

鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金 2023 年年度报告

2023 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：中信建投证券股份有限公司

送出日期：2024 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。

基金托管人中信建投证券股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 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，安永华明会计师事务所(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 2023 年 1 月 1 日起至 2023 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	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	16
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	16
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	17
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	19
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	20
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	21
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	21
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	21
§ 5 托管人报告	21
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	21
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	21
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	21
§ 6 审计报告	22
6.1 审计报告基本信息	22
6.2 审计报告的基本内容	22
§ 7 年度财务报表	24
7.1 资产负债表	24
7.2 利润表	25

7.3 净资产变动表	26
7.4 报表附注	28
§ 8 投资组合报告	70
8.1 期末基金资产组合情况	70
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	70
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细	71
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	75
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	77
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	78
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	78
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	78
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	78
8.10 本基金投资股指期货的投资政策	78
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	78
8.12 投资组合报告附注	78
§ 9 基金份额持有人信息	80
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	80
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	80
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	80
§ 10 开放式基金份额变动	80
§ 11 重大事件揭示	81
11.1 基金份额持有人大会决议	81
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	81
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	81
11.4 基金投资策略的改变	81
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	81
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	81
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	82
11.8 其他重大事件	82
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息	86
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	86
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	87
§ 13 备查文件目录	87
13.1 备查文件目录	87

13.2 存放地点	87
13.3 查阅方式	87

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金	
基金简称	鹏扬沪深 300 质量低波	
基金主代码	011132	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2021 年 5 月 25 日	
基金管理人	鹏扬基金管理有限公司	
基金托管人	中信建投证券股份有限公司	
报告期末基金份额总额	246,949,523.15 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	鹏扬沪深 300 质量低波 A	鹏扬沪深 300 质量低波 C
下属分级基金的交易代码	011132	011133
报告期末下属分级基金的份额总额	196,550,832.54 份	50,398,690.61 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金进行被动式指数化投资，紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。力争控制本基金的净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度绝对值不超过 0.35%，年化跟踪误差不超过 4%。
投资策略	本基金采用被动式指数化投资方法，按照沪深 300 质量成长低波动指数中的成份股构成及其权重构建股票投资组合，以跟踪沪深 300 质量成长低波动指数的收益表现，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。
业绩比较基准	沪深 300 质量成长低波动指数收益率 \times 95% + 银行活期存款利率(税后) \times 5%
风险收益特征	本基金为股票型基金，其预期风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。 本基金为指数基金，主要采用指数复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		鹏扬基金管理有限公司	中信建投证券股份有限公司
信息披露负责人	姓名	宋震	朱志明
	联系电话	010-68105888	4008-888-108
	电子邮箱	service@pyamc.com	service@csc.com.cn
客户服务电话		400-968-6688	95587
传真		010-68105966	010-85130975
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区栖霞	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号

	霞路 120 号 3 层 302 室	楼
办公地址	北京市西城区复兴门外大街 A2 号西城金茂中心 16 层	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 10 层
邮政编码	100045	100010
法定代表人	杨爱斌	王常青

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	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	鹏扬基金管理有限公司	北京市西城区复兴门外大街 A2 号西城金茂中心 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	2023 年		2022 年		2021 年 5 月 25 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日	
	鹏扬沪深 300 质量低波 A	鹏扬沪深 300 质量低波 C	鹏扬沪深 300 质量低波 A	鹏扬沪深 300 质量低波 C	鹏扬沪深 300 质量低波 A	鹏扬沪深 300 质量低波 C
本期已实现收益	-18,389,135.24	-8,427,459.17	-14,404,415.74	-5,564,364.67	8,048,440.30	4,467,152.76
本期利润	-19,698,118.77	-9,563,719.72	-22,311,070.32	-9,909,269.53	11,844,450.28	3,436,316.47
加权平均基金份额本期利润	-0.0951	-0.1042	-0.1257	-0.1269	0.0652	0.0302
本期加权平均净值利润率	-10.02%	-11.09%	-12.88%	-13.00%	6.44%	2.97%

本期基金份额净值增长率	-9.19%	-9.54%	-11.12%	-11.47%	7.63%	7.37%
3.1.2 期末数据和指标	2023 年末		2022 年末		2021 年末	
期末可供分配利润	-26,390,029.39	-7,207,694.77	-5,597,800.40	-3,783,362.47	6,544,263.67	4,972,312.66
期末可供分配基金份额利润	-0.1343	-0.1430	-0.0434	-0.0495	0.0434	0.0409
期末基金资产净值	170,753,239.81	43,332,363.89	123,253,386.69	72,595,694.09	162,246,635.83	130,391,788.38
期末基金份额净值	0.8687	0.8598	0.9566	0.9505	1.0763	1.0737
3.1.3 累计期末指标	2023 年末		2022 年末		2021 年末	
基金份额累计净值增长率	-13.13%	-14.02%	-4.34%	-4.95%	7.63%	7.37%

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

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

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

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

鹏扬沪深 300 质量低波 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	-6.40%	0.73%	-6.85%	0.71%	0.45%	0.02%
过去六个月	-5.82%	0.78%	-8.24%	0.77%	2.42%	0.01%
过去一年	-9.19%	0.79%	-12.78%	0.78%	3.59%	0.01%
自基金合同生效起至今	-13.13%	0.95%	-22.29%	0.97%	9.16%	-0.02%

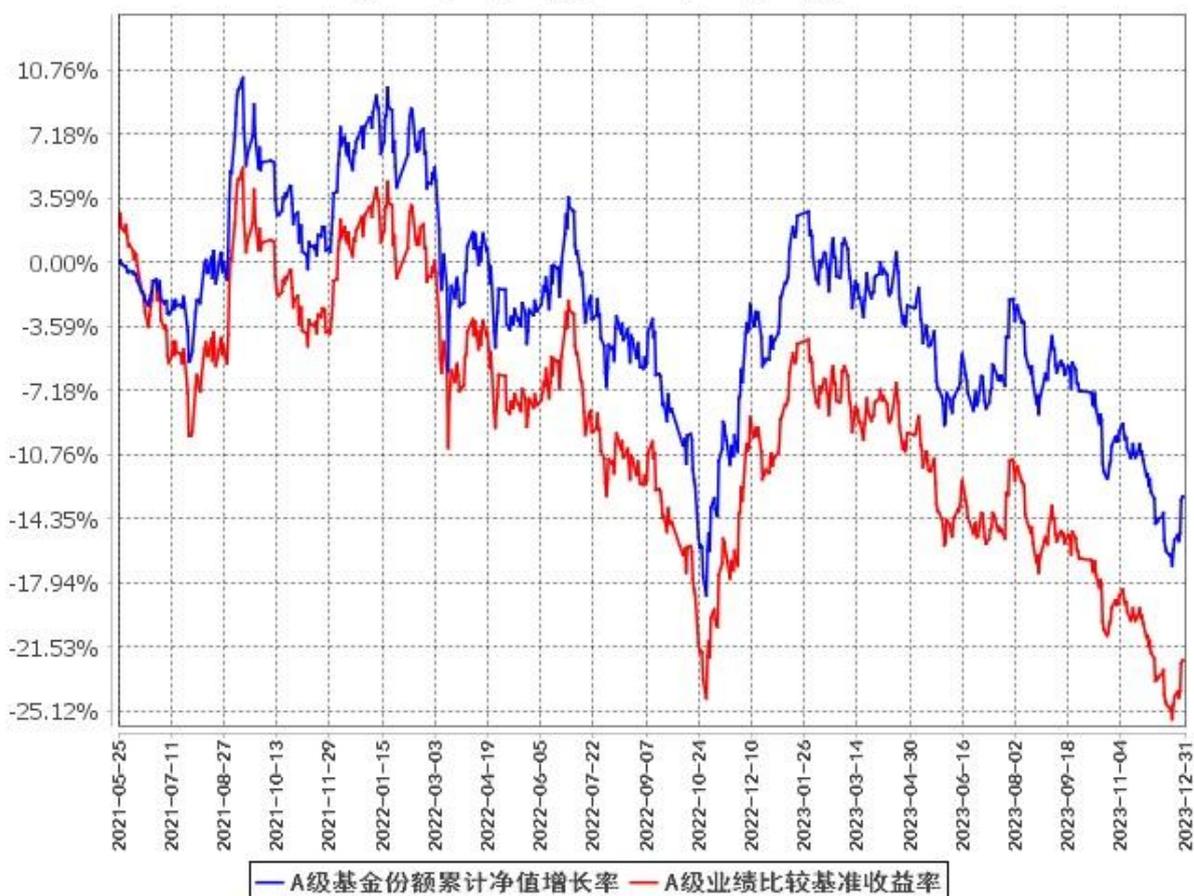
鹏扬沪深 300 质量低波 C

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

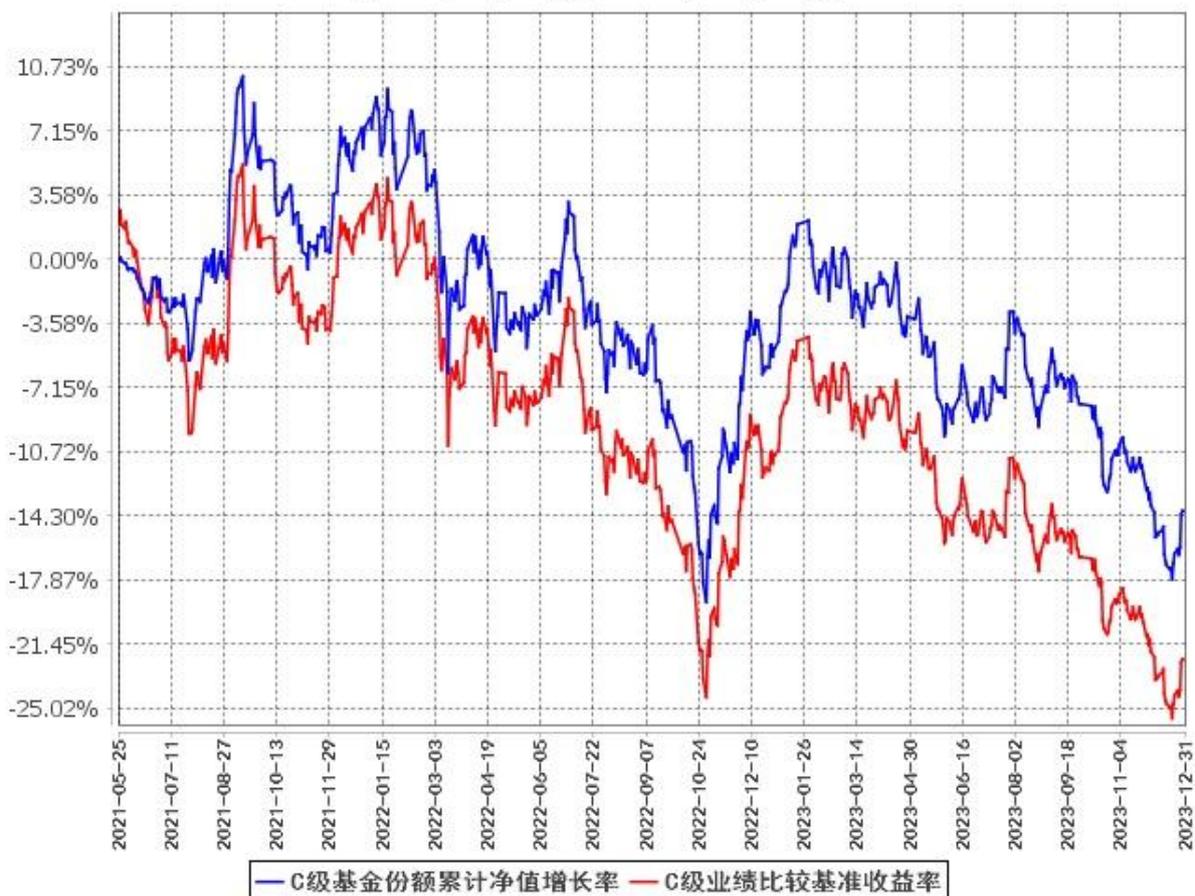
	增长率①	增长率标准 差②	基准收益 率③	准收益率标 准差④		
过去三个月	-6.48%	0.73%	-6.85%	0.71%	0.37%	0.02%
过去六个月	-6.00%	0.78%	-8.24%	0.77%	2.24%	0.01%
过去一年	-9.54%	0.79%	-12.78%	0.78%	3.24%	0.01%
自基金合同 生效起至今	-14.02%	0.95%	-22.29%	0.97%	8.27%	-0.02%

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5月25日至2023年12月31日)

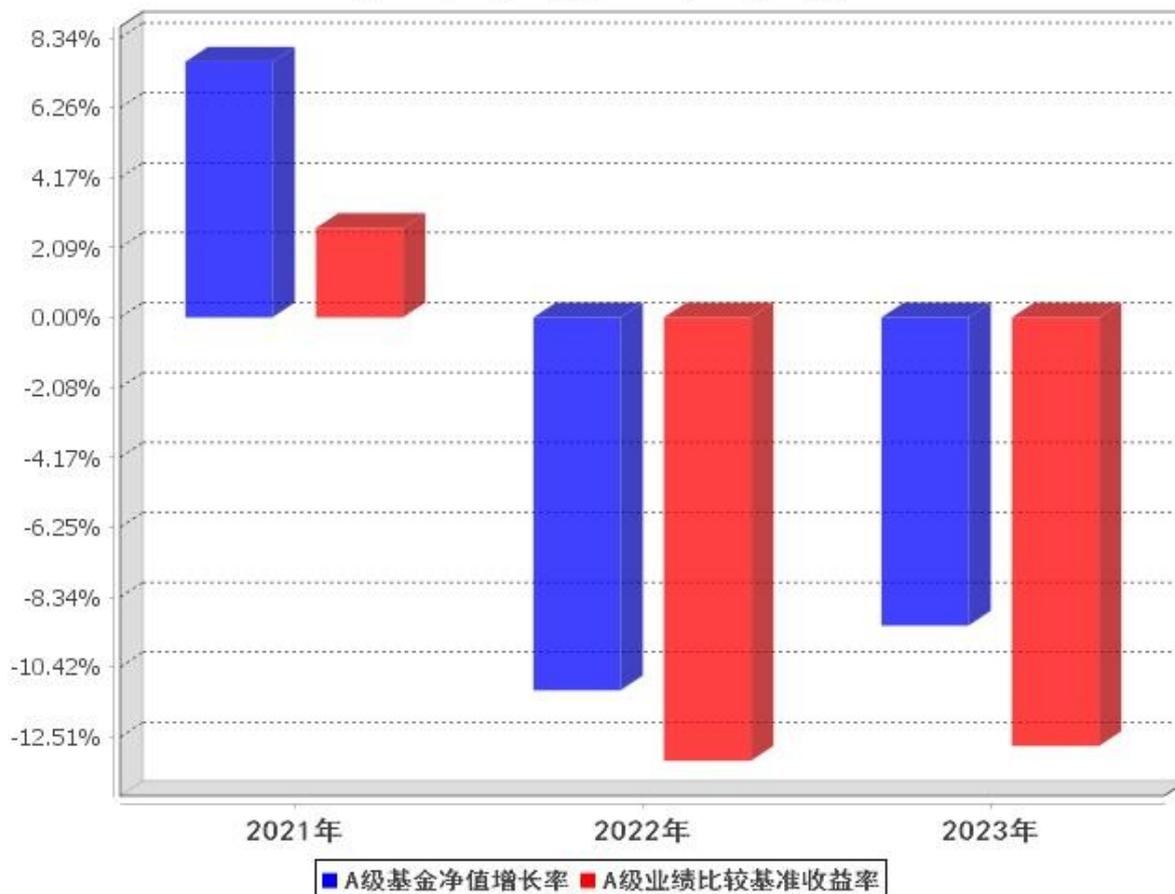


C级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图
(2021年5月25日至2023年12月31日)

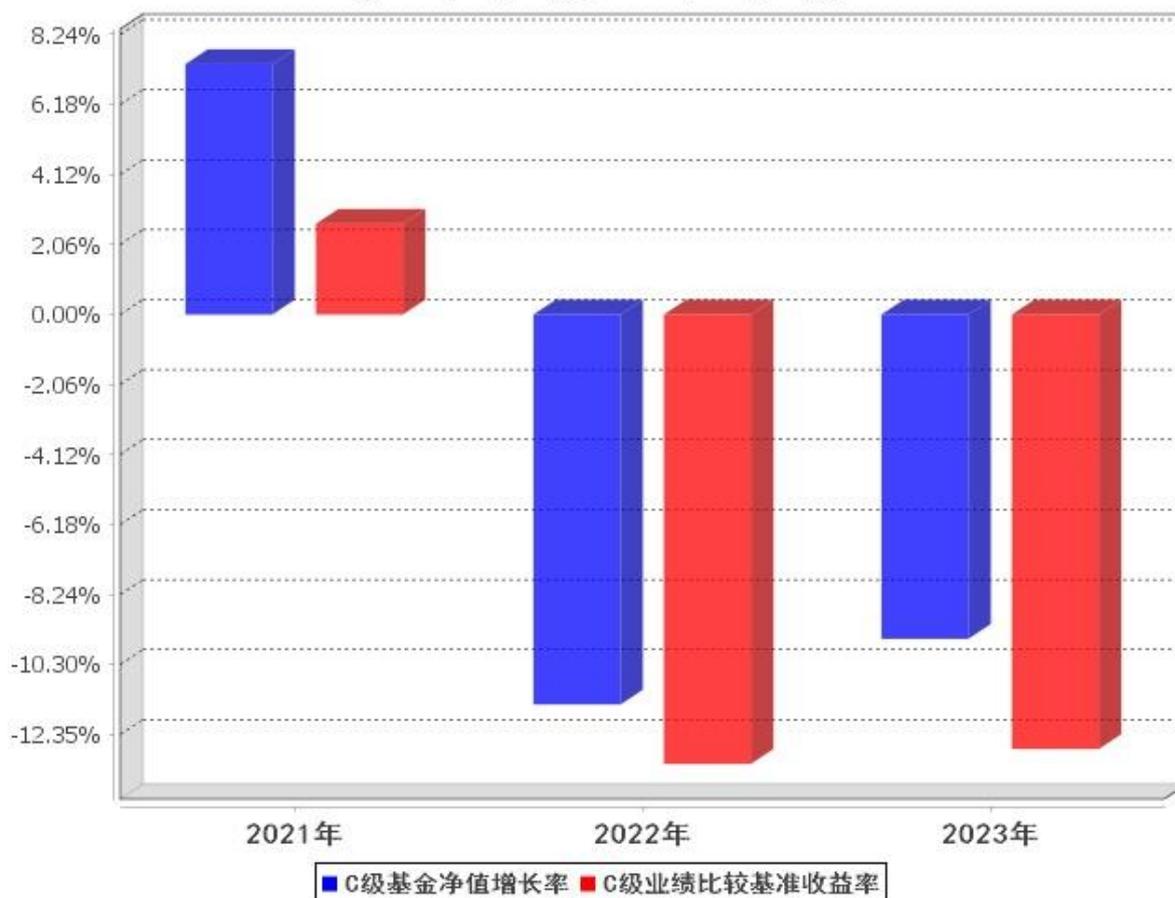


3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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5月25日至2023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5月25日至2023年12月31日)**



注：本基金合同于 2021 年 5 月 25 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，总部位于北京。截至 2023 年 12 月末，公司管理公募资产总规模 951 亿元，累计创造投资收益超 181 亿元，分红超 80 亿元。

公司践行高质量发展。在公司治理和人才战略方面，公司充分发挥专业人士控股的治理结构优势，汇聚海内外优秀人才，致力于打造一支将服务投资者作为长期事业的人才队伍。公司核心投资

人员均具有 10 年以上知名金融机构工作经历。公司持续开展“鲲鹏人才培养计划”，为应届毕业生提供就业岗位，充实投研与金融科技人才梯队。

公司形成了固定收益、主动股票、特色指数、主动量化、多资产五大业务板块，致力于打造平台化、团队化、一体化的投研体系，实现“宏观、策略、行业、公司”的全维度研究覆盖，为客户提供“全天候”的资产管理解决方案。其中，固收团队持续提升宏观研究与资产配置、利率交易、信用研究、转债增强等核心投资能力，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，遵循基本面理念严选个股，同时充分保留基金经理自身风格特点；指数量化团队聚焦高质量核心资产，以科学方法深挖面向未来的行业主题和选股因子，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。

公司高度注重风险管理，以科技赋能业务。公司从文化上树立全员风险防范意识；从制度上实现风险管理对投前、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”正式上线运行，实现研究、投资、交易、风控的一体化，大幅提升资管全流程的运作效率，提升风险管理的有效性。

2023 年度，鹏扬基金在上海证券报社举办的第 20 届金基金评选中，获“金基金-成长基金管理公司奖”。公司旗下产品鹏扬利泽在证券时报社主办的第 18 届中国基金业明星基金奖中获“五年持续回报积极债券型明星基金奖”。公司发扬固定收益业务优势特色，在银行间本币市场锐意进取，在全国银行间同业拆借中心开展的 2023 年银行间本币市场成员业务高质量发展评价中，获得“市场进步机构”称号。

鹏扬基金长期关注客户所需，服务实体经济，坚持创新驱动高质量发展。2023 年 6 月，鹏扬基金发行的国内首只 30 年期国债 ETF 正式上市，不仅为投资者配置超长期限国债、管理久期风险提供了全新的工具，而且提升了国债二级市场流动性，助力国债市场高质量发展。随着金融行业转向高质量发展，财富管理业务前景发展广阔，鹏扬基金于 2023 年 6 月成功发行了财富管理 ETF，这是目前国内市场上唯一的财富管理主题 ETF，为普通投资者分享财富管理行业成长红利提供了便捷的投资工具。随着国企改革行动对国企盈利能力的改善，国企投资价值逐渐提升，鹏扬基金于 2023 年 8 月成功发行了国企红利 ETF，为广大投资者提供了“中特估”主题策略指数投资工具。

鹏扬基金作为一家有理想、有担当的公募基金公司，全面履行社会责任，持续开展投资者教育和公益慈善活动。作为中国基金业协会投教专委会委员单位，公司积极联合各类媒体平台和行业机构力量，开展投资者教育工作。在中国基金业协会的指导下，公司深入三四线城市和校园，开展多层次的投教活动，内容涵盖居民理财基础知识和经济金融专业讲座。2023 年 3 月，包括公司总经理

在内的 6 位投研负责人开启了为期一年的线上实盘定投，并定期提供投教与陪伴，与投资者共赴长期投资、价值投资之约。在我国国债期货合约上市 10 周年以及 30 年国债期货上市之年，公司在中国基金业协会、中国金融期货交易所的指导下，举行多场面向专业投资者的投教活动，助力行业稳步推进金融衍生品投资，提升资本市场长期稳定性。在 2023 年“7.1”前夕，公司在延安市延长县初级中学捐助的“金鹏电教室”落地，为乡村振兴和教育事业贡献力量。

鹏扬基金以“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。公司的长远目标是成为中国资本市场上有影响力的、能持续为客户创造价值的资产管理公司。在专业人士持股的治理机制下，客户利益、股东利益以及管理者的利益高度一致，使得公司能够更加专注于长期目标，寻求服务投资者的最佳方案，在大资管行业迈向高阶发展的进程中行稳致远。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理 (助理) 期限		证券 从业 年限	说明
		任职日期	离任日期		
施红俊	本基金基金经理, 数量投资部总经理兼指数投资总监	2021 年 5 月 25 日	-	18	同济大学管理学博士。曾任大公国际资信评估有限公司上海分公司中小企业评级部部门经理，中证指数有限公司研究员、固定收益主管、研究开发部副总监。现任鹏扬基金管理有限公司数量投资部总经理兼指数投资总监。2019 年 8 月 29 日至 2022 年 11 月 8 日任鹏扬中证 500 质量成长指数证券投资基金基金经理；2020 年 6 月 9 日至今任鹏扬元合量化大盘优选股票型证券投资基金基金经理；2021 年 5 月 25 日至今任鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金基金经理；2021 年 7 月 16 日至 2022 年 11 月 30 日任鹏扬中证科创创业 50 指数证券投资基金基金经理；2021 年 8 月 4 日至今任鹏扬中证 500 质量成长交易型开放式指数证券投资基金基金经理；

				<p>2021 年 12 月 22 日至今任鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金基金经理；2022 年 4 月 27 日至 2023 年 8 月 17 日任鹏扬中债 3-5 年国开行债券指数证券投资基金基金经理；2022 年 9 月 26 日至今任鹏扬中证数字经济主题交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理；2022 年 10 月 26 日至今任鹏扬中证科创创业 50 交易型开放式指数证券投资基金基金经理；2022 年 11 月 9 日至今任鹏扬中证 500 质量成长交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理；2022 年 12 月 1 日至今任鹏扬中证科创创业 50 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理；2023 年 4 月 25 日至今任鹏扬北证 50 成份指数证券投资基金基金经理；2023 年 5 月 19 日至今任鹏扬中债-30 年期国债交易型开放式指数证券投资基金基金经理；2023 年 6 月 29 日至今任鹏扬国证财富管理交易型开放式指数证券投资基金基金经理；2023 年 8 月 17 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；2023 年 8 月 25 日至今任鹏扬中证国有企业红利交易型开放式指数证券投资基金基金经理；2023 年 12 月 19 日至今任鹏扬消费量化选股混合型证券投资基金基金经理。</p>
--	--	--	--	--

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

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

4.2 管理人对报告期内本基金运作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，本基金管理人旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，未出现涉及本基金的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

2023 年，美国经济展现出较强的韧性。尽管年初市场对美国经济在美联储持续货币紧缩压力下有着较强的衰退预期，但从全年看，美国经济由于宽松的财政政策支持整体沿着“软着陆”的方向演绎。期间，3 月的硅谷银行破产引发市场对信贷紧缩的担忧，但该事件并未对经济产生显著的负面影响，美国就业和消费保持较强的韧性。2023 年，美联储共加息 100BP，从 9 月份的 FOMC 会议开始暂缓加息。10 月以后伴随着通胀水平的逐步回落，美联储的态度出现明显转向，市场对于 2024 年预防式降息的预期也逐步升温，美债利率在 10 月短暂冲高到 5% 以上后逐步回落，美国纳斯达克股票指数大幅回升创出历史新高。

2023 年，中国经济在疫后修复、政策保持定力、地产延续调整等因素的影响下一波三折。2023 年年初，中国经济迎来了近几年最强的“开门红”，1 季度 GDP 环比增长 2.2%。进入 2 季度，地产销售明显走弱，地方政府卖地收入锐减，经济有所承压。7 月政治局定调之下，政策重新发力。3 季度政策效果显著，叠加居民出行旺季，经济企稳回升。进入 4 季度，房地产市场再次下滑，资金利率上行，经济动能有所走弱。通货膨胀方面，2023 年物价整体承压。全年来看，CPI 同比持续回落，猪肉价格低迷带动了食品价格走弱，油价回落带来能源价格走弱，需求不足带来耐用品价格低迷，服务价格温和上涨，PPI 与核心 CPI 低位震荡。流动性方面，1 季度信贷投放强劲，资金面总体偏紧。2 季度经济基本面有所回落，央行引导资金利率持续下行。为降低实体经济融资成本，央行在 6 月

下调了 LPR 利率，在 6 月和 8 月两次下调了 OMO、MLF 利率。8 月中旬之后，海外利率上行带来汇率承压，央行收紧资金面以维护汇率稳定，流动性持续偏紧。12 月之后，汇率压力有所缓解，叠加财政资金逐步投放，资金利率逐步回落。信用扩张方面，2023 年社融先上后下。1 季度信贷数据实现“开门红”，广义社融同比增速回升。但随后企业端融资需求已经得到充分满足，叠加房地产销售回落，企业与居民中长期贷款走弱。8 月之后，在地方政府债发行加速的背景下，社融增速逐步温和回升。总体来看，私人部门融资需求依然偏弱，需要进一步降低实体经济融资成本。

2023 年，国内股市在年初冲高后呈现震荡下行走势。1 月，市场在经济改善预期加强和流动性充裕的背景下呈现开门红。2 月，伴随着美国金融条件重新收紧，A 股转为震荡。3 月至 6 月，经济复苏呈现放缓的势头，股市整体走弱。经济复苏放缓带来政策托底预期升温，股市也在 7 月出现一定的回暖。但从 8 月中旬开始至年底，美债利率持续大幅上行，国内经济动能回落，股市整体表现持续低迷。从风格来看，代表大盘价值的上证 50 指数全年下跌了 11.73%，代表成长风格的创业板指数全年下跌了 19.41%，价值风格占优。从行业板块来看，表现较好的主要是受益于人工智能趋势的传媒、通信等板块，以及受益于高分红的煤炭、石油石化等上游资源板块和国有大型银行板块。主要宽基指数里，沪深 300 指数下跌 11.38%，中证 500 指数下跌 7.42%。中证 300 质量低波指数下跌 13.46%。

受累于 ROE 因子及成长因子的回撤，过去一年里 300 质量低波指数相对沪深 300 指数的超额有所波动。ROE 因子的回撤开始于 2021 年初，它的回撤与市场常探讨的核心资产回撤是重叠的，因为核心资产往往 ROE 较高。ROE 因子和成长因子回撤的同时，低波因子的表现仍然较出色，最终 300 质量低波指数相比沪深 300 指数的超额呈现出波动态势。从 A 股历史看，低波因子的阿尔法持续性一直较好，ROE 因子和成长因子有波动但总体存在超额，且在流动性宽松的环境下表现更好。向后看，如果可以用贵和便宜来形容风格的话，高 ROE 和成长这两个风格都已经调整得较为便宜了，且 10 月份以来 10 年期美债的到期收益率由 5.00% 快速下行至 3.90%，但 A 股市场还未能反映这一变化。海外流动性逐步转向宽松将降低人民币贬值压力，缓解资金流出压力，并使得国内更有条件保持一个宽松的货币环境，而这对 300 质量低波指数所使用的 ROE 因子和成长因子会更友好。

操作方面，本基金本报告期内严格按照基金合同要求跟踪指数，并做好日常申购、赎回资金安排和指数调样工作，同时积极参与一级市场打新以增厚组合收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末鹏扬沪深 300 质量低波 A 的基金份额净值为 0.8687 元，本报告期基金份额净值增长率为-9.19%；截至本报告期末鹏扬沪深 300 质量低波 C 的基金份额净值为 0.8598 元，本报告期

基金份额净值增长率为-9.54%；同期业绩比较基准收益率为-12.78%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2024 年，海外经济动能预计将出现一段时间的回升，但是劳动力市场热度的逐渐降温将驱使美国经济逐步走向浅衰退。我们预计 2024 年海外经济将先演绎降息预期回摆的逻辑，2024 年 2 季度之后，经济将周期性放缓，美联储转向预防性降息。全球通胀将在 2024 年延续放缓，但美国通胀相对维持韧性。若美联储选择预防性降息，二次通胀压力将有所回升。总体来看，全球主要央行货币政策转向将带来全球流动性改善和风险偏好的提升。

展望 2024 年，国内经济将在政策逐步积极的背景下波浪式前行。居民部门资产负债表受损，高债务负担、高实际利率、交付风险将抑制购房需求。我们预计 2024 年新房销售同比负增长但环比将反弹，地产施工与投资的下滑压力较大。企业部门实际投资回报率较低，叠加地缘政治不确定性，企业逆周期增加国内资本开支的意愿不强。地方政府部门的债务风险在“一揽子化债方案”出台之后得到大幅缓解，但债务存量依然庞大，且城投平台监管力度加强叠加土地收入持续低迷，地方政府总体扩表能力有限。综合上述分析，我们预计居民和企业部门、地方政府、金融部门均面临一定收缩压力，对外部门向上弹性有限，中央政府财政扩张空间较大，央行有能力引导实际利率下行，这将是经济政策加力的主要方向。

中央经济工作会议定调 2024 年是“稳中求进、以进促稳、先立后破”的一年，需要增强宏观政策取向一致性，以求形成更大的政策合力。在当前居民购房行为对需求侧政策响应偏弱以及房企信用风险依然存在的背景下，房地产的供需政策大概率将继续加码。从货币信贷端来看，实体经济融资成本将继续降低，信贷新增供给将更多用于促进科技创新、先进制造、绿色发展和中小微企业等重点领域的发展，同时积极盘活存量信贷。我们预计信贷投放将更注重质量而非数量。

在当前的宏观经济与政策环境下，通胀压力较小，我们未看到驱动通胀中枢明显上行的因素。核心原因是在劳动力供给充足、房地产市场向新发展模式转型、外需短期难以明显改善的背景下，整体物价水平难以出现明显上行，通胀中枢大概率将保持偏低位置。

展望 2024 年权益市场，考虑到股票风险溢价较高、市场情绪低迷，我们预计当市场极度超卖时，股票市场将孕育超跌反弹机会。权益市场目前面临的主要障碍是国内总量政策较为谨慎以及海外美债利率回摆和地缘政治环境带来的外部冲击风险。当前企业盈利面临一定压力，以房地产为主的内需较乏力，出口向上无弹性，企业生产仍较积极，库存销售比处在较高水平，尤其是新兴产业面临一定的产能过剩压力。中期维度来看，随着国内货币、财政政策协同发力，私人部门预期逐步改善，企业盈利将进入上行趋势。另外，我们预计美国经济终将走向浅衰退，美债利率短期内有回摆空间，

但最终将下行。我们将耐心等待企业盈利和美国经济的拐点，届时持续低迷的股票市场将面临重大转机，因此我们对权益市场会逐步转向积极乐观。

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有效手段，监督投资管理者的个人行为，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、风险管理部、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

在本报告期内，本基金托管人在托管本基金过程中，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规和基金合同的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，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

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

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

本报告中财务指标、净值收益表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告的数据真实、

准确和完整（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分，以及涉及关联方和基金份额持有人信息等相关数据未在托管人复核范围内）。

§ 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（2024）审字第 70023812_A43 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	鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	我们审计了鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 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，后附的鹏扬沪深 300 质量成长低波动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，公允反映了鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和净值变动情况。
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。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金，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。
其他信息	鹏扬沪深 300 质量成长低波动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。 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。 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。 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。
管理层和治理层对财务报表的责任	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。 在编制财务报表时，管理层负责评估鹏扬沪深 300 质量成长低波

	<p>动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，除非管理层计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督鹏扬沪深 300 质量成长低波动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，就可能对鹏扬沪深 300 质量成长低波动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扬沪深 300 质量成长低波动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>
<p>会计师事务所的名称</p>	<p>安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)</p>
<p>注册会计师的姓名</p>	<p>贺耀 柳新</p>
<p>会计师事务所的地址</p>	<p>北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层</p>
<p>审计报告日期</p>	<p>2024 年 3 月 28 日</p>

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金

报告截止日：2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	7.4.7.1	431,026.87	503,743.24
结算备付金		733,142.29	427,181.84
存出保证金		101,206.79	71,383.76
交易性金融资产	7.4.7.2	218,451,154.18	195,476,099.95
其中：股票投资		206,816,438.02	184,906,919.41
基金投资		-	-
债券投资		11,634,716.16	10,569,180.54
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	-	-
应收清算款		1,982,340.71	925,107.66
应收股利		-	-
应收申购款		543,490.44	3,125,361.07
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	-	-
资产总计		222,242,361.28	200,528,877.52
负债和净资产	附注号	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 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		5,239,928.83	3,099,879.90
应付清算款		1,986,792.20	772,054.73
应付赎回款		394,428.66	321,419.03
应付管理人报酬		73,666.45	66,179.24
应付托管费		18,416.61	16,544.79
应付销售服务费		19,202.99	23,119.55
应付投资顾问费		-	-

应交税费		13.75	69.89
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.6	424,308.09	380,529.61
负债合计		8,156,757.58	4,679,796.74
净资产：			
实收基金	7.4.7.7	246,949,523.15	205,230,243.65
未分配利润	7.4.7.8	-32,863,919.45	-9,381,162.87
净资产合计		214,085,603.70	195,849,080.78
负债和净资产总计		222,242,361.28	200,528,877.52

注：报告截止日 2023 年 12 月 31 日，基金份额总额 246,949,523.15 份，其中鹏扬沪深 300 质量低波 A 基金份额净值 0.8687 元，基金份额总额 196,550,832.54 份；鹏扬沪深 300 质量低波 C 基金份额净值 0.8598 元，基金份额总额 50,398,690.61 份。

7.2 利润表

会计主体：鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
一、营业总收入		-26,976,320.93	-30,196,579.88
1. 利息收入		31,559.35	30,637.82
其中：存款利息收入	7.4.7.9	29,171.47	25,085.27
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		2,387.88	5,552.55
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-24,598,464.44	-18,030,455.23
其中：股票投资收益	7.4.7.10	-30,867,915.83	-26,818,617.05
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.11	295,616.10	320,720.34
资产支持证券投资	7.4.7.12	-	-
收益			
贵金属投资收益	7.4.7.13	-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-
股利收益	7.4.7.15	5,973,835.29	8,467,441.48

其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	7.4.7.16	-2,445,244.08	-12,251,559.44
4. 汇兑收益(损失以“-” 号填列)		-	-
5. 其他收入(损失以“-” 号填列)	7.4.7.17	35,828.24	54,796.97
减：二、营业总支出		2,285,517.56	2,023,759.97
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	1,135,943.78	1,000,121.98
2. 托管费	7.4.10.2.2	283,985.93	250,030.37
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	347,817.69	306,455.20
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		124,761.54	79,132.55
其中：卖出回购金融资产 支出		124,761.54	79,132.55
6. 信用减值损失	7.4.7.18	-	-
7. 税金及附加		8.62	19.87
8. 其他费用	7.4.7.19	393,000.00	388,000.00
三、利润总额(亏损总 额以“-”号填列)		-29,261,838.49	-32,220,339.85
减：所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以 “-”号填列)		-29,261,838.49	-32,220,339.85
五、其他综合收益的税 后净额		-	-
六、综合收益总额		-29,261,838.49	-32,220,339.85

7.3 净资产变动表

会计主体：鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 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	205,230,243.65	-	-9,381,162.87	195,849,080.78
二、本期期初净资产	205,230,243.65	-	-9,381,162.87	195,849,080.78
三、本期增减变动额 (减少以“-”号填列)	41,719,279.50	-	-23,482,756.58	18,236,522.92
(一)、综合收益总额	-	-	-29,261,838.49	-29,261,838.49
(二)、本期基金份额	41,719,279.50	-	5,779,081.91	47,498,361.41

交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）				
其中：1. 基金申购款	474,209,556.82	-	-20,256,511.50	453,953,045.32
2. 基金赎回款	-432,490,277.32	-	26,035,593.41	-406,454,683.91
（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、本期期末净资产	246,949,523.15	-	-32,863,919.45	214,085,603.70
项目	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 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	272,182,229.51	-	20,456,194.70	292,638,424.21
二、本期期初净资产	272,182,229.51	-	20,456,194.70	292,638,424.21
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-66,951,985.86	-	-29,837,357.57	-96,789,343.43
（一）、综合收益总额	-	-	-32,220,339.85	-32,220,339.85
（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）	-66,951,985.86	-	2,382,982.28	-64,569,003.58
其中：1. 基金申购款	367,815,919.25	-	-1,788,569.23	366,027,350.02
2. 基金赎回款	-434,767,905.11	-	4,171,551.51	-430,596,353.60
（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、本期期末净资产	205,230,243.65	-	-9,381,162.87	195,849,080.78

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
基金管理人负责人

崔雁巍
主管会计工作负责人

韩欢
会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金（以下简称“本基金”），系经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2020]3443 号《关于准予鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金注册的批复》注册，由鹏扬基金管理有限公司于 2021 年 5 月 10 日至 2021 年 5 月 21 日向社会公开募集，首次募集的有效净认购金额为人民币 329,731,508.00 元，有效净认购资金在募集期间产生的利息为人民币 39,260.58 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_A06 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，基金合同于 2021 年 5 月 25 日生效，基金合同生效日的基金份额总额为 329,770,768.58 份基金份额，其中认购资金利息折合 39,260.58 份基金份额，本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人为鹏扬基金管理有限公司，基金托管人为中信建投证券股份有限公司。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，以沪深 300 质量成长低波动指数的成份股及其备选成份股（含存托凭证）为主要投资对象。为更好地实现投资目标，本基金也可少量投资于其他股票（非标的指数成份股及其备选成份股，含中小板、创业板及其他经中国证监会核准的上市股票、存托凭证）、银行存款、债券、债券回购、股指期货、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许本基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。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：本基金投资于沪深 300 质量成长低波动指数成份股和备选成份股的资产比例不低于基金资产净值的 90%；本基金每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于基金资产净值 5% 的现金或到期日在一年以内的政府债券，其中现金不包括结算备付金、存出保证金及应收申购款等。如果法律法规或中国证监会变更基金投资品种的投资比例限制，基金管理人在履行适当程序后，可以调整上述投资品种的投资比例。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及《资产管理产品相关会计处理规定》和其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制，同时，在信息披露和估值方面，也参考了中国证监会颁布的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号〈年度报告

和中期报告》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

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。

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

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

(1) 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产；

(2) 金融负债分类

除由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本基金的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、以摊余成本计量的金融负债。

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

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

划分为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入其初始确认金额；

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，其公允

价值变动形成的利得或损失计入当期损益；

对于以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益；

本基金以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，本基金运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本基金在每个估值日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本基金按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入；

本基金在每个估值日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本基金以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在估值日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况；

本基金计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在估值日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产；

当本基金不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本基金直接减记该金融资产的账面余额；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

本基金已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，其公允价值变动

形成的利得或损失计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

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和金融负债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，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，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，应采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，应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；

(4)如有新增事项，按国家最新规定估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。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收益/（损失）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利得/（损失）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。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，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

(1)存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2)交易性金融资产在买入/卖出的成交日发生的交易费用，计入投资收益；

债券投资和资产支持证券投资持有期间，按证券票面价值与票面利率或预期收益率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额确认为投资收益，在证券实际持有期内逐日计提；

处置交易性金融资产的投资收益于成交日确认，并按成交金额与该交易性金融资产的账面余额的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(3)股利收益于除息日确认，并按发行人宣告的分红派息比例计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账；

(4) 处置衍生工具的投资收益于交易日确认，并按处置衍生工具成交金额与其成本的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(5) 买入返售金融资产收入，按实际利率法确认利息收入，在回购期内逐日计提；

(6) 公允价值变动收益系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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

(7) 其他收入在经济利益很可能流入从而导致本基金资产增加或者负债减少、且经济利益的流入额能够可靠计量时予以确认。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费等费用按照权责发生制原则，在本基金接受相关服务的期间计入当期损益。

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

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，投资人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；若投资人不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；若投资人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基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份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 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

7.4.6.1 印花税

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

经国务院批准,财政部、国家税务总局研究决定,自2008年9月19日起,调整由出让方按证

券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变。

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

7.4.6.2 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的规定，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

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

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为（以下简称“资管产品运营业务”），暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税，资管产品管理人未分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]90 号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额；转让 2017 年 12 月 31 日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的股票收盘价（2017 年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中

债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值)、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额;

增值税附加税包括城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加,以实际缴纳的增值税税额为计税依据,分别按规定的比例缴纳。

7.4.6.3 企业所得税

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

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

7.4.6.4 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定,自2008年10月9日起,对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税;

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85号文《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》的规定,自2013年1月1日起,证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票,持股期限在1个月以内(含1个月)的,其股息红利所得全额计入应纳税所得额;持股期限在1个月以上至1年(含1年)的,暂减按50%计入应纳税所得额;持股期限超过1年的,暂减按25%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税;

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

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 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
活期存款	431,026.87	503,743.24
等于: 本金	430,808.90	503,576.58
加: 应计利息	217.97	166.66

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	431,026.87	503,743.24

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日				
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动	
股票	218,747,964.46	-	206,816,438.02	-11,931,526.44	
贵金属投资-金交所黄金 合约	-	-	-	-	
债券	交易所市场	11,493,063.39	141,756.16	11,634,716.16	-103.39
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	11,493,063.39	141,756.16	11,634,716.16	-103.39
资产支持证券	-	-	-	-	
基金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
合计	230,241,027.85	141,756.16	218,451,154.18	-11,931,629.83	
项目	上年度末 2022 年 12 月 31 日				
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动	
股票	194,381,427.07	-	184,906,919.41	-9,474,507.66	
贵金属投资-金交所黄金 合约	-	-	-	-	
债券	交易所市场	10,381,520.89	199,537.74	10,569,180.54	-11,878.09
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	10,381,520.89	199,537.74	10,569,180.54	-11,878.09
资产支持证券	-	-	-	-	

基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	204,762,947.96	199,537.74	195,476,099.95	-9,486,385.75

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

无。

7.4.7.5 其他资产

无。

7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 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	199,308.09	160,529.61
其中：交易所市场	199,308.09	160,529.61
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	175,000.00	170,000.00
应付指数使用费	50,000.00	50,000.00
合计	424,308.09	380,529.61

7.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

鹏扬沪深 300 质量低波 A		
项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	128,851,187.09	128,851,187.09
本期申购	252,853,821.33	252,853,821.33
本期赎回（以“-”号填列）	-185,154,175.88	-185,154,175.88
本期末	196,550,832.54	196,550,832.54

金额单位：人民币元

鹏扬沪深 300 质量低波 C		
项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	76,379,056.56	76,379,056.56
本期申购	221,355,735.49	221,355,735.49
本期赎回(以“-”号填列)	-247,336,101.44	-247,336,101.44
本期末	50,398,690.61	50,398,690.61

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。

7.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

鹏扬沪深 300 质量低波 A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-3,650,995.69	-1,946,804.71	-5,597,800.40
本期期初	-3,650,995.69	-1,946,804.71	-5,597,800.40
本期利润	-18,389,135.24	-1,308,983.53	-19,698,118.77
本期基金份额交易产生的变动数	-4,349,898.46	3,848,224.90	-501,673.56
其中：基金申购款	-11,008,319.73	213,629.24	-10,794,690.49
基金赎回款	6,658,421.27	3,634,595.66	10,293,016.93
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-26,390,029.39	592,436.66	-25,797,592.73

单位：人民币元

鹏扬沪深 300 质量低波 C			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-2,623,216.34	-1,160,146.13	-3,783,362.47
本期期初	-2,623,216.34	-1,160,146.13	-3,783,362.47
本期利润	-8,427,459.17	-1,136,260.55	-9,563,719.72
本期基金份额交易产生的变动数	3,842,980.74	2,437,774.73	6,280,755.47
其中：基金申购款	-11,493,516.83	2,031,695.82	-9,461,821.01
基金赎回款	15,336,497.57	406,078.91	15,742,576.48
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-7,207,694.77	141,368.05	-7,066,326.72

7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31

	日	日
活期存款利息收入	13,713.00	10,869.45
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	13,559.28	12,104.78
其他	1,899.19	2,111.04
合计	29,171.47	25,085.27

7.4.7.10 股票投资收益

7.4.7.10.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	439,653,298.99	482,343,268.19
减：卖出股票成本总额	469,418,741.29	507,922,975.94
减：交易费用	1,102,473.53	1,238,909.30
买卖股票差价收入	-30,867,915.83	-26,818,617.05

7.4.7.11 债券投资收益

7.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
债券投资收益——利息收入	280,367.30	303,441.88
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	15,248.80	17,278.46
债券投资收益——赎回差价收入	-	-
债券投资收益——申购差价收入	-	-
合计	295,616.10	320,720.34

7.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
----	---	--

卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	29,664,258.14	23,378,658.22
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	29,151,466.50	22,906,007.95
减：应计利息总额	497,542.84	455,343.37
减：交易费用	-	28.44
买卖债券差价收入	15,248.80	17,278.46

7.4.7.12 资产支持证券投资收益

无。

7.4.7.13 贵金属投资收益

无。

7.4.7.14 衍生工具收益

无。

7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年 12月31日
股票投资产生的股利收益	5,973,835.29	8,467,441.48
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	5,973,835.29	8,467,441.48

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2023年1月1日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年 12月31日
1. 交易性金融资产	-2,445,244.08	-12,251,559.44
——股票投资	-2,457,018.78	-12,257,129.19
——债券投资	11,774.70	5,569.75
——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	-2,445,244.08	-12,251,559.44

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	35,646.97	54,793.71
基金转出费收入	181.27	3.26
合计	35,828.24	54,796.97

7.4.7.18 信用减值损失

无。

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
审计费用	55,000.00	50,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
账户维护费	18,000.00	18,000.00
指数使用费	200,000.00	200,000.00
合计	393,000.00	388,000.00

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
中信建投证券股份有限公司（“中信建投”）	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
上海济通企业管理中心（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
中信证券股份有限公司（“中信证券”）	基金托管人股东、基金代销机构

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

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年1月1日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年1月1日至2022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
中信建投	919,038,290.50	100.00%	894,139,613.64	100.00%

7.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年1月1日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日	
	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 成交总额的比例
中信建投	44,157,724.30	100.00%	35,741,962.28	100.00%

7.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	
	成交金额	占当期债券回购 成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购 成交总额的比例
中信建投	1,315,436,000.00	100.00%	1,003,474,000.00	100.00%

7.4.10.1.4 权证交易

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 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
中信建投	672,904.98	100.00%	199,308.09	100.00%
关联方名称	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 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
中信建投	650,424.58	100.00%	160,529.61	100.00%

注：(1)上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费和经手费的净额列示。

(2)该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

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 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
	当期发生的基金应支付的管理费	1,135,943.78
其中：应支付销售机构的客户维护费	257,160.03	274,854.83
应支付基金管理人的净管理费	878,783.75	725,267.15

注：基金管理费每日计提，按月支付。本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.40% 年费率计提。

管理费的计算方法如下：

$H=E \times 0.40\% / \text{当年天数}$

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	上年度可比期间
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	283,985.93	250,030.37

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

托管费的计算方法如下：

$H=E \times 0.10\% / \text{当年天数}$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

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 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	鹏扬沪深 300 质量低波 A	鹏扬沪深 300 质量低波 C	合计
鹏扬基金	-	29,766.12	29,766.12
中信建投	-	39,473.21	39,473.21
中信证券	-	213.30	213.30
合计	-	69,452.63	69,452.63
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	鹏扬沪深 300 质量低波 A	鹏扬沪深 300 质量低波 C	合计
鹏扬基金	-	79,691.52	79,691.52
中信建投	-	43,558.85	43,558.85
中信证券	-	212.24	212.24
合计	-	123,462.61	123,462.61

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 0.40% 年费率计提。销售服务费的计算方法如下：

$H=E \times 0.40\% / \text{当年天数}$

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

7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	
	鹏扬沪深 300 质量低波 A	鹏扬沪深 300 质量低波 C
基金合同生效日（2021 年 5 月 25 日）持有的基金份额	-	-
报告期初持有的基金份额	213,639.21	-
报告期间申购/买入总份额	-	-
报告期间因拆分变动份额	-	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	213,639.21	-
报告期末持有的基金份额	-	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	-	-

项目	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	
	鹏扬沪深 300 质量低波 A	鹏扬沪深 300 质量低波 C
基金合同生效日（2021 年 5 月 25 日）持有的基金份额	-	-
报告期初持有的基金份额	-	-
报告期间申购/买入总份额	213,639.21	-
报告期间因拆分变动份额	-	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	-	-
报告期末持有的基金份额	213,639.21	-
报告期末持有的基金份额占基	0.10%	-

金总份额比例		
--------	--	--

注：（1）基金管理人投资本基金的相关费用符合基金招募说明书及相关临时公告、交易所、登记结算机构的有关规定。

（2）对于分级基金，下属分级份额的比例的分母采用基金总份额。

（3）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。

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

鹏扬沪深 300 质量低波 A				
关联方名称	本期末 2023 年 12 月 31 日		上年度末 2022 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
杨爱斌	1,338,021.51	0.54%	1,197,016.99	0.58%

注：（1）以上关联方投资本基金的相关费用符合基金招募说明书及相关临时公告、交易所、登记结算机构的有关规定。

（2）对于分级基金，下属分级份额的比例的分母采用基金总份额。

7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 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
中信建投	431,026.87	13,713.00	503,743.24	10,869.45

注：本基金的托管人为中信建投证券股份有限公司，银行存款存放在具有基金托管资格的交通银行股份有限公司，按银行同业利率或约定利率计息。

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 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
中信建投	601059	信达证券	网下申购	5,628	46,431.00
中信建投	301358	湖南裕能	网下申购	4,083	97,052.91
中信建投	001337	四川黄金	网下申购	795	5,636.55
中信建投	301281	科源制药	网下申购	2,405	106,252.90

中信建投	688484	南芯科技	网下申购	3,479	139,125.21
中信建投	688343	云天励飞	网下申购	5,574	244,810.08
中信建投	001328	登康口腔	网下申购	1,367	28,269.56
中信建投	688352	颀中科技	网下申购	9,640	116,644.00
中信建投	688146	中船特气	网下申购	3,221	116,439.15
中信建投	688552	航天南湖	网下申购	5,256	111,269.52
中信建投	688458	美芯晟	网下申购	1,437	107,775.00
中信建投	301310	鑫宏业	网下申购	2,939	197,735.92
中信建投	688570	天玛智控	网下申购	3,880	117,408.80
中信建投	301225	恒勃股份	网下申购	3,324	118,533.84
中信建投	688582	芯动联科	网下申购	2,795	74,738.30
中信建投	688627	精智达	网下申购	1,390	65,010.30
中信建投	301468	博盈特焊	网下申购	2,446	116,380.68
中信建投	301515	港通医疗	网下申购	1,852	57,708.32
中信建投	688602	康鹏科技	网下申购	6,332	54,835.12
中信建投	301509	金凯生科	网下申购	1,404	79,410.24
中信建投	301510	固高科技	网下申购	3,957	47,484.00
中信建投	301469	恒达新材	网下申购	2,233	81,683.14
中信建投	301529	福赛科技	网下申购	1,677	61,378.20
中信建投	688657	浩辰软件	网下申购	642	66,382.80
中信证券	603281	江瀚新材	网下申购	863	30,714.17
中信证券	301373	凌玮科技	网下申购	2,764	93,229.72
中信证券	688522	纳睿雷达	网下申购	2,116	98,774.88
中信证券	301157	华塑科技	网下申购	1,498	84,637.00
中信证券	301439	泓淋电力	网下申购	4,237	84,697.63
中信证券	603162	海通发展	网下申购	523	19,481.75
中信证券	688343	云天励飞	网下申购	5,574	244,810.08
中信证券	001367	海森药业	网下申购	549	24,419.52
中信证券	601061	中信金属	网下申购	10,233	67,333.14
中信证券	601133	柏诚股份	网下申购	3,434	40,040.44
中信证券	001286	陕西能源	网下申购	37,667	361,603.20
中信证券	688539	高华科技	网下申购	4,480	171,225.60
中信证券	688146	中船特气	网下申购	3,221	116,439.15
中信证券	301293	三博脑科	网下申购	3,324	98,390.40
中信证券	688581	安杰思	网下申购	920	115,736.00
中信证券	001324	长青科技	网下申购	1,131	21,353.28
中信证券	688523	航天环宇	网下申购	4,717	103,113.62
中信证券	301323	新莱福	网下申购	2,277	88,939.62
中信证券	301170	锡南科技	网下申购	1,809	61,506.00
中信证券	688631	莱斯信息	网下申购	1,937	48,967.36
中信证券	301261	恒工精密	网下申购	1,550	57,195.00
中信证券	688563	航材股份	网下申购	1,696	133,967.04
中信证券	688450	光格科技	网下申购	1,108	58,823.72

中信证券	301371	敷尔佳	网下申购	1,202	66,927.36
中信证券	603296	华勤技术	网下申购	1,066	86,132.80
中信证券	301558	三态股份	网下申购	9,913	72,662.29
中信证券	301559	中集环科	网下申购	3,154	76,389.88
中信证券	301517	陕西华达	网下申购	1,748	46,968.76
上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 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
中信建投	001227	兰州银行	网下申购	7,868	28,088.76
中信建投	688223	晶科能源	网下申购	30,317	151,585.00
中信建投	301181	标榜股份	网下申购	2,307	92,856.75
中信建投	688281	华秦科技	网下申购	854	161,833.00
中信建投	603272	联翔股份	网下申购	443	6,042.52
中信建投	601089	福元医药	网下申购	1,749	25,570.38
中信建投	001236	弘业期货	网下申购	1,399	2,602.14
中信建投	301197	工大科雅	网下申购	3,791	96,670.50
中信建投	688381	帝奥微	网下申购	2,208	92,029.44
中信建投	301326	捷邦科技	网下申购	1,947	100,698.84
中信建投	301313	凡拓数创	网下申购	2,290	57,822.50
中信建投	001300	三柏硕	网下申购	763	8,522.71
中信建投	001338	永顺泰	网下申购	1,649	11,246.18
中信建投	603130	云中马	网下申购	480	9,465.60
中信建投	688143	长盈通	网下申购	1,218	43,446.06
中信证券	301116	益客食品	网下申购	5,764	65,709.60
中信证券	688223	晶科能源	网下申购	30,317	151,585.00
中信证券	603215	比依股份	网下申购	575	7,187.50
中信证券	603132	金徽股份	网下申购	1,342	14,493.60
中信证券	001266	宏英智能	网下申购	247	9,536.67
中信证券	603209	兴通股份	网下申购	595	12,804.40
中信证券	603051	鹿山新材	网下申购	272	7,014.88
中信证券	688302	海创药业	网下申购	8,285	355,592.20
中信证券	600938	中国海油	网下申购	60,002	648,021.60
中信证券	603191	望变电气	网下申购	1,149	13,627.14
中信证券	688349	三一重能	网下申购	5,877	175,134.60
中信证券	603235	天新药业	网下申购	572	21,095.36
中信证券	301269	华大九天	网下申购	2,871	93,852.99
中信证券	001339	智微智能	网下申购	812	13,690.32
中信证券	301171	易点天下	网下申购	4,693	85,318.74
中信证券	001330	博纳影业	网下申购	3,564	17,926.92
中信证券	688271	联影医疗	网下申购	1,399	153,722.12
中信证券	688370	从麟科技	网下申购	1,627	97,229.52
中信证券	688439	振华风光	网下申购	1,561	104,571.39

中信证券	301296	新巨丰	网下申购	5,379	97,844.01
中信证券	301349	信德新材	网下申购	523	72,634.24
中信证券	688114	华大智造	网下申购	985	85,872.30
中信证券	688252	天德钰	网下申购	3,380	73,278.40
中信证券	688409	富创精密	网下申购	1,055	73,839.45
中信证券	603151	邦基科技	网下申购	535	9,603.25
中信证券	688426	康为世纪	网下申购	1,888	92,474.24
中信证券	001322	箭牌家居	网下申购	914	11,589.52
中信证券	688432	有研硅	网下申购	6,494	64,355.54
中信证券	688141	杰华特	网下申购	2,486	95,114.36
中信证券	688525	佰维存储	网下申购	3,630	50,783.70

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

于 2023 年 12 月 31 日，本基金未持有托管人或其他关联方发行证券。于上年度可比期末 2022 年 12 月 31 日，本基金未持有托管人或其他关联方发行证券。

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（2023 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
301487	盟固利	2023 年 8 月 1 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	5.32	40.96	867	4,612.44	35,512.32	-
301348	蓝箭电子	2023 年 8 月 1 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	18.08	44.57	443	8,009.44	19,744.51	-
301421	波长光电	2023 年 8 月 16 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	29.38	59.37	294	8,637.72	17,454.78	-

				限							
301526	国际复材	2023 年 12 月 19 日	上市后六个月	新股锁定 期流 通受 限	2.66	4.45	3,669	9,759.54	16,327.05	-	
301381	赛维时代	2023 年 7 月 5 日	上市后六个月	新股锁定 期流 通受 限	20.45	29.69	497	10,163.65	14,755.93	-	
301510	固高科技	2023 年 8 月 4 日	上市后六个月	新股锁定 期流 通受 限	12.00	35.01	396	4,752.00	13,863.96	-	
301558	三态股份	2023 年 9 月 21 日	上市后六个月	新股锁定 期流 通受 限	7.33	13.40	992	7,271.36	13,292.80	-	
688549	中巨芯	2023 年 8 月 30 日	上市后六个月	新股锁定 期流 通受 限	5.18	8.09	1,610	8,339.80	13,024.90	-	
301172	君逸数码	2023 年 7 月 19 日	上市后六个月	新股锁定 期流 通受 限	31.33	38.16	341	10,683.53	13,012.56	-	
301566	达利凯普	2023 年 12 月 22 日	上市后六个月	新股锁定 期流 通受 限	8.90	22.14	576	5,126.40	12,752.64	-	
688627	精智达	2023 年 7 月 11 日	上市后六个月	新股锁定 期流 通受 限	46.77	87.72	139	6,501.03	12,193.08	-	
301370	国科恒泰	2023 年 7 月 3 日	上市后六个月	新股锁定 期流	13.39	16.01	753	10,082.67	12,055.53	-	

				通受限							
688548	广钢气体	2023 年 8 月 8 日	上市后六个月	新股锁定 定期流 通受限	9.87	12.75	931	9,188.97	11,870.25	-	
688592	司南导航	2023 年 8 月 7 日	上市后六个月	新股锁定 定期流 通受限	50.50	50.53	216	10,908.00	10,914.48	-	
688582	芯动联科	2023 年 6 月 21 日	上市后六个月	新股锁定 定期流 通受限	26.74	38.67	280	7,487.20	10,827.60	-	
301499	维科精密	2023 年 7 月 13 日	上市后六个月	新股锁定 定期流 通受限	19.50	28.93	371	7,234.50	10,733.03	-	
301291	明阳电气	2023 年 6 月 21 日	上市后六个月	新股锁定 定期流 通受限	38.13	28.36	365	13,917.45	10,351.40	-	
688563	航材股份	2023 年 7 月 12 日	上市后六个月	新股锁定 定期流 通受限	78.99	60.49	170	13,428.30	10,283.30	-	
688603	天承科技	2023 年 6 月 30 日	上市后六个月	新股锁定 定期流 通受限	55.00	74.14	136	7,480.00	10,083.04	-	
688653	康希通信	2023 年 11 月 10 日	上市后六个月	新股锁定 定期流 通受限	10.50	15.99	616	6,468.00	9,849.84	-	
688652	京仪装备	2023 年 11 月 22 日	上市后六个月	新股锁定	31.95	52.25	188	6,006.60	9,823.00	-	

		日		期流 通受 限							
301507	民生 健康	2023 年 8 月 24 日	上市 后 六 个 月	新 股 锁 定 期 流 通 受 限	10.00	15.85	610	6,100.00	9,668.50	-	
301413	安培 龙	2023 年 12 月 11 日	上市 后 六 个 月	新 股 锁 定 期 流 通 受 限	33.25	58.19	164	5,453.00	9,543.16	-	
301516	中远 通	2023 年 12 月 1 日	上市 后 六 个 月	新 股 锁 定 期 流 通 受 限	6.87	15.51	604	4,149.48	9,368.04	-	
301251	威尔 高	2023 年 8 月 30 日	上市 后 六 个 月	新 股 锁 定 期 流 通 受 限	28.88	34.59	257	7,422.16	8,889.63	-	
301509	金凯 生科	2023 年 7 月 26 日	上市 后 六 个 月	新 股 锁 定 期 流 通 受 限	56.56	62.23	141	7,974.96	8,774.43	-	
301508	中机 认检	2023 年 11 月 23 日	上市 后 六 个 月	新 股 锁 定 期 流 通 受 限	16.82	26.68	327	5,500.14	8,724.36	-	
688702	盛科 通信	2023 年 9 月 6 日	上市 后 六 个 月	新 股 锁 定 期 流 通 受 限	42.66	48.18	179	7,636.14	8,624.22	-	
301292	海科 新源	2023 年 6 月 29 日	上市 后 六 个 月	新 股 锁 定 期 流 通 受 限	19.99	19.35	435	8,695.65	8,417.25	-	
688610	埃科	2023 年	上市 后	新 股	73.33	51.00	164	12,026.12	8,364.00	-	

	光电	7月10日	六个月	锁定期流通受限						
603296	华勤技术	2023年8月1日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	80.80	77.75	107	8,645.60	8,319.25	-
688720	艾森股份	2023年11月29日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	28.03	49.84	165	4,624.95	8,223.60	-
688573	信宇人	2023年8月9日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	23.68	28.80	285	6,748.80	8,208.00	-
301489	思泉新材	2023年10月16日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	41.66	64.11	128	5,332.48	8,206.08	-
688651	盛邦安全	2023年7月19日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	39.90	46.05	178	7,102.20	8,196.90	-
301578	辰奕智能	2023年12月21日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	48.94	68.32	118	5,774.92	8,061.76	-
301498	乖宝宠物	2023年8月9日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	39.99	38.81	207	8,277.93	8,033.67	-
301272	英华特	2023年7月6日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	51.39	53.38	149	7,657.11	7,953.62	-

301486	致尚科技	2023 年 6 月 30 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	57.66	47.25	167	9,629.22	7,890.75	-
301261	恒工精密	2023 年 6 月 29 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	36.90	50.85	155	5,719.50	7,881.75	-
688671	碧兴物联	2023 年 8 月 2 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	36.12	34.30	226	8,163.12	7,751.80	-
301329	信音电子	2023 年 7 月 5 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	21.00	22.23	344	7,224.00	7,647.12	-
301517	陕西华达	2023 年 10 月 9 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	26.87	43.69	175	4,702.25	7,645.75	-
301511	德福科技	2023 年 8 月 8 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	28.00	22.67	337	9,436.00	7,639.79	-
301528	多浦乐	2023 年 8 月 17 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	71.80	68.91	109	7,826.20	7,511.19	-
301568	思泰克	2023 年 11 月 21 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	23.23	35.58	211	4,901.53	7,507.38	-
301533	威马农机	2023 年 8 月 7 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	29.50	33.16	225	6,637.50	7,461.00	-

				限							
301469	恒达新材	2023 年 8 月 10 日	上市后六个月	新股锁定 期流 通受 限	36.58	33.09	224	8,193.92	7,412.16	-	
301459	丰茂股份	2023 年 12 月 6 日	上市后六个月	新股锁定 期流 通受 限	31.90	39.84	186	5,933.40	7,410.24	-	
301468	博盈特焊	2023 年 7 月 12 日	上市后六个月	新股锁定 期流 通受 限	47.58	30.22	245	11,657.10	7,403.90	-	
301550	斯菱股份	2023 年 9 月 6 日	上市后六个月	新股锁定 期流 通受 限	37.56	43.57	168	6,310.08	7,319.76	-	
301555	惠柏新材	2023 年 10 月 24 日	上市后六个月	新股锁定 期流 通受 限	22.88	32.44	224	5,125.12	7,266.56	-	
688716	中研股份	2023 年 9 月 13 日	上市后六个月	新股锁定 期流 通受 限	29.66	36.39	198	5,872.68	7,205.22	-	
601096	宏盛华源	2023 年 12 月 15 日	上市后六个月	新股锁定 期流 通受 限	1.70	4.06	1,768	3,005.60	7,178.08	-	
301519	舜禹股份	2023 年 7 月 19 日	上市后六个月	新股锁定 期流 通受 限	20.93	20.21	354	7,409.22	7,154.34	-	
301518	长华化学	2023 年 7 月 26 日	上市后六个月	新股锁定 期流	25.75	23.01	305	7,853.75	7,018.05	-	

				通受限							
688602	康鹏科技	2023 年 7 月 13 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	8.66	11.06	634	5,490.44	7,012.04	-	
301505	苏州规划	2023 年 7 月 12 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	26.35	35.81	194	5,111.90	6,947.14	-	
301202	朗威股份	2023 年 6 月 28 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	25.82	31.80	216	5,577.12	6,868.80	-	
688638	誉辰智能	2023 年 7 月 4 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	83.90	59.68	115	9,648.50	6,863.20	-	
688719	爱科赛博	2023 年 9 月 20 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	69.98	60.10	114	7,977.72	6,851.40	-	
301393	昊帆生物	2023 年 7 月 5 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	67.68	59.37	112	7,580.16	6,649.44	-	
688648	中邮科技	2023 年 11 月 6 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	15.18	21.43	303	4,599.54	6,493.29	-	
301418	协昌科技	2023 年 8 月 10 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	51.88	50.20	129	6,692.52	6,475.80	-	
301525	儒竞科技	2023 年 8 月 23 日	上市后六个月	新股锁定	99.57	81.46	79	7,866.03	6,435.34	-	

		日		期流 通受 限							
301529	福赛 科技	2023 年 8 月 31 日	上市后 六个月	新股 锁定 期流 通受 限	36.60	37.88	168	6,148.80	6,363.84	-	
688693	锆威 特	2023 年 8 月 10 日	上市后 六个月	新股 锁定 期流 通受 限	40.83	43.41	145	5,920.35	6,294.45	-	
301456	盘古 智能	2023 年 7 月 6 日	上市后 六个月	新股 锁定 期流 通受 限	37.96	30.39	203	7,705.88	6,169.17	-	
301500	飞南 资源	2023 年 9 月 13 日	上市后 六个月	新股 锁定 期流 通受 限	23.97	20.89	295	7,071.15	6,162.55	-	
301559	中集 环科	2023 年 9 月 26 日	上市后 六个月	新股 锁定 期流 通受 限	24.22	18.24	316	7,653.52	5,763.84	-	
301520	万邦 医药	2023 年 9 月 18 日	上市后 六个月	新股 锁定 期流 通受 限	67.88	52.74	106	7,195.28	5,590.44	-	
001378	德冠 新材	2023 年 10 月 23 日	上市后 六个月	新股 锁定 期流 通受 限	31.68	31.27	173	5,480.64	5,409.71	-	
301548	崇德 科技	2023 年 9 月 11 日	上市后 六个月	新股 锁定 期流 通受 限	66.80	58.99	91	6,078.80	5,368.09	-	
301515	港通	2023 年	上市后	新股	31.16	28.27	186	5,795.76	5,258.22	-	

	医疗	7月13日	六个月	锁定期流通受限							
688612	威迈斯	2023年7月19日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	47.29	37.97	135	6,384.15	5,125.95	-	
688657	浩辰软件	2023年9月25日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	103.40	78.23	65	6,721.00	5,084.95	-	
301371	敷尔佳	2023年7月24日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	55.68	37.58	121	6,737.28	4,547.18	-	
603270	金帝股份	2023年8月25日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	21.77	29.58	149	3,243.73	4,407.42	-	
601083	锦江航运	2023年11月28日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	11.25	11.07	381	4,286.25	4,217.67	-	
688450	光格科技	2023年7月17日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	53.09	36.42	111	5,892.99	4,042.62	-	
603004	鼎龙科技	2023年12月20日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	16.80	31.19	126	2,116.80	3,929.94	-	
001306	夏厦精密	2023年11月9日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	53.63	75.36	51	2,735.13	3,843.36	-	

001239	永达股份	2023 年 12 月 4 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	12.05	19.92	189	2,277.45	3,764.88	-
603273	天元智能	2023 年 10 月 16 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	9.50	18.97	178	1,691.00	3,376.66	-
603275	众辰科技	2023 年 8 月 16 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	49.97	39.70	85	4,247.45	3,374.50	-
603062	麦加芯彩	2023 年 10 月 31 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	58.08	57.81	57	3,310.56	3,295.17	-
603193	润本股份	2023 年 10 月 9 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	17.38	16.66	190	3,302.20	3,165.40	-
603107	上海汽配	2023 年 10 月 25 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	14.23	18.19	174	2,476.02	3,165.06	-
603119	浙江荣泰	2023 年 7 月 21 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	15.32	23.87	131	2,006.92	3,126.97	-
001358	兴欣新材	2023 年 12 月 14 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	41.00	44.16	70	2,870.00	3,091.20	-
603373	安邦护卫	2023 年 12 月 13 日	上市后六个月	新股锁定期流通受限	19.10	34.75	88	1,680.80	3,058.00	-

				限							
603276	恒兴新材	2023 年 9 月 18 日	上市后六个月	新股锁定 期流通 受限	25.73	24.88	117	3,010.41	2,910.96	-	
603075	热威股份	2023 年 9 月 1 日	上市后六个月	新股锁定 期流通 受限	23.10	23.31	113	2,610.30	2,634.03	-	
603231	索宝蛋白	2023 年 12 月 6 日	上市后六个月	新股锁定 期流通 受限	21.29	21.53	100	2,129.00	2,153.00	-	

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 2023 年 12 月 31 日止,本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 5,239,928.83 元,于 2024 年 1 月 2 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付的合规风险、操作风险等风险进行管理。从风险监控层面，公司督察长、风险管理部及监察稽核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之内。

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 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
A-1	-	-

A-1 以下	-	-
未评级	11,634,716.16	10,569,180.54
合计	11,634,716.16	10,569,180.54

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

本基金本报告期末及上年度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

本基金本报告期末及上年度末未持有同业存单。

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 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
AAA	-	-
AAA 以下	-	-
未评级	-	-
合计	-	-

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

本基金本报告期末及上年度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

本基金本报告期末及上年度末未持有同业存单。

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 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	431,026.87	-	-	-	431,026.87
结算备付金	733,142.29	-	-	-	733,142.29
存出保证金	101,206.79	-	-	-	101,206.79
交易性金融资产	11,634,716.16	-	-	206,816,438.02	218,451,154.18
应收清算款	-	-	-	1,982,340.71	1,982,340.71
应收申购款	-	-	-	543,490.44	543,490.44
资产总计	12,900,092.11	-	-	209,342,269.17	222,242,361.28
负债					
卖出回购金融资产款	5,239,928.83	-	-	-	5,239,928.83
应付清算款	-	-	-	1,986,792.20	1,986,792.20
应付赎回款	-	-	-	394,428.66	394,428.66
应付管理人报酬	-	-	-	73,666.45	73,666.45
应付托管费	-	-	-	18,416.61	18,416.61
应付销售服务费	-	-	-	19,202.99	19,202.99
应交税费	-	-	-	13.75	13.75
其他负债	-	-	-	424,308.09	424,308.09
负债总计	5,239,928.83	-	-	2,916,828.75	8,156,757.58
利率敏感度缺口	7,660,163.28	-	-	206,425,440.42	214,085,603.70
上年度末 2022 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	503,743.24	-	-	-	503,743.24
结算备付金	427,181.84	-	-	-	427,181.84
存出保证金	71,383.76	-	-	-	71,383.76
交易性金融资产	10,569,180.54	-	-	184,906,919.41	195,476,099.95
应收清算款	-	-	-	925,107.66	925,107.66
应收申购款	-	-	-	3,125,361.07	3,125,361.07
资产总计	11,571,489.38	-	-	188,957,388.14	200,528,877.52
负债					
卖出回购金融资产款	3,099,879.90	-	-	-	3,099,879.90
应付清算款	-	-	-	772,054.73	772,054.73
应付赎回款	-	-	-	321,419.03	321,419.03
应付管理人报酬	-	-	-	66,179.24	66,179.24
应付托管费	-	-	-	16,544.79	16,544.79
应付销售服务费	-	-	-	23,119.55	23,119.55
应交税费	-	-	-	69.89	69.89
其他负债	-	-	-	380,529.61	380,529.61

负债总计	3,099,879.90	-	-	1,579,916.84	4,679,796.74
利率敏感度缺口	8,471,609.48	-	-	187,377,471.30	195,849,080.78

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（2023 年 12 月 31 日）	上年度末（2022 年 12 月 31 日）
	市场利率上升 25 个基点	-10,402.87	-2,086.90
	市场利率下降 25 个基点	10,428.14	2,089.93

7.4.13.4.2 外汇风险

本基金本报告期末未持有外币计价的资产和负债，因此无重大外汇风险。

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 2023 年 12 月 31 日		上年度末 2022 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	206,816,438.02	96.60	184,906,919.41	94.41
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	206,816,438.02	96.60	184,906,919.41	94.41

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（2023 年 12 月 31 日）	上年度末（2022 年 12 月 31 日）
	市场基准上升 5%	9,332,646.36	7,681,190.15
市场基准下降 5%	-9,332,646.36	-7,681,190.15	

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 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 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
第一层次	206,062,539.03	184,573,981.05
第二层次	11,634,716.16	10,569,180.54
第三层次	753,898.99	332,938.36
合计	218,451,154.18	195,476,099.95

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于公开市场交易的证券等投资，若出现交易不活跃（包括重大事项停牌、境内股票涨跌停等

导致的交易不活跃) 和非公开发行等情况, 本基金不会于交易不活跃期间及限售期间将相关投资的公允价值列入第一层次, 并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次, 确定相关投资的公允价值应属第二层次或第三层次。本基金政策以导致各层次之间转换的事项发生日作为确定金融工具公允价值层次之间转换的时点。

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 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	-	332,938.36	332,938.36
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	1,591,266.99	1,591,266.99
转出第三层次	-	1,700,876.56	1,700,876.56
当期利得或损失总额	-	530,570.20	530,570.20
其中: 计入损益的利得或损失	-	530,570.20	530,570.20
计入其他综合收益的利得或损失(若有)	-	-	-
期末余额	-	753,898.99	753,898.99
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	-	143,795.01	143,795.01
项目	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 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	-	692,837.67	692,837.67
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	1,407,900.42	1,407,900.42
转出第三层次	-	1,851,516.98	1,851,516.98
当期利得或损失总额	-	83,717.25	83,717.25
其中: 计入损益的利	-	83,717.25	83,717.25

得或损失			
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	332,938.36	332,938.36
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	-	-23,910.24	-23,910.24

注：第三层次的交易性金融资产均为证券交易所上市交易但尚在限售期内的股票投资。第三层次转出的交易性金融资产均为限售期结束可正常交易的股票投资。计入损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动损益、投资收益等项目。

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
限售期股票	753,898.99	平均价格亚式期权模型	预期波动率	14.62%~219.88%	负相关
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
限售期股票	332,938.36	平均价格亚式期权模型	预期波动率	20.63%~247.56%	负相关

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末及上年度末均未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

本财务报表已于 2024 年 3 月 27 日经本基金的基金管理人批准。

§ 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	206,816,438.02	93.06
	其中：股票	206,816,438.02	93.06
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	11,634,716.16	5.24
	其中：债券	11,634,716.16	5.24
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	1,164,169.16	0.52
8	其他各项资产	2,627,037.94	1.18
9	合计	222,242,361.28	100.00

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	-	-
B	采矿业	13,633,684.00	6.37
C	制造业	148,418,295.03	69.33
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	5,992,601.00	2.80
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	1,059,220.00	0.49
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	1,639,680.00	0.77
J	金融业	31,617,179.00	14.77
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	3,701,880.00	1.73
R	文化、体育和娱乐业	-	-

S	综合	-	-
	合计	206,062,539.03	96.25

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	643,184.15	0.30
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	40,104.26	0.02
G	交通运输、仓储和邮政业	4,217.67	0.00
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	34,918.63	0.02
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	3,058.00	0.00
M	科学研究和技术服务业	21,261.94	0.01
N	水利、环境和公共设施管理业	7,154.34	0.00
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	753,898.99	0.35

8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通标的股票。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细

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	600519	贵州茅台	11,900	20,539,400.00	9.59
2	300750	宁德时代	94,900	15,493,374.00	7.24
3	000333	美的集团	243,500	13,302,405.00	6.21
4	000858	五粮液	87,200	12,235,032.00	5.72
5	300760	迈瑞医疗	33,900	9,851,340.00	4.60
6	600887	伊利股份	362,300	9,691,525.00	4.53

7	002594	比亚迪	47,500	9,405,000.00	4.39
8	600309	万华化学	107,100	8,227,422.00	3.84
9	600919	江苏银行	1,123,300	7,514,877.00	3.51
10	000651	格力电器	230,600	7,418,402.00	3.47
11	601288	农业银行	1,772,100	6,450,444.00	3.01
12	000725	京东方 A	1,642,500	6,405,750.00	2.99
13	002415	海康威视	154,100	5,350,352.00	2.50
14	600028	中国石化	801,600	4,472,928.00	2.09
15	600809	山西汾酒	16,905	3,900,490.65	1.82
16	600436	片仔癀	16,000	3,871,840.00	1.81
17	300015	爱尔眼科	234,000	3,701,880.00	1.73
18	000792	盐湖股份	229,900	3,666,905.00	1.71
19	601985	中国核电	459,500	3,446,250.00	1.61
20	601225	陕西煤业	163,100	3,407,159.00	1.59
21	601229	上海银行	525,400	3,136,638.00	1.47
22	601211	国泰君安	198,300	2,950,704.00	1.38
23	600690	海尔智家	136,000	2,856,000.00	1.33
24	601857	中国石油	383,500	2,707,510.00	1.26
25	601688	华泰证券	191,200	2,667,240.00	1.25
26	002142	宁波银行	127,400	2,562,014.00	1.20
27	600760	中航沈飞	50,240	2,119,123.20	0.99
28	601818	光大银行	695,300	2,016,370.00	0.94
29	600926	杭州银行	198,000	1,981,980.00	0.93
30	002311	海大集团	40,000	1,796,400.00	0.84
31	600886	国投电力	132,500	1,746,350.00	0.82
32	300408	三环集团	55,900	1,646,255.00	0.77
33	600845	宝信软件	33,600	1,639,680.00	0.77
34	601916	浙商银行	610,100	1,537,452.00	0.72
35	600085	同仁堂	27,200	1,460,640.00	0.68
36	600938	中国海油	68,500	1,436,445.00	0.67
37	600989	宝丰能源	92,100	1,360,317.00	0.64
38	600489	中金黄金	132,400	1,318,704.00	0.62
39	600426	华鲁恒升	47,200	1,302,248.00	0.61
40	000596	古井贡酒	5,400	1,257,120.00	0.59
41	300316	晶盛机电	28,000	1,234,520.00	0.58
42	002648	卫星化学	73,800	1,088,550.00	0.51
43	601021	春秋航空	21,100	1,059,220.00	0.49
44	688303	大全能源	28,254	835,470.78	0.39
45	600025	华能水电	92,700	800,001.00	0.37
46	601838	成都银行	71,000	799,460.00	0.37
47	605499	东鹏饮料	3,900	711,789.00	0.33
48	603195	公牛集团	7,276	695,949.40	0.33
49	603899	晨光股份	18,500	694,675.00	0.32

50	601808	中海油服	19,900	290,938.00	0.14
----	--------	------	--------	------------	------

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	301487	盟固利	867	35,512.32	0.02
2	301348	蓝箭电子	443	19,744.51	0.01
3	301421	波长光电	294	17,454.78	0.01
4	301526	国际复材	3,669	16,327.05	0.01
5	301381	赛维时代	497	14,755.93	0.01
6	301510	固高科技	396	13,863.96	0.01
7	301558	三态股份	992	13,292.80	0.01
8	688549	中巨芯	1,610	13,024.90	0.01
9	301172	君逸数码	341	13,012.56	0.01
10	301566	达利凯普	576	12,752.64	0.01
11	688627	精智达	139	12,193.08	0.01
12	301370	国科恒泰	753	12,055.53	0.01
13	688548	广钢气体	931	11,870.25	0.01
14	688592	司南导航	216	10,914.48	0.01
15	688582	芯动联科	280	10,827.60	0.01
16	301499	维科精密	371	10,733.03	0.01
17	301291	明阳电气	365	10,351.40	0.00
18	688563	航材股份	170	10,283.30	0.00
19	688603	天承科技	136	10,083.04	0.00
20	688653	康希通信	616	9,849.84	0.00
21	688652	京仪装备	188	9,823.00	0.00
22	301507	民生健康	610	9,668.50	0.00
23	301413	安培龙	164	9,543.16	0.00
24	301516	中远通	604	9,368.04	0.00
25	301251	威尔高	257	8,889.63	0.00
26	301509	金凯生科	141	8,774.43	0.00
27	301508	中机认检	327	8,724.36	0.00
28	688702	盛科通信	179	8,624.22	0.00
29	301292	海科新源	435	8,417.25	0.00
30	688610	埃科光电	164	8,364.00	0.00
31	603296	华勤技术	107	8,319.25	0.00
32	688720	艾森股份	165	8,223.60	0.00
33	688573	信宇人	285	8,208.00	0.00
34	301489	思泉新材	128	8,206.08	0.00
35	688651	盛邦安全	178	8,196.90	0.00
36	301578	辰奕智能	118	8,061.76	0.00

37	301498	乖宝宠物	207	8,033.67	0.00
38	301272	英华特	149	7,953.62	0.00
39	301486	致尚科技	167	7,890.75	0.00
40	301261	恒工精密	155	7,881.75	0.00
41	688671	碧兴物联	226	7,751.80	0.00
42	301329	信音电子	344	7,647.12	0.00
43	301517	陕西华达	175	7,645.75	0.00
44	301511	德福科技	337	7,639.79	0.00
45	301528	多浦乐	109	7,511.19	0.00
46	301568	思泰克	211	7,507.38	0.00
47	301533	威马农机	225	7,461.00	0.00
48	301469	恒达新材	224	7,412.16	0.00
49	301459	丰茂股份	186	7,410.24	0.00
50	301468	博盈特焊	245	7,403.90	0.00
51	301550	斯菱股份	168	7,319.76	0.00
52	301555	惠柏新材	224	7,266.56	0.00
53	688716	中研股份	198	7,205.22	0.00
54	601096	宏盛华源	1,768	7,178.08	0.00
55	301519	舜禹股份	354	7,154.34	0.00
56	301518	长华化学	305	7,018.05	0.00
57	688602	康鹏科技	634	7,012.04	0.00
58	301505	苏州规划	194	6,947.14	0.00
59	301202	朗威股份	216	6,868.80	0.00
60	688638	誉辰智能	115	6,863.20	0.00
61	688719	爱科赛博	114	6,851.40	0.00
62	301393	昊帆生物	112	6,649.44	0.00
63	688648	中邮科技	303	6,493.29	0.00
64	301418	协昌科技	129	6,475.80	0.00
65	301525	儒竞科技	79	6,435.34	0.00
66	301529	福赛科技	168	6,363.84	0.00
67	688693	锆威特	145	6,294.45	0.00
68	301456	盘古智能	203	6,169.17	0.00
69	301500	飞南资源	295	6,162.55	0.00
70	301559	中集环科	316	5,763.84	0.00
71	301520	万邦医药	106	5,590.44	0.00
72	001378	德冠新材	173	5,409.71	0.00
73	301548	崇德科技	91	5,368.09	0.00
74	301515	港通医疗	186	5,258.22	0.00
75	688612	威迈斯	135	5,125.95	0.00
76	688657	浩辰软件	65	5,084.95	0.00
77	301371	敷尔佳	121	4,547.18	0.00
78	603270	金帝股份	149	4,407.42	0.00
79	601083	锦江航运	381	4,217.67	0.00

80	688450	光格科技	111	4,042.62	0.00
81	603004	鼎龙科技	126	3,929.94	0.00
82	001306	夏厦精密	51	3,843.36	0.00
83	001239	永达股份	189	3,764.88	0.00
84	603273	天元智能	178	3,376.66	0.00
85	603275	众辰科技	85	3,374.50	0.00
86	603062	麦加芯彩	57	3,295.17	0.00
87	603193	润本股份	190	3,165.40	0.00
88	603107	上海汽配	174	3,165.06	0.00
89	603119	浙江荣泰	131	3,126.97	0.00
90	001358	兴欣新材	70	3,091.20	0.00
91	603373	安邦护卫	88	3,058.00	0.00
92	603276	恒兴新材	117	2,910.96	0.00
93	603075	热威股份	113	2,634.03	0.00
94	603231	索宝蛋白	100	2,153.00	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	600519	贵州茅台	22,911,650.00	11.70
2	000333	美的集团	22,582,049.00	11.53
3	000858	五粮液	17,933,300.84	9.16
4	600036	招商银行	17,356,667.00	8.86
5	002594	比亚迪	17,092,168.00	8.73
6	300750	宁德时代	17,069,137.40	8.72
7	601012	隆基绿能	15,396,309.68	7.86
8	300760	迈瑞医疗	13,372,169.00	6.83
9	600900	长江电力	12,872,250.00	6.57
10	000651	格力电器	12,510,943.00	6.39
11	600887	伊利股份	12,158,547.00	6.21
12	600309	万华化学	11,788,221.00	6.02
13	600919	江苏银行	9,814,305.80	5.01
14	000568	泸州老窖	9,392,433.00	4.80
15	600809	山西汾酒	9,260,868.60	4.73
16	601601	中国太保	8,236,809.00	4.21
17	002352	顺丰控股	7,453,581.00	3.81
18	002415	海康威视	7,008,596.00	3.58
19	601288	农业银行	6,985,969.00	3.57
20	601166	兴业银行	6,961,092.00	3.55

21	000725	京东方 A	6,927,689.00	3.54
22	601225	陕西煤业	6,875,514.00	3.51
23	002142	宁波银行	6,578,186.00	3.36
24	600050	中国联通	6,273,161.00	3.20
25	600438	通威股份	6,128,187.00	3.13
26	600436	片仔癀	5,623,413.00	2.87
27	600089	特变电工	5,276,760.02	2.69
28	601668	中国建筑	4,986,258.00	2.55
29	601728	中国电信	4,858,005.00	2.48
30	601398	工商银行	4,805,323.00	2.45
31	600028	中国石化	4,719,375.00	2.41
32	600941	中国移动	4,689,388.00	2.39
33	002304	洋河股份	4,656,411.00	2.38
34	601919	中远海控	4,468,314.00	2.28
35	601088	中国神华	4,320,316.00	2.21
36	002311	海大集团	4,061,283.00	2.07
37	300015	爱尔眼科	4,056,231.01	2.07
38	000792	盐湖股份	4,053,802.00	2.07
39	000001	平安银行	4,005,490.00	2.05

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

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	600036	招商银行	25,922,689.00	13.24
2	601012	隆基绿能	21,215,632.16	10.83
3	600519	贵州茅台	20,847,308.00	10.64
4	000568	泸州老窖	17,698,308.00	9.04
5	601166	兴业银行	13,596,303.00	6.94
6	600900	长江电力	12,831,322.00	6.55
7	600050	中国联通	12,787,038.00	6.53
8	300760	迈瑞医疗	11,572,182.00	5.91
9	002352	顺丰控股	11,111,047.00	5.67
10	601398	工商银行	10,918,902.00	5.58
11	601668	中国建筑	10,905,685.40	5.57
12	600809	山西汾酒	10,317,527.00	5.27
13	600089	特变电工	9,279,055.40	4.74
14	688981	中芯国际	9,079,337.31	4.64
15	601088	中国神华	8,998,555.00	4.59
16	601919	中远海控	8,453,066.00	4.32
17	000333	美的集团	8,231,998.00	4.20
18	600941	中国移动	7,949,204.00	4.06

19	002304	洋河股份	7,573,196.00	3.87
20	000001	平安银行	7,249,976.00	3.70
21	002027	分众传媒	6,772,253.00	3.46
22	601225	陕西煤业	6,719,473.00	3.43
23	601601	中国太保	6,658,924.00	3.40
24	600660	福耀玻璃	5,568,345.00	2.84
25	002142	宁波银行	5,407,565.23	2.76
26	600436	片仔癀	5,405,266.00	2.76
27	600438	通威股份	4,763,038.33	2.43
28	600919	江苏银行	4,506,137.00	2.30
29	002594	比亚迪	4,439,859.00	2.27
30	601728	中国电信	4,137,993.00	2.11
31	002311	海大集团	4,095,214.00	2.09
32	000651	格力电器	4,084,986.00	2.09

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	493,785,278.68
卖出股票收入（成交）总额	439,653,298.99

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	11,634,716.16	5.43
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）	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	11,634,716.16	5.43

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	019703	23 国债 10	43,000	4,361,048.22	2.04
2	019709	23 国债 16	43,000	4,322,501.37	2.02
3	019694	23 国债 01	25,000	2,548,572.60	1.19
4	019727	23 国债 24	4,000	402,593.97	0.19
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 本基金投资股指期货的投资政策

本报告期内，本基金未参与股指期货投资。

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

本报告期内，本基金未参与国债期货投资。

8.11.2 本期国债期货投资评价

本报告期内，本基金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

本基金投资的前十名证券的发行主体中，江苏银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到国家金融监督管理总局江苏监管局、央行、中国银行间市场交易商协会的处罚。本基金对上述主体发行的相关证券的投资决策程序符合相关法律法规及基金合同的要求。除上述主体外，本基金投资的其他前十名证券的发行主体本期没有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。

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	101,206.79
2	应收清算款	1,982,340.71
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	543,490.44
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	2,627,037.94

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

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

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

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	301487	盟固利	35,512.32	0.02	新股流通受限
2	301348	蓝箭电子	19,744.51	0.01	新股流通受限
3	301421	波长光电	17,454.78	0.01	新股流通受限
4	301526	国际复材	16,327.05	0.01	新股流通受限
5	301381	赛维时代	14,755.93	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，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
鹏扬沪深 300 质量低波 A	4,043	48,615.10	83,288,164.13	42.37%	113,262,668.41	57.63%
鹏扬沪深 300 质量低波 C	4,399	11,456.85	14,852,517.16	29.47%	35,546,173.45	70.53%
合计	8,442	29,252.49	98,140,681.29	39.74%	148,808,841.86	60.26%

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	鹏扬沪深 300 质量低波 A	4,884,899.71	2.4853%
	鹏扬沪深 300 质量低波 C	292,863.47	0.5811%
	合计	5,177,763.18	2.0967%

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、基金投资和研发部门负责人持有本开放式基金	鹏扬沪深 300 质量低波 A	>100
	鹏扬沪深 300 质量低波 C	0
	合计	>100
本基金基金经理持有本开放式基金	鹏扬沪深 300 质量低波 A	10~50
	鹏扬沪深 300 质量低波 C	0
	合计	10~50

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	鹏扬沪深 300 质量低波 A	鹏扬沪深 300 质量低波 C
----	-----------------	-----------------

基金合同生效日（2021 年 5 月 25 日）基金份额总额	215,127,828.17	114,642,940.41
本报告期期初基金份额总额	128,851,187.09	76,379,056.56
本报告期基金总申购份额	252,853,821.33	221,355,735.49
减：本报告期基金总赎回份额	185,154,175.88	247,336,101.44
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-	-
本报告期期末基金份额总额	196,550,832.54	50,398,690.61

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：

本报告期内基金管理人无重大人事变动。

2、基金托管人托管部门：

本报告期内，无重大人事变动。

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安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)的报酬为人民币 55,000.00 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

11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内未发生公司和董事、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。

11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内托管人及其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	
中信建投	3	919,038,290.50	100.00%	672,904.98	100.00%	-

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。经公司批准后被选择的证券经营机构签订协议。

(3)本基金本报告期内无新增或剔除的交易单元。

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		基金交易	
	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	成交金额	占当期基金成交总额的比例
中信建投	44,157,724.30	100.00%	1,315,436.00	100.00%	-	-	-	-

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	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023年1月19日
2	鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金 2022 年第 4 季度报告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023年1月20日
3	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023年1月20日
4	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金	证监会指定报刊及网	2023年1月21日

	投资关联方承销期内承销证券的公告	站、公司官网	
5	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 2 月 3 日
6	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	2023 年 2 月 6 日
7	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分基金参与天天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	2023 年 2 月 8 日
8	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 2 月 24 日
9	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 2 月 25 日
10	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 3 月 3 日
11	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 3 月 11 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	2023 年 3 月 13 日
13	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	2023 年 3 月 21 日
14	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 3 月 23 日
15	鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金 2022 年年度报告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 3 月 29 日
16	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 3 月 30 日
17	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 3 月 31 日
18	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 4 月 1 日
19	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 4 月 13 日
20	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 4 月 15 日
21	鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金 2023 年第 1 季度报告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 4 月 22 日
22	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分基金参与万得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	2023 年 4 月 25 日
23	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 4 月 27 日

24	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	2023 年 5 月 8 日
25	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 5 月 10 日
26	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 5 月 13 日
27	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 5 月 17 日
28	鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金（C 份额）基金产品资料概要（更新）	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 5 月 25 日
29	鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金更新的招募说明书(2023 年第 1 号)	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 5 月 25 日
30	鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金（A 份额）基金产品资料概要（更新）	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 5 月 25 日
31	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 5 月 27 日
32	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 5 月 31 日
33	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分基金参与浙江同花顺基金销售有限公司费率优惠活动的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 6 月 9 日
34	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 6 月 10 日
35	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 6 月 17 日
36	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 6 月 21 日
37	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 6 月 22 日
38	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分基金参与上海好买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	2023 年 6 月 28 日
39	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 7 月 1 日
40	鹏扬基金管理有限公司关于暂停浦领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	2023 年 7 月 3 日
41	鹏扬基金管理有限公司关于暂停凤凰金信（海口）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	2023 年 7 月 3 日

42	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分基金参与深圳前海微众银行股份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	2023 年 7 月 6 日
43	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 7 月 13 日
44	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 7 月 14 日
45	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 7 月 15 日
46	鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金 2023 年第 2 季度报告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 7 月 19 日
47	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分基金参与深圳市前海排排网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	2023 年 7 月 19 日
48	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 7 月 19 日
49	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 7 月 26 日
50	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	2023 年 7 月 27 日
51	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 7 月 28 日
52	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分基金参与阳光人寿保险股份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	2023 年 7 月 28 日
53	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 8 月 3 日
54	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 8 月 5 日
55	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 8 月 12 日
56	鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金 2023 年中期报告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 8 月 30 日
57	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 9 月 2 日
58	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分基金参与华瑞保险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	2023 年 9 月 6 日
59	鹏扬基金管理有限公司关于终止凤凰金信（海口）基金销售有限公司相关销售业务的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 9 月 9 日
60	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	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 9 月 12 日

	公告		
61	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	2023 年 9 月 14 日
62	鹏扬基金管理有限公司关于开通上海浦东发展银行股份有限公司借记卡电子交易业务的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 9 月 14 日
63	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分基金参与蚂蚁（杭州）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	2023 年 9 月 15 日
64	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	2023 年 9 月 22 日
65	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 9 月 23 日
66	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 9 月 27 日
67	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 9 月 28 日
68	鹏扬基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 10 月 11 日
69	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	2023 年 10 月 12 日
70	鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金 2023 年第 3 季度报告	证监会指定报刊及网站、公司官网	2023 年 10 月 25 日
71	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	2023 年 12 月 1 日
72	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分基金参与嘉实财富管理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	2023 年 12 月 18 日
73	鹏扬基金管理有限公司关于旗下部分基金参与嘉实财富管理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	2023 年 12 月 19 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沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金募集的文件；
2. 《鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金基金合同》；
3. 《鹏扬沪深 300 质量成长低波动指数证券投资基金托管协议》；
4. 基金管理人业务资格批件和营业执照；
5. 基金托管人业务资格批件和营业执照；
6. 报告期内基金管理人在指定报刊上披露的各项公告。

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

2024 年 3 月 29 日