

鹏扬数字经济先锋混合型证券投资基金

2021 年年度报告

2021 年 12 月 31 日

基金管理人：鹏扬基金管理有限公司

基金托管人：招商银行股份有限公司

送出日期：2022 年 3 月 29 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。

基金托管人招商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 3 月 25 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中的财务资料经审计，普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2021 年 9 月 7 日起至 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	6
2.1 基金基本情况	6
2.2 基金产品说明	6
2.3 基金管理人和基金托管人	6
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	7
3.1 主要会计数据和财务指标	7
3.2 基金净值表现	8
3.3 过去三年基金的利润分配情况	12
§ 4 管理人报告	12
4.1 基金管理人及基金经理情况	12
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明	14
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	15
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	16
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	16
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	17
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	18
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	19
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	19
§ 5 托管人报告	19
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	19
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	19
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	19
§ 6 审计报告	20
6.1 审计报告基本信息	20
6.2 审计报告的基本内容	20
§ 7 年度财务报表	22
7.1 资产负债表	22
7.2 利润表	23

7.3 所有者权益（基金净值）变动表	24
7.4 报表附注	25
§ 8 投资组合报告	53
8.1 期末基金资产组合情况	53
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	53
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	54
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	56
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	58
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	58
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	59
8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	59
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	59
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	59
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	59
8.12 投资组合报告附注	59
§ 9 基金份额持有人信息	60
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	60
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	60
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况	60
§ 10 开放式基金份额变动	61
§ 11 重大事件揭示	61
11.1 基金份额持有人大会决议	61
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	61
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	62
11.4 基金投资策略的改变	62
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	62
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	62
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	62
11.8 其他重大事件	63
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息	65
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	65
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	65
§ 13 备查文件目录	65
13.1 备查文件目录	65

13.2 存放地点	65
13.3 查阅方式	65

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	鹏扬数字经济先锋混合型证券投资基金	
基金简称	鹏扬数字经济先锋混合	
基金主代码	012456	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2021 年 9 月 7 日	
基金管理人	鹏扬基金管理有限公司	
基金托管人	招商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	991,580,158.72 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	鹏扬数字经济先锋混合 A	鹏扬数字经济先锋混合 C
下属分级基金的交易代码	012456	012457
报告期末下属分级基金的份额总额	866,052,477.57 份	125,527,681.15 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在控制风险的前提下，通过积极主动的资产配置，优选数字经济主题相关的股票进行重点投资，力争实现基金资产的长期稳健增值。
投资策略	本基金的投资策略包括：类属资产配置策略、股票投资策略、债券投资策略、衍生品投资策略、资产支持证券投资策略、融资投资策略、信用衍生品投资策略、可转债/可交换债投资策略。
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率*60% + 恒生指数收益率*20% + 中债综合财富(总值)指数收益率*20%
风险收益特征	本基金属于混合型基金，风险与收益高于债券型基金与货币市场基金，低于股票型基金。本基金可能投资于港股通标的股票，需承担汇率风险及境外市场的风险。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		鹏扬基金管理有限公司	招商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	宋震	张燕
	联系电话	010-68105888	0755-83199084
	电子邮箱	service@pyamc.com	yan_zhang@cmbchina.com
客户服务电话		400-968-6688	95555
传真		010-68105966	0755-83195201
注册地址		中国(上海)自由贸易试验区栖霞路 120 号 3 层 302 室	深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦
办公地址		北京市西城区复兴门外大街 A2 号中化大厦 16 层	深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦

邮政编码	100045	518040
法定代表人	杨爱斌	缪建民

2.4 信息披露方式

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

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场二座普华永道中心 11 楼
注册登记机构	鹏扬基金管理有限公司	北京市西城区复兴门外大街 A2 号中化大厦 16 层

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日)-2021 年 12 月 31 日	
	鹏扬数字经济先锋混合 A	鹏扬数字经济先锋混合 C
本期已实现收益	-9,621,923.43	-1,875,379.62
本期利润	-18,939,898.67	-3,266,131.16
加权平均基金份额本期利润	-0.0215	-0.0237
本期加权平均净值利润率	-2.18%	-2.40%
本期基金份额净值增长率	-2.15%	-2.40%
3.1.2 期末数据和指标	2021 年末	
期末可供分配利润	-18,622,271.06	-3,009,247.27
期末可供分配基金份额利润	-0.0215	-0.0240
期末基金资产净值	847,430,206.51	122,518,433.88
期末基金份额净值	0.9785	0.9760
3.1.3 累计期末指标	2021 年末	
基金份额累计净值增长率	-2.15%	-2.40%

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

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

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

(4) 本基金合同于 2021 年 9 月 7 日生效，截至报告期末基金合同生效未满一年。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

鹏扬数字经济先锋混合 A

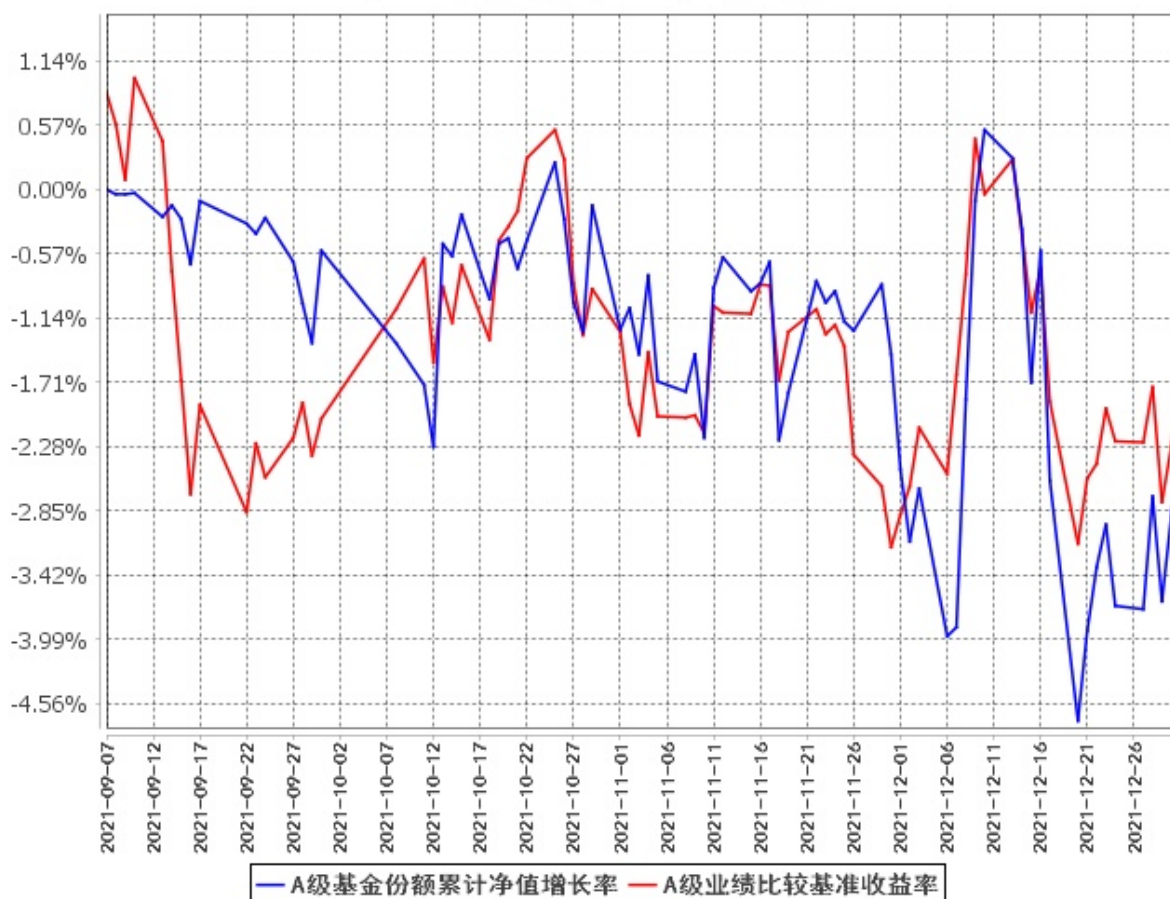
阶段	份额净值 增长率①	份额净值 增长率标 准差②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较基 准收益率标 准差④	①—③	②—④
过去三个月	-1.62%	0.89%	0.23%	0.61%	-1.85%	0.28%
自基金合同 生效起至今	-2.15%	0.80%	-1.81%	0.63%	-0.34%	0.17%

鹏扬数字经济先锋混合 C

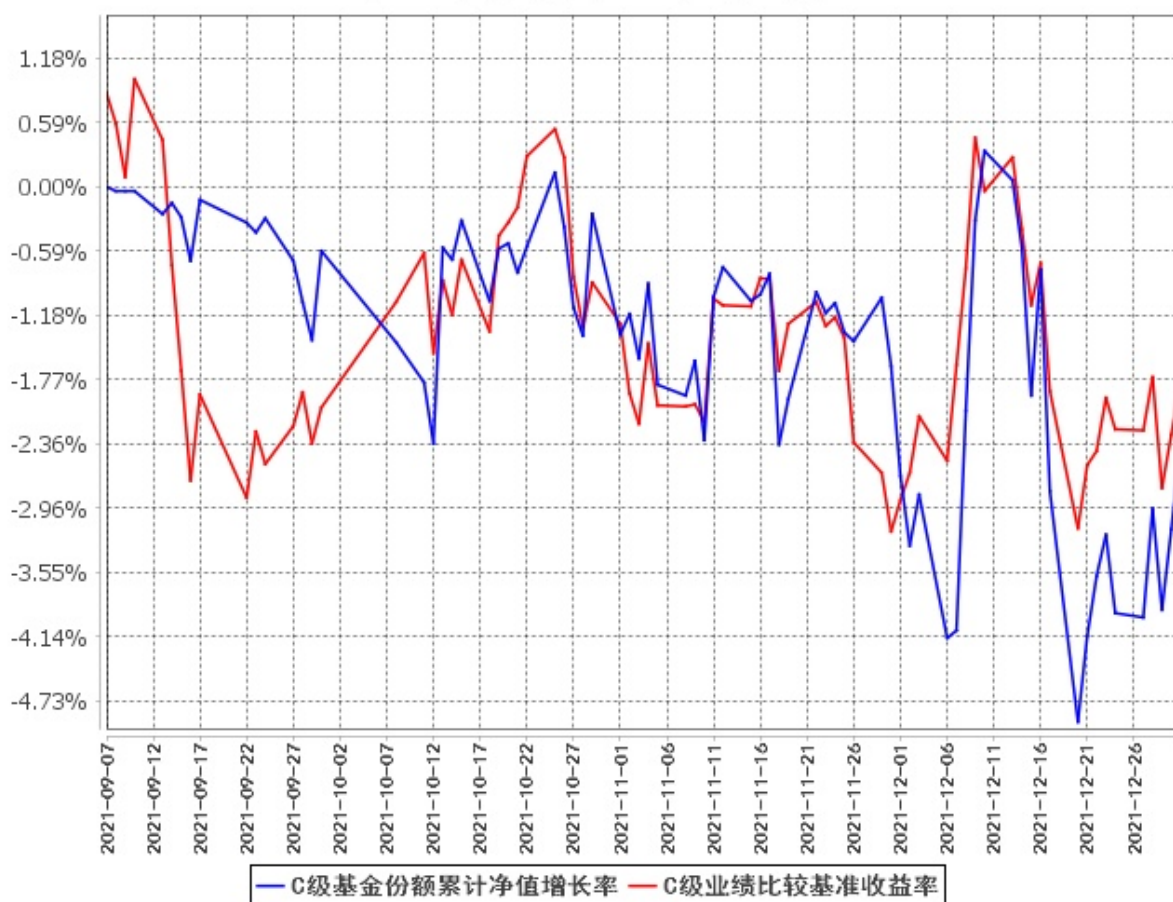
阶段	份额净值 增长率①	份额净值 增长率标 准差②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较基 准收益率标 准差④	①—③	②—④
过去三个月	-1.82%	0.89%	0.23%	0.61%	-2.05%	0.28%
自基金合同 生效起至今	-2.40%	0.80%	-1.81%	0.63%	-0.59%	0.17%

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

A级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图
(2021年9月7日至2021年12月31日)



C级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图
(2021年9月7日至2021年12月31日)

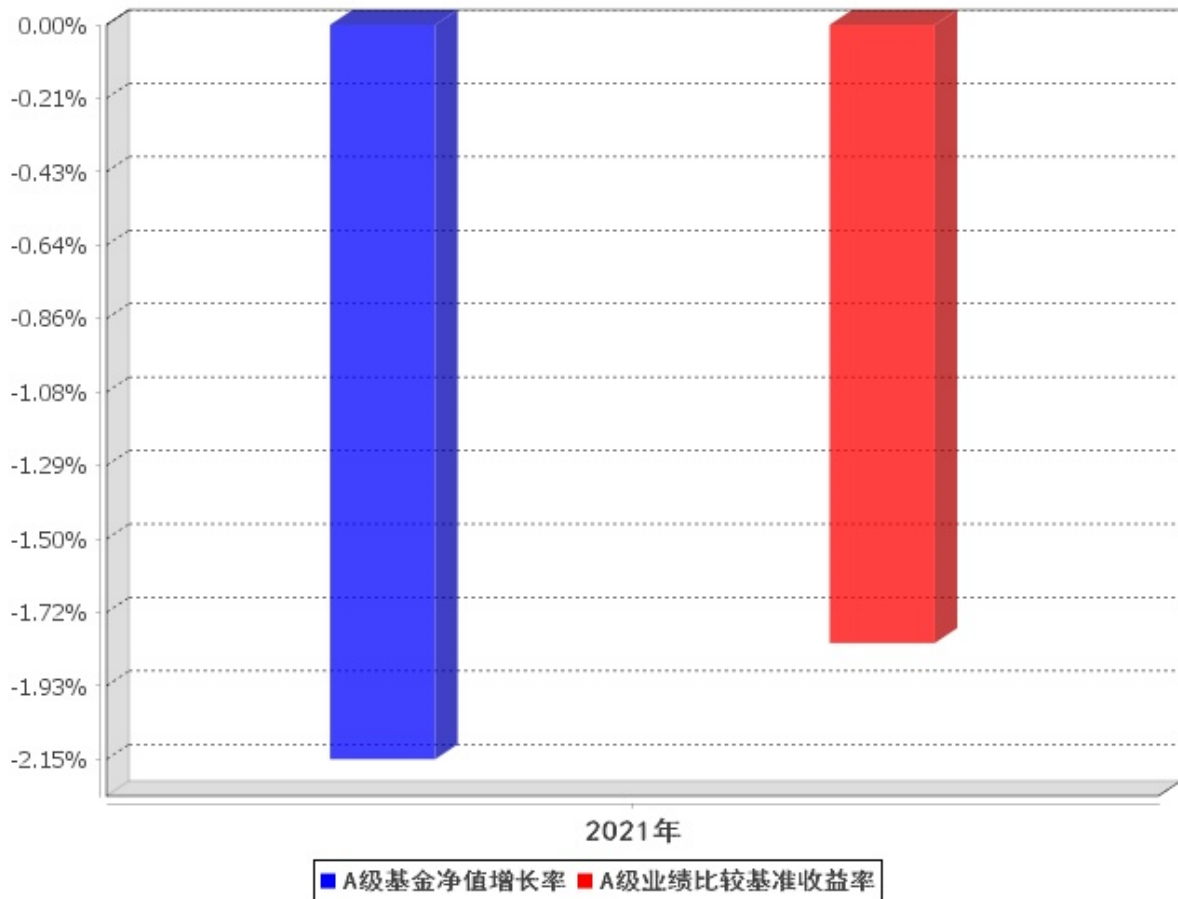


注：(1) 本基金合同于 2021 年 9 月 7 日生效，截至报告期末基金合同生效未满一年。

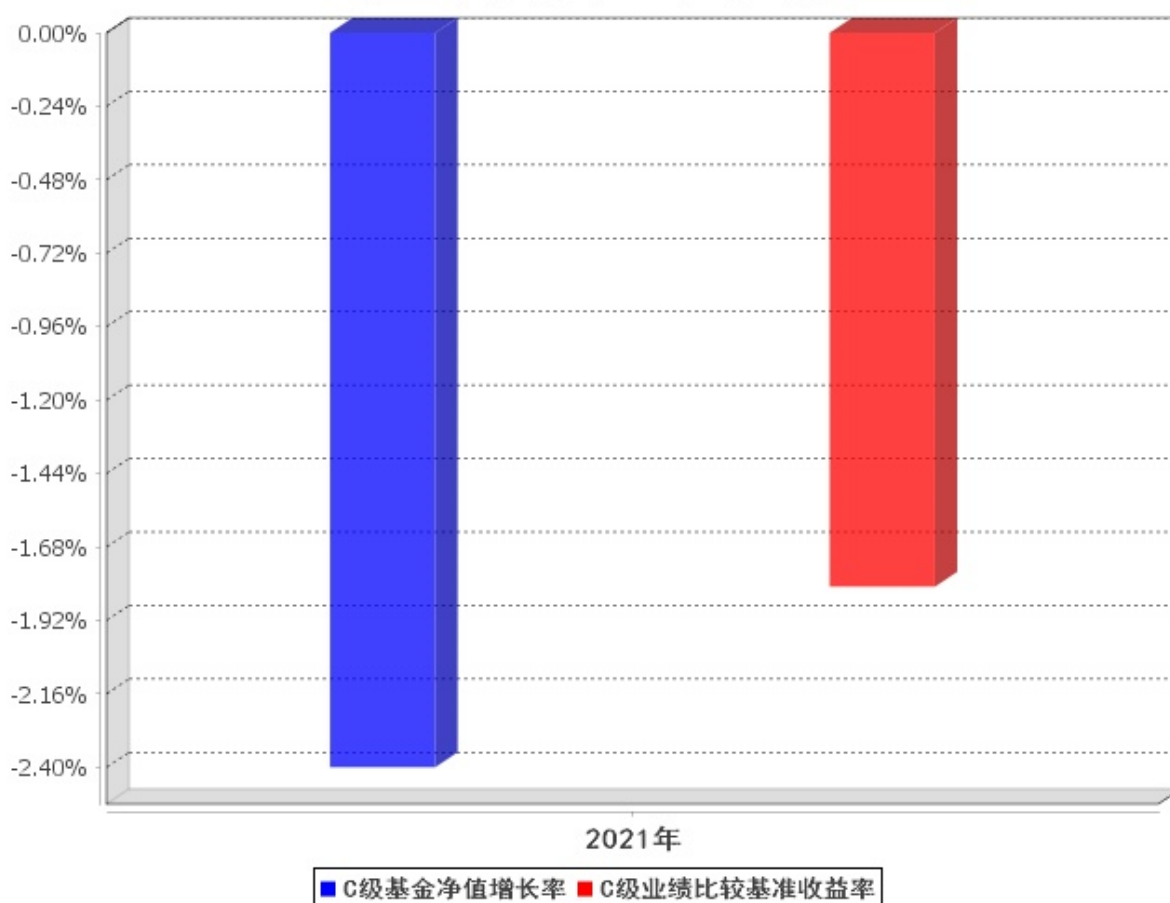
(2) 按基金合同规定，本基金的建仓期为自基金合同生效之日起 6 个月。截至本报告期末，本基金尚处于建仓期。

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

A级自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图
(2021年9月7日至2021年12月31日)



C级自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图
(2021年9月7日至2021年12月31日)



注：本基金合同于 2021 年 9 月 7 日生效，合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金自基金合同生效以来未进行利润分配。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

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

公司以“为客户创造价值，为美好生活助力”为使命，秉持“客户至上、勇于担当、拥抱变化、合作共赢”的价值观，以“专业稳健，回报信任”作为经营宗旨。公司持续巩固“固定收益+”的特

色，绩优主动股票和精品指数业务齐头并进。公司的长远目标是成为在中国资本市场上有影响力的、能持续为客户创造价值的专业化资产管理公司。在专业人士持股的治理机制下，客户利益、股东利益以及管理者的利益高度一致，使得公司能够更加专注于长期目标，不会被短期利益所裹挟，从而保障了我们能够在公募行业中行稳致远。

鹏扬基金致力于建立行业领先的投研体系，不断强化投研能力，汇聚海内外优秀人才，核心投资人员均具有 10 年以上头部金融机构工作经历，为客户提供“全天候”的资产管理解决方案。公司建立了固收、股票、指数量化、多资产四大团队，固收团队持续提升宏观研究与资产配置、信用研究、衍生品对冲的三大避险能力，力求为投资人获取长期、稳健的收益；股票团队致力于做深度的个股研究和产业研究，遵循自下而上的基本面理念严选个股，同时充分保留基金经理自己的风格特点；指数团队聚焦高质量核心资产，深挖面向未来的行业主题，努力为投资者提供具有长期良好持有体验的指数产品；多资产团队将基于大数据的定量研究和基于调研访谈的定性研究有机结合，为投资者提供便捷的 FOF 组合方案，有效分散投资风险，助力资产稳健增值。同时，鹏扬基金注重风险管理，从文化上树立全员风险防范意识；从制度上实现风险管理在投前、投中、投后的全流程覆盖；从结果上检验风险管理成效，杜绝风险事件的发生；从科技手段上，公司自主研发的“基于大数据的智能投资与风险管理平台”已入围证监会首批资本市场金融科技创新项目。

凭借优异的投资业绩，鹏扬基金 2021 年获评《证券时报》颁发的第十六届中国基金业明星基金奖“三年持续回报明星基金公司”，在公募行业内，仅 3 家基金公司获此殊荣。截至 2021 年 12 月 31 日，鹏扬基金旗下公募基金数量增长到 56 只，公司资产管理总规模接近 1400 亿元，非货公募规模接近 900 亿元。根据海通证券研究所金融产品研究中心基金业绩评价报告，截至 2021 年 12 月 31 日，鹏扬基金最近三年权益产品投资业绩排名行业第 5。

鹏扬基金将专业精神与社会责任相结合，在不同维度积极履行企业社会责任，获得官方机构和专业媒体的广泛认可。2021 年是我国国债恢复发行 40 周年。在财政部国库司和《中国财经报》联合组织的纪念征文中，鹏扬基金作品荣获三等奖，是唯一获奖的基金公司作品，展现了公募基金公司作为国债市场重要参与者的担当精神和专业水平。2021 年，鹏扬基金积极参与全国银行间本币市场的市场共建，履行社会责任，在银行间市场党建、培训、公益等方面取得一定的成绩，获得由全国银行间同业拆借中心颁发的“年度市场影响力奖”。此外，鹏扬基金积极投身巩固拓展脱贫攻坚成果、持续推进乡村振兴的国家战略，参与第一财经公益基金会“一份早餐”计划，为云南怒江山区小学师生捐赠爱心早餐，该项目 2021 年获得由《中国基金报》颁发的第三届公募基金英华奖“最佳公益实践”奖项。

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		
赵世宏	本基金 基金经 理, 股 票投资 部总经 理	2021 年 9 月 7 日	-	10	北京大学金融学硕士。曾任中银基金管理有限公司行业研究员，易方达基金管理有限公司研究员、基金经理助理，大成基金管理有限公司基金经理。现任鹏扬基金管理有限公司股票投资部总经理。2019 年 1 月 4 日至今任鹏扬景升灵活配置混合型证券投资基金基金经理；2019 年 5 月 22 日至今任鹏扬景欣混合型证券投资基金基金经理；2020 年 2 月 19 日至今任鹏扬景瑞三年定期开放混合型证券投资基金基金经理；2020 年 3 月 20 日至今任鹏扬景沃六个月持有期混合型证券投资基金基金经理；2020 年 4 月 10 日至今任鹏扬景科混合型证券投资基金基金经理；2021 年 9 月 7 日至今任鹏扬数字经济先锋混合型证券投资基金基金经理；2021 年 12 月 21 日至今任鹏扬竞争力先锋一年持有期混合型证券投资基金基金经理。

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

(2) 证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

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

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法规制定了《鹏扬基金管理有限公司公平交易制度》，内容主要包括公平交易的原则、投资决策的内部控制、交易执行的内部控制、公平交易行为分析、监控与评估及公平交易行为的信息披露。

公平交易制度所规范的范围涵盖公司旗下各类资产组合，围绕投资管理活动包括上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易(含银行间市场)等，贯穿授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等各个环节。公平交易的原则包括集中交易原则、机制公平原则、公平协调原则、及时评估反馈原则。

在投资决策的内部控制方面，通过建立规范的投资决策机制与健全的投资授权制度、共享研究资源为投资人员提供公平的投资机会。本基金管理人内控要求投资人员应公平对待其管理的不同投资组合，投资人员根据不同投资组合的投资目标、投资风格、投资范围和关联交易限制等建立不同投资组合的投资对象备选库并在此基础上根据投资授权构建具体的投资组合。

在交易执行的内部控制方面，本基金管理人建立集中交易制度。交易系统具备执行公平交易的功能，对交易所公开竞价交易，交易系统自动启用公平交易功能，合理分配各投资指令的执行。对银行间市场交易、交易所大宗交易等非集中竞价交易，通过系统与人工控制相结合的方式，力求确保所有投资组合在交易机会上得到公平、合理对待。对于部分债券一级市场申购、非公开发行股票申购等以公司名义进行的交易，各投资组合经理在交易前独立地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、综合平衡的原则对交易结果进行分配。

在行为监控与分析评估方面，本基金管理人建立事中和事后的同向交易、异常交易监控分析机制，对于发现的异常问题进行提示，并要求投资组合经理解释说明。公司严格禁止可能导致不公平交易和利益输送的同日反向交易。对于旗下投资组合之间(纯被动指数组合和量化投资组合除外)确因投资组合的投资策略或流动性等需要而发生的同日反向交易，公司要求相关投资组合经理提供决策依据并经过事前审批后方可交易，并留存记录备查。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

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

本基金管理人通过统计检验的方法对本年度公司旗下管理的所有投资组合，在不同时间窗口下(1日内、3日内、5日内)同向交易的价差进行了专项分析，包括旗下各大类资产组合之间的同向交

易价差、各组合与其他所有组合之间的同向交易价差、以及旗下任意两个组合之间的同向交易价差。根据对样本个数、平均溢价率是否为 0 的 T 检验显著程度、平均溢价率以及溢价率分布概率、同向交易价差对投资组合的业绩影响等因素的综合分析，未发现旗下组合存在违反公平交易的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为。报告期内，未出现涉及本基金的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量 5%的情况。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2021 年上半年，因为疫情有所缓解国内外经济短暂向好，估值渐次冲高，形成显著的泡沫，受疫情冲击，消费、医药泡沫逐渐破灭。正是因为经济短暂向好，下半年政策出台较多，力度较大，且多为结构调整类政策。如双碳政策、共同富裕、互联网反垄断、教育双减政策、局部地区拉闸限电、房地产调控政策等，这些事件深刻影响了产业逻辑、市场结构，也影响了外资风险偏好。这些调整是经济在经历长期发展之后各类不平衡现象的凸显，有一定必然性，只是集中发生在同一年。这些变化对经济和市场影响非常大。经济方面，第一，需求：财政、地产、疫情，几个维度收缩，中游制造业受到需求冲击；第二，供给：利润由中下游向中上游传导；第三，一些行业的长期成长逻辑受到冲击；第四，外资的估值容忍度降低，内资主导性增强。市场方面，上游资源品、新能源涨幅大，除此之外的中下游大多深度调整；市场的传统投资逻辑受到挑战，即使是长期前景明朗的好公司也在短期受到冲击。

操作方面，本基金本报告期内采取了逐步建仓策略，于 10 月、11 月随着市场调整和个股节奏逐步建仓，主要配置了科技互联网、先进制造、医药等行业的广义数字经济范畴下的优质公司。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末鹏扬数字经济先锋混合 A 的基金份额净值为 0.9785 元，本报告期基金份额净值增长率为-2.15%；截至本报告期末鹏扬数字经济先锋混合 C 的基金份额净值为 0.9760 元，本报告期基金份额净值增长率为-2.40%；同期业绩比较基准收益率为-1.81%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

从国内环境来看，2022 年相比 2021 年有几个大的转变，但我们认为大部分转变对市场是有利的。

转变一：流动性。出于稳增长需要，货币政策是由中性向偏松调整，对国内市场相对友好。

转变二：财政政策由偏紧转向积极。预计需求改善明显，包括新能源、基础设施建设、科教文卫、国防等领域。

转变三：产业政策和监管政策。由“严监管”转向“慎重出台收缩性政策”。我们认为，增量政策仍会出现在能源转型、产业转型升级等方向。

转变四：估值有所压缩。经历了 2021 年较长时间的结构化行情演绎，市场已经消化了一部分估值泡沫。

唯一存在较大不确定性的是房地产。目前尚不明确政策力度和行业基本面何时会逆转，但我们认为，房地产行业目前的主要风险是行业和个股的当期业绩风险，发生大规模的系统性风险的概率已经显著降低。

从外围环境看，地缘政治风险虽有所加剧，但对国内影响应该有限。美联储的紧缩政策对全球市场的冲击较明显，国内也可能会受到波及。根据我们最新了解，美联储未来更可能是表态鹰派，而实际操作力度温和，特别是美国此轮通胀更多是供给不足造成，不支持持续的紧缩政策。此外，还有中美之间竞争加剧的潜在风险。这些外围环境风险，大多不可控，是引发黑天鹅事件的潜在来源，我们将始终保持警惕并密切跟踪。

综上所述，可以认为内外部环境总体有利，对资本市场从整体到结构都相对乐观，唯需密切关注国外风险的发酵。

未来操作方面，我们希望秉持既有的基本面投资理念，继续有条不紊地挖掘具备坚实基本面的优秀公司，拥抱市场变化而不盲从。具体配置上，我们将继续关注汽车的电动化、智能化、国产化等领域的优质企业，关注国家数字经济战略带来的投资机会；医药行业估值调整到位，部分公司增长较快，但需要注意规避国内外政策影响；新能源行业与医药类似，估值调整较多而增长较快，有较多的选股空间。

我们在此再次感谢投资者一直以来的支持和信任。权益市场运行到这个看上去很不利的时点，恰是逆向投资的当口，立足当下，我们最优的决策是做好结构调整，把仓位逐渐转移到跌进价值区间的优质公司。此外，二级市场始终是实体经济的搭便车者，在市场运行到高位或底部区域时，均值回归的唯一拉力是企业优秀的团队、扎实的经营和广阔的市场前景，我们始终在按部就班地挖掘具备核心竞争力的公司。

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，基金管理人根据法规、市场、监管要求的变化和业务发展的实际需要，重点围绕严守合规底线、履行合规义务、防控内幕交易和坚守“三条底线”，进一步完善公司内控，持续强化

制度的完善及对制度执行情况的监督检查，有效保证了旗下基金管理运作及公司各项业务的合法合规和稳健有序。

合规管理方面，一是积极跟踪法律法规的变化和监管动态，及时向业务部门传达最新法规和监管要求，并对公司业务的影响进行解读，将各项要求落实到具体责任部门，使得公司从业人员知法、守法。二是建立覆盖业务全环节的合规监控体系，严格事前、事中、事后的监督审查和控制机制，保障业务开展的合法合规性。合法合规审核全面覆盖公司的新产品设计、基金募集和持续营销、宣传推介、投资交易管理、基金信息披露、基金运营、IT 保障以及反洗钱等业务环节。不断完善相关机制流程，重点规范和监控公平交易、异常交易、关联交易，严格防控内幕交易、市场操纵和利益输送等违法违规行为，完善信息隔离和利益冲突管理制度机制。三是开展合规宣导和合规培训，建立合规风控考评机制，不断增强公司员工合规意识，促进公司合规文化的建设。公司通过定期向员工传递合规简报，开展对新员工的入职合规培训、对全体人员的年度合规培训、对投研人员、销售人员等的专题合规培训，结合新出台的法律法规和行业风险事件，加深员工对法律法规和风险的理解，从而使得相关法规、政策、制度在公司内部得到有效落实。

监察稽核方面，一是定期对本基金投研交易、销售和后台运营等各项业务开展情况、内部规章制度执行情况、合规控制和风险控制情况进行系统全面的检查和评价，跟进后续改进情况，向董事会报送监察稽核季报。同时，按照年度监察稽核计划开展有针对性的投研、交易、运营专项稽核工作。二是持续完善制度流程和监控机制，采用系统监控结合日常定期抽查等手段，监督投资管理行为的个人行为，防范出现违反监管法规或公司规章的情形。三是关注内部控制的健全性和有效性，依据最新监管要求和公司业务开展情况，梳理相关业务的工作流程，对其中的各项风险进行识别、评估，并对现有的控制手段提出改进性建议。同时，结合出台的法律法规和行业的新要求，督促公司及时制定、更新规章制度和完善业务流程。

监管报备及信息披露方面，严格按照监管法规要求完成管理人层面、基金层面的监管报备及信息披露工作，确保披露信息的真实、准确、完整和及时，充分保障持有人的合法权益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

本基金管理人制订的证券投资基金估值政策与估值程序确定了估值目的、估值日、估值对象、估值程序、估值方法以及估值差错处理、暂停估值和特殊情形处理等事项。日常估值由基金管理人同基金托管人一同进行，基金份额净值由基金管理人完成估值，经基金托管人复核无误后由基金管

理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。

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

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未进行利润分配。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

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

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

托管人声明:

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

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

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

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

本年度报告中利润分配情况真实、准确。

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

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

§ 6 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	普华永道中天审字(2022)第 25832 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	鹏扬数字经济先锋混合型证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	(1)我们审计的内容 我们审计了鹏扬数字经济先锋混合型证券投资基金(以下简称“鹏扬数字经济先锋混合基金”)的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表,2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日止期间的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。 (2)我们的意见 我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“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,公允反映了鹏扬数字经济先锋混合基金 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。
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。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。 按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于鹏扬数字经济先锋混合基金,并履行了职业道德方面的其他责任。
管理层和治理层对财务报表的责任	鹏扬数字经济先锋混合基金的基金管理人鹏扬基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、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财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估鹏扬数字经济先锋混合基金的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非基金管理人管理层计划清算鹏扬数字经济先锋混合基金、终止运营或别无其他现实的选择。

	基金管理人治理层负责监督鹏扬数字经济先锋混合基金的财务报告过程。	
注册会计师对财务报表审计的责任	我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。 在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作： (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。 (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。 (3) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。 (4) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对鹏扬数字经济先锋混合基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致鹏扬数字经济先锋混合基金不能持续经营。 (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。 我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。	
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	
注册会计师的姓名	薛竞	周祎
会计师事务所的地址	上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场二座普华永道中心 11 楼	
审计报告日期	2022 年 3 月 25 日	

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：鹏扬数字经济先锋混合型证券投资基金

报告截止日：2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2021 年 12 月 31 日
资产：		
银行存款	7.4.7.1	27,867,426.53
结算备付金		9,950,214.74
存出保证金		184,610.38
交易性金融资产	7.4.7.2	947,965,300.39
其中：股票投资		890,404,550.39
基金投资		-
债券投资		57,560,750.00
资产支持证券投资		-
贵金属投资		-
衍生金融资产	7.4.7.3	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	23,000,000.00
应收证券清算款		11,021,376.95
应收利息	7.4.7.5	505,161.83
应收股利		-
应收申购款		135,829.76
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-
资产总计		1,020,629,920.58
负债和所有者权益	附注号	本期末 2021 年 12 月 31 日
负债：		
短期借款		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债	7.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		37,000,000.00
应付证券清算款		10,696,621.67
应付赎回款		490,260.72
应付管理人报酬		1,240,290.47
应付托管费		206,715.08
应付销售服务费		84,464.70
应付交易费用	7.4.7.7	880,015.86
应交税费		-

应付利息		-7,684.11
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.8	90,595.80
负债合计		50,681,280.19
所有者权益：		
实收基金	7.4.7.9	991,580,158.72
未分配利润	7.4.7.10	-21,631,518.33
所有者权益合计		969,948,640.39
负债和所有者权益总计		1,020,629,920.58

注：(1)报告截止日 2021 年 12 月 31 日，基金份额总额 991,580,158.72 份，其中鹏扬数字经济先锋混合 A 基金份额净值 0.9785 元，基金份额总额 866,052,477.57 份；鹏扬数字经济先锋混合 C 基金份额净值 0.9760 元，基金份额总额 125,527,681.15 份。

(2)本基金合同于 2021 年 9 月 7 日生效，本报告期自 2021 年 9 月 7 日至 2021 年 12 月 31 日。

7.2 利润表

会计主体：鹏扬数字经济先锋混合型证券投资基金

本报告期：2021 年 9 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日) 至 2021 年 12 月 31 日
一、收入		-14,297,035.05
1. 利息收入		1,108,313.68
其中：存款利息收入	7.4.7.11	332,872.06
债券利息收入		282,868.92
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		492,572.70
证券出借利息收入		-
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-4,817,584.03
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-5,096,630.25
基金投资收益		-
债券投资收益	7.4.7.13	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.2	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-
股利收益	7.4.7.16	279,046.22
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-10,708,726.78

4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	120,962.08
减：二、费用		7,908,994.78
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	4,761,466.67
2. 托管费	7.4.10.2.2	793,577.83
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	344,680.60
4. 交易费用	7.4.7.19	1,885,265.97
5. 利息支出		27,920.81
其中：卖出回购金融资产支出		27,920.81
6. 税金及附加		-
7. 其他费用	7.4.7.20	96,082.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-22,206,029.83
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,206,029.83

注：本基金合同于 2021 年 9 月 7 日生效，本报告期自 2021 年 9 月 7 日至 2021 年 12 月 31 日。

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：鹏扬数字经济先锋混合型证券投资基金

本报告期：2021 年 9 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	1,036,492,990.95	-	1,036,492,990.95
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-22,206,029.83	-22,206,029.83
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-44,912,832.23	574,511.50	-44,338,320.73
其中：1. 基金申购款	20,677,218.58	-374,029.61	20,303,188.97
2. 基金赎回款	-65,590,050.81	948,541.11	-64,641,509.70
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	991,580,158.72	-21,631,518.33	969,948,640.39

注：本基金合同于 2021 年 9 月 7 日生效，本报告期自 2021 年 9 月 7 日至 2021 年 12 月 31 日。

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：

杨爱斌	崔雁巍	韩欢
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

鹏扬数字经济先锋混合型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2021]1601号《关于准予鹏扬数字经济先锋混合型证券投资基金注册的批复》准予注册,由鹏扬基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《鹏扬数字经济先锋混合型证券投资基金基金合同》(以下简称“本基金基金合同”)于2021年8月23日至2021年9月3日向社会公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次募集的有效净认购金额为人民币1,036,280,331.36元,有效净认购资金在募集期间产生的利息为人民币212,659.59元,业经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)安永华明(2021)验字第61290365_A17号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,本基金基金合同于2021年9月7日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为1,036,492,990.95份基金份额,其中认购资金利息折合212,659.59份基金份额。本基金的基金管理人为鹏扬基金管理有限公司,基金托管人为招商银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和本基金基金合同的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票(包括主板、创业板及其他中国证监会核准或注册上市的股票、存托凭证)、内地与香港股票市场交易互联互通机制下允许投资的香港联合交易所上市的股票(以下简称“港股通标的股票”)、债券(包括国债、央行票据、金融债、地方政府债、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府支持债券、可转债、可交换债、可分离交易可转债的纯债部分及其他经中国证监会允许投资的债券)、国债期货、股指期货、股票期权、货币市场工具、银行存款(包括协议存款、定期存款及其他银行存款)、同业存单、资产支持证券、债券回购、信用衍生品以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金可以根据有关法律法规的规定参与融资业务。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。基金的投资组合比例为:股票资产占基金资产的60%-95%(其中投资于港股通标的股票的比例不得超过本基金所投资股票资产的50%),投资于本基金界定的数字经济主题相关股票的资产占非现金基金资产的比例不低于80%。每个交易日终在扣除国债期货、股指期货和股票期权合约需缴纳的交易保证金后,本基金持有现金或者到期日

在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

本财务报表由本基金的基金管理人鹏扬基金管理有限公司于 2022 年 3 月 25 日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、本基金基金合同和在财务报表附注 7.4.4 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

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

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间系 2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日止。

7.4.4.2 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。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

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

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

产列示。

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

(2) 金融负债的分类

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

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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

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

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的金融工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

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

考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

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

(3) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。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损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认，并于期末全额转入“未分配利润/(累计亏损)”。

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后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率或票面利率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值

变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

7.4.4.10 费用的确认和计量

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。

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

7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为相应类别的基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；若投资者选择红利再投资方式进行收益分配，收益的计算以除权日当日收市后计算的各类基金份额净值为准转为相应类别的基金份额进行再投资；

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

(3) 本基金的同一类别的每一基金份额享有同等分配权，由于本基金各类基金份额收取费用情况不同，各基金份额类别对应的可供分配利润将有所不同；

(4) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

在符合法律法规及基金合同约定，并对基金份额持有人利益无实质不利影响的前提下，经与基金托管人协商一致后，基金管理人可对基金收益分配原则和支付方式进行调整，不需召开基金份额持有人大会。

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 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

(3)对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种,根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券除外),按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

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[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2008]132号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通

知》、财税[2014]81 号《财政部国家税务总局证监会关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2015]101 号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]127 号《财政部国家税务总局证监会关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2016]140 号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

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

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

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

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息红利，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息红利继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。对基金通过沪港通/深港通投资香港联交所上市 H 股取得的股息红利，H 股公司应向中国证券登记结算有限责任公司(以下简称“中国结算”)提出申请，由中国结算向 H 股公司提供内地个人投资者名册，H 股公司按照 20% 的税率代扣个人所得税。基金通过沪港通/深港通投资香港联交所上市的非 H 股取得的股息红利，由中国结算按照 20% 的税率代扣个人所得税。

(4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。基金通过沪港通/深港通买卖、继承、赠与联交所上市股票，按照香港特别行政区现行税法规定缴纳印花税。

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

比例计算缴纳。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日
活期存款	27,867,426.53
定期存款	-
其中：存款期限 1 个月以内	-
存款期限 1-3 个月	-
存款期限 3 个月以上	-
其他存款	-
合计	27,867,426.53

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2021 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		901, 162, 532. 07	890, 404, 550. 39	-10, 757, 981. 68
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	57, 511, 495. 10	57, 560, 750. 00	49, 254. 90
	银行间市场	-	-	-
	合计	57, 511, 495. 10	57, 560, 750. 00	49, 254. 90
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		958, 674, 027. 17	947, 965, 300. 39	-10, 708, 726. 78

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

无。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

项目	本期末
----	-----

	2021 年 12 月 31 日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	23,000,000.00	-
银行间市场	-	-
合计	23,000,000.00	-

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	4,399.44
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	4,925.36
应收债券利息	495,745.62
应收资产支持证券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
应收黄金合约拆借孳息	-
应收出借证券利息	-
其他	91.41
合计	505,161.83

7.4.7.6 其他资产

无。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	880,015.86
银行间市场应付交易费用	-
合计	880,015.86

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	595.80
应付证券出借违约金	-
预提费用	90,000.00
合计	90,595.80

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

鹏扬数字经济先锋混合 A		
项目	本期 2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	888,933,049.09	888,933,049.09
本期申购	13,021,124.19	13,021,124.19
本期赎回(以“-”号填列)	-35,901,695.71	-35,901,695.71
本期末	866,052,477.57	866,052,477.57

金额单位：人民币元

鹏扬数字经济先锋混合 C		
项目	本期 2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	147,559,941.86	147,559,941.86
本期申购	7,656,094.39	7,656,094.39
本期赎回(以“-”号填列)	-29,688,355.10	-29,688,355.10
本期末	125,527,681.15	125,527,681.15

注：(1)总申购份额含红利再投、转换入份额等；总赎回份额含转换出份额等。

(2)本基金合同于 2021 年 9 月 7 日生效，基金合同生效日的基金份额总额为 1,036,492,990.95 份基金份额，其中有效认购资金折合 1,036,280,331.36 份基金份额，认购资金利息折合 212,659.59 份基金份额。

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

鹏扬数字经济先锋混合 A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	-9,621,923.43	-9,317,975.24	-18,939,898.67
本期基金份额交易产生的变动数	184,201.05	133,426.56	317,627.61
其中：基金申购款	-103,691.66	-100,889.11	-204,580.77
基金赎回款	287,892.71	234,315.67	522,208.38
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-9,437,722.38	-9,184,548.68	-18,622,271.06

单位：人民币元

鹏扬数字经济先锋混合 C			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	-1,875,379.62	-1,390,751.54	-3,266,131.16
本期基金份额交易产生的变动数	195,819.88	61,064.01	256,883.89
其中：基金申购款	-73,893.40	-95,555.44	-169,448.84
基金赎回款	269,713.28	156,619.45	426,332.73
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-1,679,559.74	-1,329,687.53	-3,009,247.27

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日) 至 2021 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	278,715.58
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	53,582.98
其他	573.50
合计	332,872.06

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日) 至 2021 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	416,974,995.36

减：卖出股票成本总额	422,071,625.61
买卖股票差价收入	-5,096,630.25

7.4.7.13 债券投资收益

7.4.7.13.1 债券投资收益——买卖债券差价收入

无。

7.4.7.13.2 资产支持证券投资收益

无。

7.4.7.14 贵金属投资收益

无。

7.4.7.15 衍生工具收益

无。

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日) 至 2021 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	279,046.22
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	279,046.22

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日) 至 2021 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	-10,708,726.78
——股票投资	-10,757,981.68
——债券投资	49,254.90
——资产支持证券投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-

2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-
合计	-10,708,726.78

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日) 至 2021 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	114,931.44
基金转出费收入	6,030.64
合计	120,962.08

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日) 至 2021 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	1,885,265.97
银行间市场交易费用	-
合计	1,885,265.97

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日) 至 2021 年 12 月 31 日
审计费用	60,000.00
信息披露费	30,000.00
证券出借违约金	-
银行费用	6,082.90
合计	96,082.90

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

截至财务报表批准日，本基金无需要说明的重大资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
鹏扬基金管理有限公司（“鹏扬基金”）	基金管理人、基金销售机构、注册登记机构
招商银行股份有限公司（“招商银行”）	基金托管人、基金代销机构
杨爱斌	基金管理人股东
上海华石投资有限公司	基金管理人股东
宏实资本管理有限公司	基金管理人股东
上海济通企业管理中心(有限合伙)	基金管理人股东
上海璞识企业管理中心(有限合伙)	基金管理人股东
上海润京企业管理中心(有限合伙)	基金管理人股东
上海泓至企业管理中心(有限合伙)	基金管理人股东

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

无。

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 2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日) 至 2021 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	4,761,466.67
其中：支付销售机构的客户维护费	2,278,300.68

注：基金管理费每日计提，按月支付。本基金的管理费按前一日基金资产净值的 1.50% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 1.50\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日) 至 2021 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	793,577.83

注：基金托管费每日计提，按月支付。本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.25% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% / \text{当年天数}$$

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

7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	鹏扬数字经济先锋混合 A	鹏扬数字经济先锋混合 C	合计
鹏扬基金	-	3,265.98	3,265.98
招商银行	-	201,677.46	201,677.46
合计	-	204,943.44	204,943.44

注：基金销售服务费每日计提，按月支付。本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费按前一日 C 类基金份额资产净值的 0.80% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.80\% / \text{当年天数}$$

H 为每日 C 类基金份额应计提的销售服务费

E 为前一日 C 类基金份额的基金资产净值

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

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

无。

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

无。

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 2021 年 9 月 7 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入
招商银行	27,867,426.53	278,715.58

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

7.4.12 期末（2021 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
688112	鼎阳科技	2021 年 11 月 24 日	2022 年 6 月 1 日	新股锁定期流通受限	46.60	80.05	4,901	228,386.60	392,325.05	-
301136	招标股份	2021 年 12 月 31 日	2022 年 7 月 11 日	新股锁定期流通受限	10.52	10.52	7,172	75,449.44	75,449.44	-
301155	海力风电	2021 年 11 月 17 日	2022 年 5 月 24 日	新股锁定期流通受限	60.66	96.75	767	46,526.22	74,207.25	-
301177	迪阿	2021 年	2022 年	新股	116.88	116.08	515	60,193.20	59,781.20	-

	股份	12月8日	6月15日	锁定 期流 通受 限						
301087	可孚 医疗	2021年 10月 15日	2022年 4月25 日	新股 锁定 期流 通受 限	93.09	75.34	633	58,925.97	47,690.22	-
301090	华润 材料	2021年 10月 19日	2022年 4月26 日	新股 锁定 期流 通受 限	10.45	11.22	2,764	28,883.80	31,012.08	-
301099	雅创 电子	2021年 11月 10日	2022年 5月23 日	新股 锁定 期流 通受 限	21.99	71.36	351	7,718.49	25,047.36	-
301221	光庭 信息	2021年 12月 15日	2022年 6月22 日	新股 锁定 期流 通受 限	69.89	88.72	280	19,569.20	24,841.60	-
301189	奥尼 电子	2021年 12月 21日	2022年 6月28 日	新股 锁定 期流 通受 限	66.18	56.62	435	28,788.30	24,629.70	-
301166	优宁 维	2021年 12月 21日	2022年 6月28 日	新股 锁定 期流 通受 限	86.06	94.50	253	21,773.18	23,908.50	-
301096	百诚 医药	2021年 12月 13日	2022年 6月20 日	新股 锁定 期流 通受 限	79.60	78.53	272	21,651.20	21,360.16	-
301093	华兰 股份	2021年 10月 21日	2022年 5月5 日	新股 锁定 期流 通受 限	58.08	49.85	409	23,754.72	20,388.65	-

301082	久盛电气	2021 年 10 月 14 日	2022 年 4 月 27 日	新股 锁定 期流 通受 限	15.48	21.53	915	14,164.20	19,699.95	-
301100	风光股份	2021 年 12 月 10 日	2022 年 6 月 17 日	新股 锁定 期流 通受 限	27.81	31.14	599	16,658.19	18,652.86	-
301088	戎美股份	2021 年 10 月 19 日	2022 年 4 月 28 日	新股 锁定 期流 通受 限	33.16	24.67	704	23,344.64	17,367.68	-
301168	通灵股份	2021 年 12 月 2 日	2022 年 6 月 10 日	新股 锁定 期流 通受 限	39.08	52.13	329	12,857.32	17,150.77	-
301091	深城交	2021 年 10 月 20 日	2022 年 4 月 29 日	新股 锁定 期流 通受 限	36.50	31.31	524	19,126.00	16,406.44	-
301190	善水科技	2021 年 12 月 17 日	2022 年 6 月 24 日	新股 锁定 期流 通受 限	27.85	27.46	575	16,013.75	15,789.50	-
301118	恒光股份	2021 年 11 月 9 日	2022 年 5 月 18 日	新股 锁定 期流 通受 限	22.70	49.02	315	7,150.50	15,441.30	-
301108	洁雅股份	2021 年 11 月 25 日	2022 年 6 月 6 日	新股 锁定 期流 通受 限	57.27	53.71	280	16,035.60	15,038.80	-
301179	泽宇智能	2021 年 12 月 1 日	2022 年 6 月 8 日	新股 锁定 期流 通受	43.99	50.77	295	12,977.05	14,977.15	-

				限						
301089	拓新药业	2021 年 10 月 20 日	2022 年 4 月 27 日	新股 锁定 期流 通受 限	19.11	67.93	220	4,204.20	14,944.60	-
301180	万祥科技	2021 年 11 月 9 日	2022 年 5 月 16 日	新股 锁定 期流 通受 限	12.20	22.72	654	7,978.80	14,858.88	-
301111	粤万年青	2021 年 11 月 30 日	2022 年 6 月 7 日	新股 锁定 期流 通受 限	10.48	36.68	379	3,971.92	13,901.72	-
301188	力诺特玻	2021 年 11 月 4 日	2022 年 5 月 11 日	新股 锁定 期流 通受 限	13.00	20.48	647	8,411.00	13,250.56	-
301199	迈赫股份	2021 年 11 月 30 日	2022 年 6 月 7 日	新股 锁定 期流 通受 限	29.28	32.00	402	11,770.56	12,864.00	-
301138	华研精机	2021 年 12 月 8 日	2022 年 6 月 15 日	新股 锁定 期流 通受 限	26.17	44.86	285	7,458.45	12,785.10	-
301092	争光股份	2021 年 10 月 21 日	2022 年 5 月 5 日	新股 锁定 期流 通受 限	36.31	35.52	323	11,728.13	11,472.96	-
301182	凯旺科技	2021 年 12 月 16 日	2022 年 6 月 23 日	新股 锁定 期流 通受 限	27.12	30.58	294	7,973.28	8,990.52	-
301193	家联科技	2021 年 12 月 2 日	2022 年 6 月 9 日	新股 锁定 期流	30.73	29.14	297	9,126.81	8,654.58	-

				通受限						
301133	金钟股份	2021 年 11 月 19 日	2022 年 5 月 26 日	新股锁定 期流通受限	14.33	26.95	286	4,098.38	7,707.70	-
301198	喜悦智行	2021 年 11 月 25 日	2022 年 6 月 2 日	新股锁定 期流通受限	21.76	29.20	262	5,701.12	7,650.40	-
301081	严牌股份	2021 年 10 月 13 日	2022 年 4 月 20 日	新股锁定 期流通受限	12.95	17.44	403	5,218.85	7,028.32	-
301083	百胜智能	2021 年 10 月 13 日	2022 年 4 月 21 日	新股锁定 期流通受限	9.08	14.21	416	3,777.28	5,911.36	-
688262	国芯科技	2021 年 12 月 28 日	2022 年 1 月 6 日	新股未上市 流通受限	41.98	41.98	7,129	299,275.42	299,275.42	-
001234	泰慕士	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 11 日	新股未上市 流通受限	16.53	16.53	333	5,504.49	5,504.49	-
871245	威博液压	2021 年 12 月 24 日	2022 年 1 月 6 日	新股未上市 流通受限	9.68	9.68	200	1,936.00	1,936.00	-

7.4.12.1.2 受限证券类别：债券

证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量 (单位：张)	期末成本总额	期末估值总额	备注
113052	兴业转债	2021 年 12 月	2022 年 1 月 14	新债未上	100.00	100.00	21,440	2,144,000.00	2,144,000.00	-

		28 日	日	市流 通受 限						
--	--	------	---	---------------	--	--	--	--	--	--

注：以上部分证券的“可流通日”是根据上市公司公告估算的流通日期，最终日期以上市公司公告为准。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2021 年 12 月 31 日止，基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 37,000,000.00 元，于 2022 年 1 月 4 日到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

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

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

本基金管理人将风险管理思想融入公司整体组织架构的设计中，从而实现全方位、多角度风险管理，确保产品风险暴露不超越投资者的风险承受能力。本基金管理人建立了由风险管理委员会、督察长、风险管理部、监察稽核部和相关业务部门构成的多层次风险管理架构体系。基金经理、风险管理部、交易管理部、基金运营部以及监察稽核部从不同角度、不同环节对投资的全过程实行风险监控和管理。从投资决策制定层面，投资决策委员会、投资总监、投资部门负责人和基金经理对投资行为及相关风险进行管理。从投资决策执行层面，风险管理部、交易管理部与基金运营部对投资交易与交收的合规风险、操作风险等风险进行管理。从风险监控层面，公司督察长、风险管理人

员及监察稽核人员对风险控制措施和合规风险情况进行全面检查、监督，并视所发生问题情节轻重及时反馈给各部门经理、公司总经理、风险管理委员会、董事会、监管机构。督察长独立于公司其他业务部门和公司管理层，对内部控制制度的执行情况实行严格检查和及时反馈，并独立报告。

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

7.4.13.2 信用风险

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

本基金管理人通过严格的备选库制度和分散化投资方式防范信用风险。本基金管理人通过信用分析团队建立了内部评级体系和交易对手库，对发行人及债券投资进行内部评级，对交易对手的资信状况进行充分评估、设定授信额度，以控制可能出现的信用风险。本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2021 年 12 月 31 日
A-1	—
A-1 以下	—
未评级	55,912,448.63
合计	55,912,448.63

注：(1) 债券评级取自第三方评级机构(不含中债资信评估有限责任公司)的债项评级。

(2) 未评级债券包括国债、政策性金融债、央票、地方政府债、短期融资券、公司债等。

(3) 债券投资以全价列示。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末未持有同业存单。

7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2021 年 12 月 31 日
AAA	2,144,046.99
AAA 以下	—
未评级	—
合计	2,144,046.99

注：(1) 债券评级取自第三方评级机构(不含中债资信评估有限责任公司)的债项评级。

(2) 未评级债券包括国债、政策性金融债、央票、地方政府债、中期票据、公司债等。

(3) 债券投资以全价列示。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末未持有同业存单。

7.4.13.3 流动性风险

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

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，除在“7.4.12 期末本基金持有的流通受限证券”中列示的部分基金资产流通暂时受限的情况外(如有)，其余均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析。

7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

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

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

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

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

本报告期内，本基金未发生重大流动性风险事件。

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

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

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

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2021 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	27,867,426.53	-	-	-	27,867,426.53
结算备付金	9,950,214.74	-	-	-	9,950,214.74
存出保证金	184,610.38	-	-	-	184,610.38
交易性金融资产	55,416,750.00	-	2,144,000.00	890,404,550.39	947,965,300.39
买入返售金融资产	23,000,000.00	-	-	-	23,000,000.00
应收证券清算款	-	-	-	11,021,376.95	11,021,376.95

应收利息	-	-	-	505,161.83	505,161.83
应收申购款	-	-	-	135,829.76	135,829.76
资产总计	116,419,001.65	-	2,144,000.00	902,066,918.93	1,020,629,920.58
负债					
卖出回购金融资产款	37,000,000.00	-	-	-	37,000,000.00
应付证券清算款	-	-	-	10,696,621.67	10,696,621.67
应付赎回款	-	-	-	490,260.72	490,260.72
应付管理人报酬	-	-	-	1,240,290.47	1,240,290.47
应付托管费	-	-	-	206,715.08	206,715.08
应付销售服务费	-	-	-	84,464.70	84,464.70
应付交易费用	-	-	-	880,015.86	880,015.86
应付利息	-	-	-	-7,684.11	-7,684.11
其他负债	-	-	-	90,595.80	90,595.80
负债总计	37,000,000.00	-	-	13,681,280.19	50,681,280.19
利率敏感度缺口	79,419,001.65	-	2,144,000.00	888,385,638.74	969,948,640.39

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

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	该利率敏感性分析数据结果为基于本基金报表日组合持有固定收益类资产的利率风险状况测算的理论变动值对基金资产净值的影响金额。	
	假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个基点，其他变量不变。	
	此项影响并未考虑管理层为降低利率风险而可能采取的风险管理活动。	
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（2021 年 12 月 31 日）
	市场利率上升 25 个基点	-76,037.98
	市场利率下降 25 个基点	76,247.25

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波动而发生波动的风险。本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产与负债，因此存在相应的外汇风险。本基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计

以外币计价的资产				
交易性金融资产	-	34,459,812.35	-	34,459,812.35
资产合计	-	34,459,812.35	-	34,459,812.35
以外币计价的负债				
负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	-	34,459,812.35	-	34,459,812.35

7.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	其他变量不变，仅外币汇率发生合理、可能的变动，对本基金资产负债表日基金资产净值产生的影响。		
	除汇率以外的其他变量保持不变，且未考虑基金管理人为降低外汇风险而可能采取的风险管理活动。		
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（2021 年 12 月 31 日）	
	港币相对人民币升值 5%	1,722,990.62	
	港币相对人民币贬值 5%	-1,722,990.62	

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素发生变动时产生的价格波动风险。本基金主要投资于上市交易的证券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。本基金严格按照基金合同中对投资组合比例的要求进行资产配置，通过投资组合的分散化降低其他价格风险。并且，基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，动态、及时地跟踪和控制其他价格风险。

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 2021 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金 资产净值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	890,404,550.39	91.80

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	890,404,550.39	91.80

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	该其他价格风险的敏感性分析数据结果为基于本基金报表日组合持有股票资产的其他价格风险状况测算的理论变动值对基金资产净值的影响金额。	
	假定市场基准变动 5%，其他变量不变。	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）
		本期末（2021 年 12 月 31 日）
	市场基准上升 5%	42,792,378.19
	市场基准下降 5%	-42,792,378.19

注：股票市场基准取沪深 300 指数。

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 公允价值

(a) 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层次的余额为 888,986,648.12 元，属于第二层次的余额为 57,942,915.35 元，属于第三层次的余额为 1,035,736.92 元。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

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

(iii)第三层次公允价值余额和本期变动金额

于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有公允价值归属于第三层次的金融工具 1,035,736.92 元。本基金本年度购买第三层次的金融工具 775,916.91 元，计入损益的第三层次的金融工具公允价值变动或当期投资收益 259,820.01 元。

于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有的第三层次的交易性金融资产(均为股票投资)公允价值为 1,035,736.92 元，采用平均价格亚式期权模型进行估值，不可观察输入值为预期波动率，与公允价值之间为负相关关系。

(c)非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2021 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

(d)不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

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

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

(3)除公允价值和执行新金融工具准则外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 8 投资组合报告

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	890,404,550.39	87.24
	其中：股票	890,404,550.39	87.24
2	基金投资	—	—
3	固定收益投资	57,560,750.00	5.64
	其中：债券	57,560,750.00	5.64
	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	23,000,000.00	2.25
	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	37,817,641.27	3.71
8	其他各项资产	11,846,978.92	1.16
9	合计	1,020,629,920.58	100.00

注：本基金报告期末通过港股通交易机制投资的港股公允价值为 34,459,812.35 元，占期末基金资产净值的比例为 3.55%。

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

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	690,549,831.88	71.19
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	13,080,980.00	1.35
E	建筑业	4,713.80	0.00
F	批发和零售业	126,104.74	0.01
G	交通运输、仓储和邮政业	—	—
H	住宿和餐饮业	—	—
I	信息传输、软件和信息技术服务业	44,692,420.65	4.61
J	金融业	47,692,485.00	4.92
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	59,768,684.30	6.16
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	29,517.67	0.00
S	综合	-	-
	合计	855,944,738.04	88.25

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

行业类别	公允价值（人民币）	占基金资产净值比例（%）
A 基础材料	-	-
B 消费者非必需品	-	-
C 消费者常用品	-	-
D 能源	-	-
E 金融	-	-
F 医疗保健	-	-
G 工业	-	-
H 信息技术	23,730,692.83	2.45
I 电信服务	-	-
J 公用事业	-	-
K 房地产	10,729,119.52	1.11
合计	34,459,812.35	3.55

注：以上行业分类采用全球行业分类标准(GICS)。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	601012	隆基股份	572,200	49,323,640.00	5.09
2	300059	东方财富	1,023,500	37,982,085.00	3.92
3	603806	福斯特	246,132	32,132,532.60	3.31
4	300661	圣邦股份	100,533	31,064,697.00	3.20
5	603501	韦尔股份	95,400	29,647,458.00	3.06
6	688188	柏楚电子	74,539	28,731,802.94	2.96
7	300124	汇川技术	405,700	27,831,020.00	2.87
8	002812	恩捷股份	110,900	27,769,360.00	2.86
9	601865	福莱特	472,000	27,347,680.00	2.82
10	601799	星宇股份	133,491	27,265,536.75	2.81
11	300274	阳光电源	174,000	25,369,200.00	2.62
12	000333	美的集团	343,700	25,368,497.00	2.62
13	002821	凯莱英	55,200	24,012,000.00	2.48
14	02382	舜宇光学科技	117,700	23,730,692.83	2.45
15	002271	东方雨虹	448,700	23,637,516.00	2.44
16	300012	华测检测	849,400	22,823,378.00	2.35
17	688598	金博股份	63,794	22,649,421.76	2.34
18	603583	捷昌驱动	428,000	21,241,640.00	2.19

19	002460	赣锋锂业	143,200	20,456,120.00	2.11
20	600298	安琪酵母	325,200	19,629,072.00	2.02
21	688305	科德数控	183,187	19,601,009.00	2.02
22	600031	三一重工	779,100	17,763,480.00	1.83
23	300595	欧普康视	299,800	17,199,526.00	1.77
24	300725	药石科技	118,800	16,889,796.00	1.74
25	688680	海优新材	52,554	16,044,736.20	1.65
26	002557	洽洽食品	258,900	15,886,104.00	1.64
27	300973	立高食品	117,180	15,477,134.40	1.60
28	600845	宝信软件	254,396	15,474,908.68	1.60
29	300347	泰格医药	102,400	13,086,720.00	1.35
30	600483	福能股份	803,500	13,080,980.00	1.35
31	600460	士兰微	229,600	12,444,320.00	1.28
32	06098	碧桂园服务	281,000	10,729,119.52	1.11
33	300054	鼎龙股份	426,200	10,373,708.00	1.07
34	600809	山西汾酒	32,100	10,136,538.00	1.05
35	688179	阿拉丁	128,588	10,109,588.56	1.04
36	000858	五粮液	44,400	9,886,104.00	1.02
37	688007	光峰科技	287,161	9,863,980.35	1.02
38	300679	电连技术	185,500	9,738,750.00	1.00
39	601166	兴业银行	510,000	9,710,400.00	1.00
40	688268	华特气体	107,261	9,674,942.20	1.00
41	603456	九洲药业	164,600	9,260,396.00	0.95
42	301080	百普赛斯	40,500	8,550,765.00	0.88
43	600703	三安光电	223,800	8,405,928.00	0.87
44	002371	北方华创	22,700	7,877,354.00	0.81
45	300443	金雷股份	121,780	7,034,012.80	0.73
46	688107	安路科技	95,485	6,846,274.50	0.71
47	002791	坚朗五金	37,500	6,809,625.00	0.70
48	688105	诺唯赞	46,403	4,918,718.00	0.51
49	300751	迈为股份	7,500	4,817,250.00	0.50
50	688800	瑞可达	32,405	4,513,368.40	0.47
51	600456	宝钛股份	51,600	3,703,848.00	0.38
52	688772	珠海冠宇	56,981	2,772,125.65	0.29
53	688235	百济神州	6,245	902,464.95	0.09
54	688167	炬光科技	2,014	441,066.00	0.05
55	688112	鼎阳科技	4,901	392,325.05	0.04
56	688262	国芯科技	7,129	299,275.42	0.03
57	301189	奥尼电子	4,345	259,307.90	0.03
58	301093	华兰股份	4,088	212,432.45	0.02
59	301190	善水科技	5,741	171,802.70	0.02
60	688265	南模生物	2,374	166,298.70	0.02
61	301179	泽宇智能	2,941	161,592.01	0.02

62	301136	招标股份	7,172	75,449.44	0.01
63	301155	海力风电	767	74,207.25	0.01
64	301177	迪阿股份	515	59,781.20	0.01
65	301087	可孚医疗	633	47,690.22	0.00
66	301090	华润材料	2,764	31,012.08	0.00
67	603230	内蒙新华	1,141	29,517.67	0.00
68	301099	雅创电子	351	25,047.36	0.00
69	301221	光庭信息	280	24,841.60	0.00
70	301166	优宁维	253	23,908.50	0.00
71	301096	百诚医药	272	21,360.16	0.00
72	301082	久盛电气	915	19,699.95	0.00
73	301100	风光股份	599	18,652.86	0.00
74	001296	长江材料	310	18,376.80	0.00
75	301088	戎美股份	704	17,367.68	0.00
76	301168	通灵股份	329	17,150.77	0.00
77	301091	深城交	524	16,406.44	0.00
78	301118	恒光股份	315	15,441.30	0.00
79	301108	洁雅股份	280	15,038.80	0.00
80	301089	拓新药业	220	14,944.60	0.00
81	301180	万祥科技	654	14,858.88	0.00
82	301111	粤万年青	379	13,901.72	0.00
83	301188	力诺特玻	647	13,250.56	0.00
84	301199	迈赫股份	402	12,864.00	0.00
85	301138	华研精机	285	12,785.10	0.00
86	301092	争光股份	323	11,472.96	0.00
87	301182	凯旺科技	294	8,990.52	0.00
88	301193	家联科技	297	8,654.58	0.00
89	301133	金钟股份	286	7,707.70	0.00
90	301198	喜悦智行	262	7,650.40	0.00
91	301081	严牌股份	403	7,028.32	0.00
92	301083	百胜智能	416	5,911.36	0.00
93	001234	泰慕士	333	5,504.49	0.00
94	603176	汇通集团	1,924	4,713.80	0.00
95	871245	威博液压	200	1,936.00	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	601012	隆基股份	48,682,018.88	5.02

2	603501	韦尔股份	41,052,445.00	4.23
3	300059	东方财富	35,752,978.52	3.69
4	300661	圣邦股份	35,734,784.45	3.68
5	002821	凯莱英	35,489,959.00	3.66
6	002271	东方雨虹	34,638,464.00	3.57
7	601799	星宇股份	33,658,717.69	3.47
8	603806	福斯特	33,209,654.80	3.42
9	688188	柏楚电子	31,717,272.47	3.27
10	300866	安克创新	30,714,804.90	3.17
11	002812	恩捷股份	30,669,478.00	3.16
12	300124	汇川技术	27,028,607.00	2.79
13	300274	阳光电源	26,857,649.42	2.77
14	300760	迈瑞医疗	26,535,748.00	2.74
15	002460	赣锋锂业	25,843,371.00	2.66
16	688598	金博股份	25,732,417.66	2.65
17	300973	立高食品	25,668,271.19	2.65
18	300896	爱美客	25,645,386.00	2.64
19	000333	美的集团	25,439,240.00	2.62
20	003022	联泓新科	24,699,252.00	2.55
21	02382	舜宇光学科技	24,199,189.72	2.49
22	601865	福莱特	23,444,068.85	2.42
23	300012	华测检测	22,429,240.37	2.31
24	688305	科德数控	21,505,043.59	2.22
25	300595	欧普康视	20,674,416.97	2.13
26	600845	宝信软件	20,488,888.20	2.11
27	600519	贵州茅台	20,325,090.00	2.10
28	603288	海天味业	20,274,412.80	2.09
29	301071	力量钻石	20,202,166.00	2.08
30	300957	贝泰妮	19,590,275.25	2.02
31	603583	捷昌驱动	19,482,717.84	2.01

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

8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期末基金资产净值比例(%)
1	300866	安克创新	29,911,803.96	3.08
2	300760	迈瑞医疗	26,414,307.08	2.72
3	300896	爱美客	25,033,261.00	2.58
4	603288	海天味业	20,549,699.60	2.12
5	003022	联泓新科	20,128,845.00	2.08
6	600519	贵州茅台	19,206,359.00	1.98
7	603501	韦尔股份	18,052,047.00	1.86

8	301071	力量钻石	17,847,027.00	1.84
9	300957	贝泰妮	17,089,987.50	1.76
10	600660	福耀玻璃	15,309,221.70	1.58
11	002821	凯莱英	15,165,943.00	1.56
12	603259	药明康德	14,707,744.00	1.52
13	002271	东方雨虹	14,542,441.00	1.50
14	002568	百润股份	14,448,432.20	1.49
15	300015	爱尔眼科	14,116,140.58	1.46
16	002791	坚朗五金	12,026,306.00	1.24
17	600004	白云机场	10,233,189.00	1.06
18	002027	分众传媒	9,736,849.02	1.00
19	300973	立高食品	9,684,322.00	1.00
20	02313	申洲国际	9,612,730.51	0.99

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

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	1,323,234,157.68
卖出股票收入（成交）总额	416,974,995.36

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

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	55,416,750.00	5.71
2	央行票据	—	—
3	金融债券	—	—
	其中：政策性金融债	—	—
4	企业债券	—	—
5	企业短期融资券	—	—
6	中期票据	—	—
7	可转债（可交换债）	2,144,000.00	0.22
8	同业存单	—	—
9	其他	—	—
10	合计	57,560,750.00	5.93

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

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	019658	21 国债 10	555,000	55,416,750.00	5.71
2	113052	兴业转债	21,440	2,144,000.00	0.22
3	—	—	—	—	—
4	—	—	—	—	—
5	—	—	—	—	—

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

本基金本报告期内未参与股指期货投资。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期内未参与国债期货投资。

8.12 投资组合报告附注

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

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

8.12.2 基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

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	184,610.38
2	应收证券清算款	11,021,376.95
3	应收股利	—
4	应收利息	505,161.83

5	应收申购款	135,829.76
6	其他应收款	—
7	待摊费用	—
8	其他	—
9	合计	11,846,978.92

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，各比例的分项之和与合计可能有尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数（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
鹏扬数字经济先锋混合 A	8,481	102,116.79	691,771.11	0.08%	865,360,706.46	99.92%
鹏扬数字经济先锋混合 C	11,534	10,883.27	—	—	125,527,681.15	100.00%
合计	20,015	49,541.85	691,771.11	0.07%	990,888,387.61	99.93%

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	鹏扬数字经济先锋混合 A	1,883,112.95	0.2174%
	鹏扬数字经济先锋混合 C	55,919.66	0.0445%
	合计	1,939,032.61	0.1955%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
----	------	-------------------

本公司高级管理人员、基金投资和 研究部门负责人持有本开放式基金	鹏扬数字经济先锋混合 A	>100
	鹏扬数字经济先锋混合 C	0
	合计	>100
本基金基金经理持有本开放式基金	鹏扬数字经济先锋混合 A	>100
	鹏扬数字经济先锋混合 C	0
	合计	>100

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	鹏扬数字经济先锋混合 A	鹏扬数字经济先锋混合 C
基金合同生效日（2021 年 9 月 7 日）基金份额总额	888,933,049.09	147,559,941.86
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	13,021,124.19	7,656,094.39
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	35,901,695.71	29,688,355.10
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-	-
本报告期期末基金份额总额	866,052,477.57	125,527,681.15

注：总申购份额含红利再投、转换入份额等；总赎回份额含转换出份额等。

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金未召开基金份额持有人大会。

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

1、基金管理人：

本基金管理人于 2021 年 7 月 10 日发布《鹏扬基金管理有限公司高级管理人员变动公告》，李刚先生自 2021 年 7 月 9 日起不再担任鹏扬基金管理有限公司副总经理。本基金管理人已按有关规定报中国基金业协会和北京证监局备案。

2、基金托管人托管部门：

自 2021 年 10 月 27 日起，刘波先生不再担任招商银行股份有限公司资产托管部总经理职务。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

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

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略未发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金本报告期应支付给普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)的报酬为人民币 60,000.00 元。该会计师事务所自本基金基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

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

本报告期内，基金托管人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚。

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	
中信建投	2	397,123,526.23	22.98%	287,034.34	23.58%	-
华泰证券	2	272,757,043.59	15.78%	195,813.49	16.08%	-
天风证券	2	263,190,937.34	15.23%	192,441.37	15.81%	-
中泰证券	2	198,971,245.29	11.51%	143,466.12	11.78%	-
长江证券	2	172,173,720.09	9.96%	125,079.39	10.27%	-
瑞银证券	2	128,526,873.66	7.44%	92,744.12	7.62%	-
广发证券	2	116,117,078.56	6.72%	83,311.28	6.84%	-
中金公司	3	107,619,749.81	6.23%	45,141.83	3.71%	-
湘财证券	2	71,778,879.70	4.15%	52,374.52	4.30%	-
中信证券	2	-	-	-	-	-
中金财富证券	2	-	-	-	-	-
长城证券	2	-	-	-	-	-

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

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

(3)本基金于 2021 年 9 月 7 日成立，以上证券公司的交易单元均为本基金本报告期内新增的交易单元。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
中信建投	55,367,495.10	100.00%	993,800,000.00	16.55%	-	-
华泰证券	-	-	1,472,000,000.00	24.51%	-	-
天风证券	-	-	610,400,000.00	10.16%	-	-
中泰证券	-	-	127,500,000.00	2.12%	-	-
长江证券	-	-	80,100,000.00	1.33%	-	-
瑞银证券	-	-	908,400,000.00	15.13%	-	-
广发证券	-	-	786,900,000.00	13.10%	-	-
中金公司	-	-	901,400,000.00	15.01%	-	-
湘财证券	-	-	124,900,000.00	2.08%	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-
中金财富证券	-	-	-	-	-	-
长城证券	-	-	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	鹏扬数字经济先锋混合型证券投资基金基金合同生效公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2021 年 9 月 8 日
2	鹏扬基金管理有限公司关于暂停中国国际金融股份有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2021 年 9 月 10 日

3	鹏扬基金管理有限公司关于旗下证券投资基金估值调整情况的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2021 年 9 月 10 日
4	鹏扬基金管理有限公司关于旗下开放式基金在上海华夏财富开展费率优惠活动的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2021 年 9 月 10 日
5	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金在直销渠道开展费率优惠活动的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2021 年 9 月 27 日
6	鹏扬基金管理有限公司关于旗下鹏扬数字经济先锋混合型证券投资基金在代销渠道开展费率优惠活动的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2021 年 10 月 8 日
7	鹏扬数字经济先锋混合型证券投资基金开放日常申购、赎回、转换、定期定额投资业务的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2021 年 10 月 8 日
8	鹏扬基金管理有限公司关于终止上海尚善基金销售有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2021 年 10 月 11 日
9	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在代销渠道开展费率优惠活动的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2021 年 10 月 19 日
10	鹏扬基金管理有限公司关于增加基金合作销售机构并参加费率优惠活动的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2021 年 11 月 16 日
11	鹏扬基金管理有限公司关于增加基金合作销售机构并参加费率优惠活动的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2021 年 11 月 25 日
12	鹏扬基金管理有限公司关于增加基金合作销售机构并参加费率优惠活动的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2021 年 12 月 7 日
13	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分公开募集证券投资基金可投资于北京证券交易所股票的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2021 年 12 月 10 日
14	鹏扬基金管理有限公司关于旗下证券投资基金估值调整情况的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2021 年 12 月 10 日
15	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分基金参与珠海盈米基金销售有限公司费率优惠活动的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2021 年 12 月 17 日
16	鹏扬基金管理有限公司关于增加基金合作销售机构并参加费率优惠活动的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2021 年 12 月 29 日

§ 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

本基金本报告期内无单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

1. 中国证监会核准鹏扬数字经济先锋混合型证券投资基金募集的文件；
2. 《鹏扬数字经济先锋混合型证券投资基金基金合同》；
3. 《鹏扬数字经济先锋混合型证券投资基金托管协议》；
4. 基金管理人业务资格批件和营业执照；
5. 报告期内基金管理人在指定报刊上披露的各项公告；
6. 基金托管人业务资格批件和营业执照。

13.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

13.3 查阅方式

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

鹏扬基金管理有限公司

2022 年 3 月 29 日