10
426	002408	齐翔腾达	64,500	324,435.00	0.10
427	002531	天顺风能	40,700	321,937.00	0.09
428	601019	山东出版	28,300	321,205.00	0.09
429	600578	京能电力	91,200	321,024.00	0.09
430	688425	铁建重工	72,600	319,440.00	0.09
431	601965	中国汽研	18,100	318,922.00	0.09
432	001227	兰州银行	129,253	317,962.38	0.09

433	600350	山东高速	30,800	316,624.00	0.09
434	001286	陕西能源	34,000	315,520.00	0.09
435	688301	奕瑞科技	3,274	312,896.18	0.09
436	603225	新凤鸣	27,900	310,527.00	0.09
437	603233	大参林	20,592	310,115.52	0.09
438	600098	广州发展	47,800	306,876.00	0.09
439	688390	固德威	7,472	305,604.80	0.09
440	000937	冀中能源	48,200	304,624.00	0.09
441	600612	老凤祥	5,600	303,912.00	0.09
442	601568	北元集团	72,240	303,408.00	0.09
443	600688	上海石化	99,800	301,396.00	0.09
444	688516	奥特维	6,959	301,394.29	0.09
445	603185	弘元绿能	18,423	299,373.75	0.09
446	600126	杭钢股份	61,500	293,970.00	0.09
447	603707	健友股份	22,017	292,165.59	0.09
448	002867	周大生	19,800	287,694.00	0.08
449	000967	盈峰环境	57,500	285,775.00	0.08
450	603883	老百姓	17,161	280,925.57	0.08
451	601139	深圳燃气	39,200	276,752.00	0.08
452	600720	中交设计	31,200	276,432.00	0.08
453	688032	禾迈股份	2,421	272,701.44	0.08
454	600339	中油工程	76,000	272,080.00	0.08
455	601992	金隅集团	151,400	269,492.00	0.08
456	002153	石基信息	37,242	265,907.88	0.08
457	600295	鄂尔多斯	27,000	263,520.00	0.08
458	002608	江苏国信	34,300	263,081.00	0.08
459	000898	鞍钢股份	108,600	260,640.00	0.08
460	002563	森马服饰	36,800	258,336.00	0.08
461	000537	中绿电	28,000	255,360.00	0.08
462	000401	冀东水泥	48,400	253,132.00	0.07
463	300140	节能环保	42,200	252,778.00	0.07
464	003022	联泓新科	18,100	249,237.00	0.07
465	688281	华秦科技	2,664	248,018.40	0.07
466	600032	浙江新能	32,700	241,980.00	0.07
467	688248	南网科技	7,470	239,712.30	0.07
468	002690	美亚光电	16,160	239,491.20	0.07
469	688331	荣昌生物	7,860	236,664.60	0.07
470	603786	科博达	3,800	234,840.00	0.07
471	601228	广州港	68,500	232,215.00	0.07
472	301165	锐捷网络	3,200	231,040.00	0.07
473	600299	安迪苏	18,200	228,410.00	0.07
474	600007	中国国贸	9,100	222,586.00	0.07
475	600928	西安银行	60,700	219,127.00	0.06

476	688172	燕东微	10,900	218,545.00	0.06
477	301267	华夏眼科	11,400	217,056.00	0.06
478	600361	创新新材	55,900	215,774.00	0.06
479	688520	神州细胞-U	5,952	215,640.96	0.06
480	000959	首钢股份	70,700	215,635.00	0.06
481	003035	南网能源	51,500	215,270.00	0.06
482	688475	萤石网络	6,950	209,820.50	0.06
483	603056	德邦股份	14,005	200,691.65	0.06
484	301498	乖宝宠物	2,400	187,968.00	0.06
485	002945	华林证券	12,200	187,026.00	0.06
486	000539	粤电力 A	40,300	182,559.00	0.05
487	601061	中信金属	24,500	177,870.00	0.05
488	001203	大中矿业	20,500	177,530.00	0.05
489	600927	永安期货	13,300	175,427.00	0.05
490	688375	国博电子	3,517	173,599.12	0.05
491	603826	坤彩科技	8,860	170,555.00	0.05
492	688819	天能股份	5,929	161,387.38	0.05
493	601858	中国科传	7,100	144,698.00	0.04
494	688276	百克生物	5,500	138,105.00	0.04
495	688153	唯捷创芯	4,042	135,245.32	0.04
496	601158	重庆水务	26,300	128,870.00	0.04
497	603341	龙旗科技	2,400	112,200.00	0.03
498	600956	新天绿能	14,000	105,560.00	0.03
499	688295	中复神鹰	4,600	91,678.00	0.03
500	603868	飞科电器	2,200	91,344.00	0.03

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量 (股)	公允价值 (元)	占基金资产净值比例 (%)
1	301626	苏州天脉	957	62,951.46	0.02
2	301611	珂玛科技	804	45,104.40	0.01
3	688605	先锋精科	744	39,937.92	0.01
4	688449	联芸科技	1,120	32,972.80	0.01
5	688726	拉普拉斯	979	32,365.74	0.01
6	301551	无线传媒	652	28,185.96	0.01
7	688750	金天钛业	1,685	26,016.40	0.01
8	603072	天和磁材	1,916	23,566.80	0.01
9	688708	佳驰科技	478	23,398.10	0.01
10	688615	合合信息	128	21,219.84	0.01
11	301522	上大股份	816	20,269.44	0.01
12	688721	龙图光罩	279	15,861.15	0.00
13	301556	托普云农	267	15,766.35	0.00
14	301606	绿联科技	396	14,450.04	0.00

15	001391	国货航	2,119	14,409.20	0.00
16	301571	国科天成	350	14,290.50	0.00
17	301622	英思特	306	13,745.52	0.00
18	301631	壹连科技	126	12,846.96	0.00
19	301608	博实结	184	12,029.92	0.00
20	301613	新铝时代	276	11,528.52	0.00
21	301586	佳力奇	215	11,425.10	0.00
22	688710	益诺思	329	11,047.82	0.00
23	301603	乔锋智能	233	9,781.34	0.00
24	301617	博苑股份	238	9,470.02	0.00
25	301607	富特科技	257	9,287.98	0.00
26	301552	科力装备	143	8,132.41	0.00
27	301585	蓝宇股份	210	7,528.50	0.00
28	001279	强邦新材	265	7,396.15	0.00
29	603194	中力股份	205	5,766.65	0.00
30	603395	红四方	154	5,508.58	0.00
31	603207	小方制药	185	4,930.25	0.00
32	603310	巍华新材	241	4,325.95	0.00
33	603391	力聚热能	100	4,135.00	0.00
34	603350	安乃达	106	3,834.02	0.00
35	603205	健尔康	128	3,500.80	0.00
36	603285	键邦股份	129	2,916.69	0.00
37	400174	中天3	286,500	0.00	0.00

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	688777	中控技术	2,705,236.48	0.20
2	600563	法拉电子	2,416,790.00	0.18
3	300339	润和软件	2,283,287.00	0.17
4	601567	三星医疗	2,163,090.00	0.16
5	002850	科达利	1,892,228.00	0.14
6	603979	金诚信	1,891,266.00	0.14
7	600487	亨通光电	1,683,880.00	0.12
8	601615	明阳智能	1,653,559.00	0.12
9	603345	安井食品	1,643,009.00	0.12
10	688617	惠泰医疗	1,584,846.83	0.12
11	601099	太平洋	1,536,088.00	0.11
12	600872	中炬高新	1,520,709.00	0.11
13	002202	金风科技	1,442,688.00	0.11
14	002028	思源电气	1,420,167.00	0.10
15	601058	赛轮轮胎	1,379,996.00	0.10

16	603893	瑞芯微	1,368,539.00	0.10
17	688525	佰维存储	1,366,049.54	0.10
18	301358	湖南裕能	1,328,555.00	0.10
19	603087	甘李药业	1,326,266.00	0.10
20	002436	兴森科技	1,318,606.00	0.10

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

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 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	601058	赛轮轮胎	8,364,772.00	0.62
2	601077	渝农商行	6,986,924.00	0.51
3	688169	石头科技	6,408,485.61	0.47
4	600066	宇通客车	6,318,020.00	0.47
5	601168	西部矿业	6,298,504.00	0.46
6	600160	巨化股份	6,161,247.00	0.45
7	600418	江淮汽车	5,843,652.00	0.43
8	600157	永泰能源	5,678,892.00	0.42
9	600988	赤峰黄金	5,292,652.00	0.39
10	600161	天坛生物	5,269,129.80	0.39
11	601555	东吴证券	5,239,413.00	0.39
12	600079	人福医药	5,124,503.00	0.38
13	600415	小商品城	4,643,362.00	0.34
14	601108	财通证券	4,593,370.00	0.34
15	601233	桐昆股份	4,548,396.00	0.34
16	600352	浙江龙盛	4,493,823.00	0.33
17	600096	云天化	4,478,622.00	0.33
18	600563	法拉电子	4,435,468.00	0.33
19	600109	国金证券	4,404,889.00	0.32
20	600482	中国动力	4,383,558.00	0.32

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

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	250,819,591.24
卖出股票收入（成交）总额	733,932,819.93

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

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

注：无。

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

注：无。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

注：无。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

注：无。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

注：无。

8.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金投资股指期货将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，对冲系统性风险和某些特殊情况下的流动性风险，主要选择流动性好、交易活跃的股指期货合约，提高投资效率，从而更好地跟踪标的指数，实现投资目标。同时，本基金将力争利用股指期货的杠杆作用，降低申购赎回时现金资产对投资组合的影响及仓位频繁调整的交易成本和跟踪误差，从而达到稳定投资组合资产净值的目的。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

本基金基金合同的投资范围尚未包含国债期货投资。

8.11.2 本期国债期货投资评价

本基金基金合同的投资范围尚未包含国债期货投资。

8.12 投资组合报告附注

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

永泰能源集团股份有限公司在报告编制日前一年内受到晋中市应急管理局的处罚。

以上证券的投资已执行内部严格的投资决策流程，符合法律法规和公司制度的规定。

8.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名证券没有超出基金合同规定的证券备选库。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	2,141,807.03
2	应收清算款	295,213.21
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	2,437,020.24

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：无。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：无。

8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	301626	苏州天脉	62,951.46	0.02	新股流通受限
2	301611	珂玛科技	45,104.40	0.01	新股流通受限
3	688605	先锋精科	39,937.92	0.01	新股流通受限
4	688449	联芸科技	32,972.80	0.01	新股流通受限
5	688726	拉普拉斯	32,365.74	0.01	新股流通受限

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，投资组合报告中数字分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

9.1.1 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 (%)
8,272	28,313.74	66,207,820.00	28.27	168,003,433.00	71.73

9.1.2 目标基金的期末基金份额持有人户数及持有人结构

项目	持有份额 (份)	占总份额比例 (%)
中国工商银行股份有限公司-鹏华中证 500 交易型开	50,542,037.00	21.58

放式指数证券投资基金联接基金		
----------------	--	--

9.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例（%）
1	胡小彩	5,500,000.00	2.35
2	广发证券股份有限公司	2,922,700.00	1.25
3	中信建投证券股份有限公司	2,584,770.00	1.10
4	张军	2,400,000.00	1.02
5	浙商证券股份有限公司	2,160,701.00	0.92
6	王雪有	2,000,000.00	0.85
7	于明中	1,986,700.00	0.85
8	方正证券股份有限公司	1,771,970.00	0.76
9	秦珺	1,747,200.00	0.75
10	金佳	1,686,400.00	0.72
-	中国工商银行股份有限公司—鹏华中证500交易型开放式指数证券投资基金联接基金	50,542,037.00	21.58

注：持有人为场内持有人。

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

注：截至本报告期末，本基金管理人所有从业人员未持有本基金份额。

9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

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

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

注：无。

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2019年11月21日)基金份总额	490,211,253.00
本报告期期初基金份总额	1,020,211,253.00
本报告期基金总申购份总额	134,000,000.00

减：本报告期基金总赎回份额	920,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	234,211,253.00

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期内无基金份额持有人大会决议。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

基金管理人的重大人事变动：

报告期内，公司原副总经理王宗合先生因个人身体原因辞职，经公司第六届董事会第二百零四次会议审议通过，自 2024 年 2 月 6 日起，王宗合先生不再担任公司副总经理。

报告期内，公司原副总经理邢彪先生因个人原因辞职，经公司第六届董事会第二百一十七次董事会审议通过，自 2024 年 4 月 11 日起，邢彪先生不再担任公司副总经理。

报告期内，公司原董事长、董事何如先生因退休原因不再担任公司第六届董事会董事长、董事，经公司 2024 年第三次临时股东会会议、第六届董事会第二百一十八次董事会审议通过，聘任张纳沙女士担任公司第六届董事会董事长、董事，任职日期自 2024 年 4 月 12 日起。

报告期内，公司副总经理刘钦先生不再兼任北京分公司总经理，经公司 2024 年第十五次总裁办公会审议通过，聘任田智勇先生担任北京分公司总经理，任职日期自 2024 年 5 月 7 日起。

本公司已将上述变更事项报中国证券监督管理委员会深圳监管局备案。

基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动：

无。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

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

11.4 基金投资策略的改变

无。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

履行必要程序，本基金本报告期内改聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金审计的会计师事务所。本基金本年度支付给安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计费

用 34,900.00 元，该审计机构已提供审计服务的连续年限为 1 年。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

措施 1	内容
受到稽查或处罚等措施的主体	管理人及相关责任人员
受到稽查或处罚等措施的时间	2024 年 4 月 19 日
采取稽查或处罚等措施的机构	中国证券监督管理委员会深圳监管局
受到的具体措施类型	责令改正及警示函
受到稽查或处罚等措施的原因	个别规定未严格执行，个别业务内控管理不完善
管理人采取整改措施的情况（如提出整改意见）	管理人高度重视，按照法律法规及相关要求积极落实整改工作。截至报告日，上述事项已整改完毕
其他	-

注：无。

11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

注：本报告期内，本基金托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)	佣金	占当期佣金总量的比例 (%)	
国信证券	2	555,472,749.89	56.63	444,582.97	67.68	-
中泰证券	1	135,551,112.43	13.82	42,219.18	6.43	-
中金公司	1	110,031,276.73	11.22	87,573.87	13.33	-
平安证券	1	85,483,679.36	8.72	18,810.56	2.86	-
申万宏源证券	2	50,761,375.05	5.18	40,740.47	6.20	-
国元证券	1	13,034,786.01	1.33	10,895.94	1.66	-
招商证券	1	11,964,520.47	1.22	3,272.46	0.50	-
华西证券	1	8,634,971.07	0.88	6,030.39	0.92	-
国泰君安	1	6,287,129.6	0.64	1,856.47	0.28	-

		7				
东方财富证券	1	3,230,513.98	0.33	600.76	0.09	本报告期新增
国盛证券	1	393,490.60	0.04	328.86	0.05	-
西南证券	1	17,239.04	0.00	16.14	0.00	-
东吴证券	1	-	-	-	-	-
方正证券	1	-	-	-	-	本报告期新增
国联证券	1	-	-	-	-	-
海通证券	1	-	-	-	-	-
开源证券	1	-	-	-	-	本报告期新增
世纪证券	1	-	-	-	-	-
兴业证券	1	-	-	-	-	-
中金财富	1	-	-	-	-	本报告期新增

注：交易单元选择的标准和程序：

1. 根据《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》（以下简称《规定》），基金管理人制定了相应的管理制度规范交易单元选择的标准和程序。基金管理人负责选择代理本基金证券买卖的证券公司，选择标准包括：财务状况良好，经营行为规范；有完备的合规管理流程和制度，风险控制能力较强；研究、交易等服务能力较强，交易设施能够为投资组合提供有效的交易执行；中国证监会或有权机关规定的其他条件等。

2. 选择程序如下：

- (1) 基金管理人根据上述标准评估并确定选用的证券公司；
- (2) 基金管理人与提供证券交易服务的证券公司签订协议，并办理开立交易账户等事宜；
- (3) 基金管理人定期对证券公司进行评价，依据评价结果选择交易单元。

3. 根据《规定》，自 2024 年 7 月 1 日起，基金管理人管理的被动股票型基金的股票交易佣金费率原则上不得超过市场平均股票交易佣金费率；其他类型基金股票交易佣金费率原则上不得超过市场平均股票交易佣金费率的两倍。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名	债券交易	债券回购交易	权证交易
-----	------	--------	------

称	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 (%)
国信证券	-	-	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-
中金公司	-	-	15,000,000.00	100.00	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-
申万宏源证券	-	-	-	-	-	-
国元证券	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-
国泰君安	-	-	-	-	-	-
东方财富证券	-	-	-	-	-	-
国盛证券	-	-	-	-	-	-
西南证券	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-
国联证券	-	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
开源证券	-	-	-	-	-	-
世纪证券	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-
中金财	-	-	-	-	-	-

富					
---	--	--	--	--	--

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	关于鹏华基金管理有限公司旗下部分基金申购博隆技术首次公开发行 A 股的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 01 月 04 日
2	鹏华基金管理有限公司关于指定部分证券投资基金主流流动性服务商的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 01 月 05 日
3	鹏华基金管理有限公司澄清公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 01 月 18 日
4	鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 2023 年第 4 季度报告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 01 月 19 日
5	鹏华基金管理有限公司关于暂停北京中期时代基金销售有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 02 月 02 日
6	鹏华基金管理有限公司高级管理人员变更公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 02 月 08 日
7	鹏华基金管理有限公司关于终止与北京中期时代基金销售有限公司销售合作关系的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 03 月 04 日
8	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加华创证券有限责任公司为申购赎回代理券商的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 03 月 13 日
9	关于鹏华基金管理有限公司旗下部分基金新增流动性服务商的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 03 月 18 日
10	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加信达证券股份有限公司为申购赎回代理券商的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 03 月 18 日
11	鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 2023 年年度报告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 03 月 28 日
12	鹏华基金管理有限公司关于鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金持有的“中天 3”估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 04 月 01 日
13	鹏华基金管理有限公司关于董事长变更的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 04 月 13 日

14	鹏华基金管理有限公司高级管理人员变更公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 04 月 13 日
15	鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 2024 年第 1 季度报告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 04 月 19 日
16	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加民生证券股份有限公司为申购赎回代理券商的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 04 月 24 日
17	鹏华基金管理有限公司澄清公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 05 月 10 日
18	鹏华基金管理有限公司关于调整个人投资者开立基金账户证件类型类型的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 05 月 16 日
19	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加爱建证券有限责任公司为申购赎回代理券商的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 06 月 14 日
20	关于鹏华基金管理有限公司旗下部分基金新增流动性服务商的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 06 月 28 日
21	鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要（更新）	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 06 月 28 日
22	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加东方证券股份有限公司为申购赎回代理券商的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 06 月 28 日
23	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加华宝证券股份有限公司为申购赎回代理券商的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 07 月 04 日
24	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加渤海证券股份有限公司为申购赎回代理券商的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 07 月 12 日
25	鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 07 月 13 日
26	鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 2024 年第 2 季度报告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 07 月 18 日
27	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与渤海证券股份有限公司认/申购（含定期定额投资）费率优惠活动的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 07 月 29 日
28	关于鹏华基金管理有限公司旗下部	《中国证券报》、基金	2024 年 08 月 07 日

	分基金新增流动性服务商的公告	管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	
29	关于鹏华基金管理有限公司旗下部分基金申购小方制药首次公开发行 A 股的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 08 月 21 日
30	鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 2024 年中期报告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 08 月 29 日
31	鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金更新的招募说明书	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 10 月 11 日
32	鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要（更新）	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 10 月 11 日
33	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加华鑫证券有限责任公司为申购赎回代理券商的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 10 月 17 日
34	鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 2024 年第 3 季度报告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 10 月 24 日
35	鹏华基金管理有限公司旗下部分基金改聘会计师事务所的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 11 月 02 日
36	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加联储证券股份有限公司为申购赎回代理券商的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 11 月 19 日
37	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加西部证券股份有限公司为申购赎回代理券商的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 12 月 03 日
38	关于鹏华基金管理有限公司旗下部分基金申购蓝宇股份首次公开发行 A 股的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 12 月 12 日
39	鹏华基金管理有限公司关于新增人民币直销资金专户的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 12 月 18 日
40	关于鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金流动性服务商终止的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 12 月 25 日

注：无。

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

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	20240101~20240929, 20241008~20241021, 20241023~20241031, 20241112~20241231	832,254,037.00	13,500,000.00	795,212,000.00	50,542,037.00	21.58
产品特有风险							
基金份额持有人持有的基金份额所占比例过于集中时，可能会因某单一基金份额持有人大额赎回而引起基金净值剧烈波动，甚至可能引发基金流动性风险，基金管理人可能无法及时变现基金资产以应对基金份额持有人的赎回申请，基金份额持有人可能无法及时赎回持有的全部基金份额。							

注：1、申购份额包含基金申购份额、基金转换入份额、强制调增份额、场内买入份额和红利再投资份额；

2、赎回份额包含基金赎回份额、基金转换出份额、强制调减份额、场内卖出份额。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- (一)《鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》；
- (二)《鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金托管协议》；
- (三)《鹏华中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 2024 年年度报告》(原文)。

13.2 存放地点

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

13.3 查阅方式

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

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

鹏华基金管理有限公司

2025 年 3 月 28 日