

纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金

2024 年中期报告

2024 年 6 月 30 日

基金管理人：国泰基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二四年八月三十日

1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同约定，于 2024 年 08 月 28 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2024 年 01 月 01 日起至 2024 年 06 月 30 日止。

1.2 目录

1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示.....	2
2 基金简介	5
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 境外资产托管人.....	6
2.5 信息披露方式.....	6
2.6 其他相关资料.....	6
3 主要财务指标和基金净值表现	7
3.1 主要会计数据和财务指标.....	7
3.2 基金净值表现.....	7
4 管理人报告	8
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明.....	12
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	12
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....	13
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	13
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	14
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	14
4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明.....	14
5 托管人报告	14
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....	14
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	14
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见.....	15
6 半年度财务会计报告（未经审计）	15
6.1 资产负债表.....	15
6.2 利润表.....	16
6.3 净资产变动表.....	17
6.4 报表附注.....	19
7 投资组合报告	37
7.1 期末基金资产组合情况.....	37
7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布.....	38
7.3 期末按行业分类的权益投资组合.....	38
7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细.....	39
7.4.1 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权益投资明细.....	39
7.4.2 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权益投资明细.....	47
7.5 报告期内权益投资组合的重大变动.....	47
7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合.....	48
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细.....	48
7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细.....	49
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细.....	49
7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细.....	49
7.11 投资组合报告附注.....	49

8 基金份额持有人信息	50
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	50
8.2 期末上市基金前十名持有人.....	50
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	51
8.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况.....	51
9 开放式基金份额变动	51
10 重大事件揭示	51
10.1 基金份额持有人大会决议.....	51
10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动.....	51
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	51
10.4 基金投资策略的改变.....	52
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	52
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	52
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	52
10.8 其他重大事件.....	55
11 备查文件目录	55
11.1 备查文件目录.....	55
11.2 存放地点.....	56
11.3 查阅方式.....	56

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	国泰纳斯达克 100 (QDII-ETF)
场内简称	纳指 ETF
基金主代码	513100
交易代码	513100
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2013 年 4 月 25 日
基金管理人	国泰基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	9,242,110,600.00 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2013 年 5 月 15 日

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度及跟踪误差的最小化。
投资策略	<p>本基金主要采取完全复制策略，即按照标的指数的成份股构成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。但因特殊情况（如成份股长期停牌、成份股发生变更、成份股权重由于自由流通量发生变化、成份股公司行为、市场流动性不足等）导致本基金管理人无法按照标的指数构成及权重进行同步调整时，基金管理人将对投资组合进行优化，尽量降低跟踪误差。</p> <p>在正常市场情况下，本基金的风险控制目标是追求日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.2%，年跟踪误差不超过 2%。如因标的指数编制规则调整或其他因素导致跟踪偏离度和跟踪误差超过上述范围，基金管理人应采取合理措施避免跟踪偏离度、跟踪误差进一步扩大。</p> <p>另外，本基金基于流动性管理的需要，将投资于与本基金有相近的投资目标、投资策略、且以本基金的标的指数为投资标的的指数型公募基金（包括 ETF）。同时，为更好地实现本基金的投资目标，本基金还将在条件允许的情况下，开展证券借贷业务以及投资于股指期货等金融衍生品，以期降低跟踪误差水平。本基金投资于金融衍生品的目标是替代跟踪标的指数的成份股，使基金的投资组合更紧密地跟踪标的指数。不得应用于投机交易目的，或用作杠杆工具放大基金的投资。</p>
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为标的指数收益率（经汇率调整后的总收益指数收益率）。本基金的标的指数为纳斯达克 100 指数（Nasdaq-100 Index）。
风险收益特征	本基金属于股票型基金，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。本基金为指数型基金，主要采用完全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		国泰基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	刘国华	王小飞
	联系电话	021-31081600转	021-60637103
	电子邮箱	xinxipilu@gtfund.com	wangxiaofei.zh@ccb.com
客户服务电话		(021) 31089000, 400-888-8688	021-60637228
传真		021-31081800	021-60635778
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区 浦东大道1200号2层225室	北京市西城区金融大街25号
办公地址		上海市虹口区公平路18号8号 楼嘉昱大厦15-20层	北京市西城区闹市口大街1号 院1号楼
邮政编码		200082	100033
法定代表人		周向勇	张金良

2.4 境外资产托管人

项目		境外资产托管人
名称	英文	State Street Bank and Trust Company
	中文	美国道富银行
注册地址		One Lincoln Street, Boston, Massachusetts 02111, United States of America
办公地址		One Lincoln Street, Boston, Massachusetts 02111, United States of America
邮政编码		02111

2.5 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	http://www.gtfund.com
基金中期报告备置地点	上海市虹口区公平路 18 号 8 号楼嘉昱大厦 15-20 层和本基金托管人住所

2.6 其他相关资料

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

3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日）
本期已实现收益	257,942,708.51
本期利润	1,875,027,055.22
加权平均基金份额本期利润	0.2082
本期加权平均净值利润率	16.05%
本期基金份额净值增长率	17.36%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2024 年 6 月 30 日)
期末可供分配利润	3,072,320,650.39
期末可供分配基金份额利润	0.3324
期末基金资产净值	13,060,599,346.77
期末基金份额净值	1.413
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2024 年 6 月 30 日)
基金份额累计净值增长率	606.50%

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

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

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

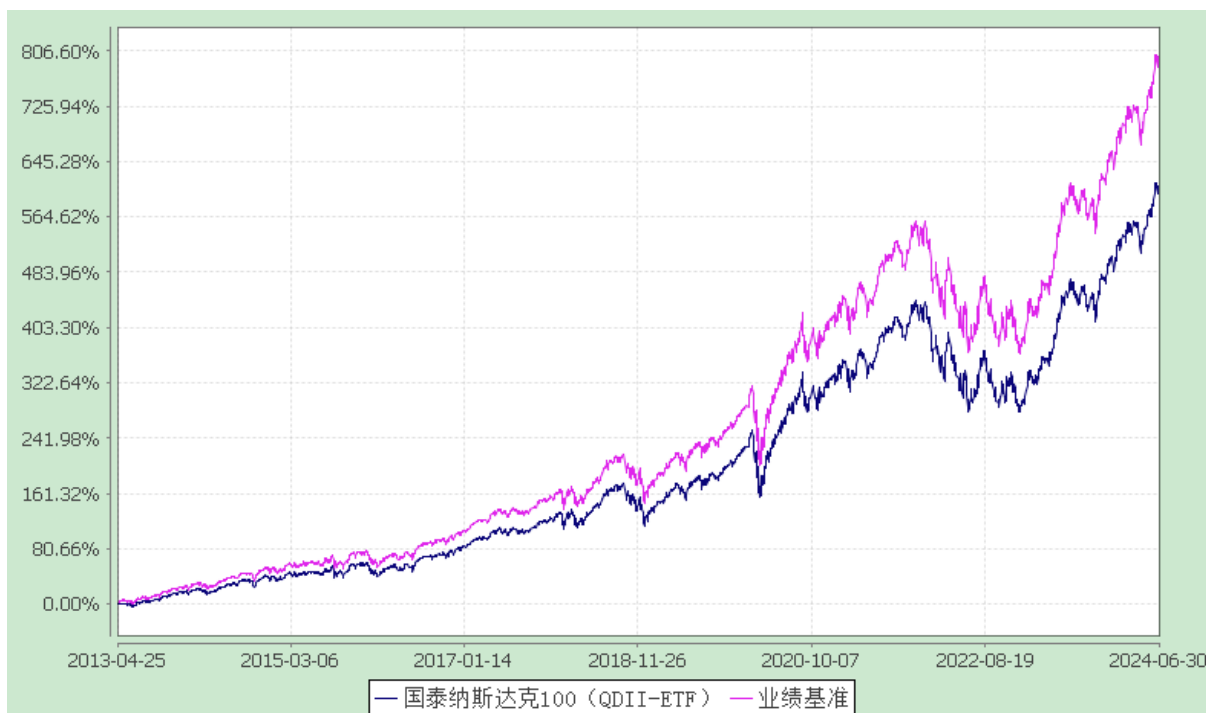
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	6.32%	0.77%	6.53%	0.77%	-0.21%	0.00%
过去三个月	8.03%	0.99%	8.53%	0.99%	-0.50%	0.00%
过去六个月	17.36%	0.97%	18.20%	0.98%	-0.84%	-0.01%
过去一年	27.18%	0.98%	28.98%	0.98%	-1.80%	0.00%
过去三年	46.42%	1.43%	52.92%	1.44%	-6.50%	-0.01%
自基金合同生效起至今	606.50%	1.32%	792.82%	1.34%	-186.32%	-0.02%

注：同期业绩比较基准以人民币计价。

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

纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金
 份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
 (2013 年 4 月 25 日至 2024 年 6 月 30 日)



注：（1）本基金的合同生效日为 2013 年 4 月 25 日。本基金在 3 个月建仓期结束时，各项资产配置比例符合合同约定。

（2）同期业绩比较基准以人民币计价。

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

国泰基金管理有限公司成立于 1998 年 3 月 5 日，是经中国证监会证监基字[1998]5 号文批准的首批规范的全国性基金管理公司之一。公司注册资本为 1.1 亿元人民币，公司注册地为上海，并在北京和深圳设有分公司。

截至 2024 年 6 月 30 日，本基金管理人共管理 266 只开放式证券投资基金。另外，本基金管理人于 2004 年获得全国社会保障基金理事会社保基金资产管理人资格，目前受托管理全国社保基金多个投资组合。2007 年 11 月 19 日，本基金管理人获得企业年金投资管理人资格。2008 年 2 月 14 日，

本基金管理人成为首批获准开展特定客户资产管理业务（专户理财）的基金公司之一，并于 3 月 24 日经中国证监会批准获得合格境内机构投资者（QDII）资格，囊括了公募基金、社保、年金、专户理财和 QDII 等管理业务资格。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

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		
艾小军	国泰黄金 ETF 联接、国泰上证 180 金融 ETF 联接、国泰上证 180 金融 ETF、国泰中证计算机主题 ETF 联接、国泰黄金 ETF、国泰中证军工 ETF、国泰中证全指证券公司 ETF、国泰国证航天军工指数（LOF）、国泰中证申万证券行业指数（LOF）、芯片 ETF、国泰中证计算机主题 ETF、国泰中证全指通信设备 ETF、国泰中证全指通信设备 ETF 联接、国泰中证全指证券公司 ETF 联接、国泰纳斯达克 100（QDII-ETF）、国泰标普 500ETF、国泰中证半导体材料设备主题	2023-05-10	-	23 年	硕士。2001 年 5 月至 2006 年 9 月在华安基金管理有限公司任量化分析师；2006 年 9 月至 2007 年 8 月在汇丰晋信基金管理有限公司任应用分析师；2007 年 9 月至 2007 年 10 月在平安资产管理有限公司任量化分析师；2007 年 10 月加入国泰基金，历任金融工程分析师、高级产品经理和基金经理助理。2014 年 1 月起任国泰黄金交易型开放式证券投资基金、上证 180 金融交易型开放式指数证券投资基金、国泰上证 180 金融交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理，2015 年 3 月至 2020 年 12 月任国泰深证 TMT50 指数分级证券投资基金的基金经理，2015 年 4 月至 2021 年 1 月任国泰沪深 300 指数证券投资基金的基金经理，2016 年 4 月起兼任国泰黄金交易型开放式证券投资基金联接基金的基金经理，2016 年 7 月起兼任国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金和国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金

	<p>ETF 的基金经理、投资总监（量化）、金融工程总监</p>			<p>的基金经理，2017 年 3 月至 2017 年 5 月任国泰保本混合型证券投资基金的基金经理，2017 年 3 月至 2018 年 12 月任国泰策略收益灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2017 年 3 月起兼任国泰国证航天军工指数证券投资基金（LOF）的基金经理，2017 年 4 月起兼任国泰中证申万证券行业指数证券投资基金（LOF）的基金经理，2017 年 5 月至 2023 年 9 月任国泰策略价值灵活配置混合型证券投资基金（由国泰保本混合型证券投资基金变更而来）的基金经理，2017 年 5 月至 2018 年 7 月任国泰量化收益灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2017 年 8 月起至 2019 年 5 月任国泰宁益定期开放灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2018 年 5 月至 2022 年 3 月任国泰量化成长优选混合型证券投资基金的基金经理，2018 年 5 月至 2019 年 7 月任国泰量化价值精选混合型证券投资基金的基金经理，2018 年 8 月至 2019 年 4 月任国泰结构转型灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2018 年 12 月至 2019 年 3 月任国泰量化策略收益混合型证券投资基金（由国泰策略收益灵活配置混合型证券投资基金变更而来）的基金经理，2019 年 4 月至 2019 年 11 月任国泰沪深 300 指数增强型证券投资基金（由国泰结构转型灵活配置混合型证券投资</p>
--	----------------------------------	--	--	---

				<p>资基金变更而来)的基金经理, 2019 年 5 月至 2019 年 11 月任国泰中证 500 指数增强型证券投资基金 (由国泰宁益定期开放灵活配置混合型证券投资基金变更注册而来)的基金经理, 2019 年 5 月起兼任国泰 CES 半导体芯片行业交易型开放式指数证券投资基金(由国泰 CES 半导体行业交易型开放式指数证券投资基金更名而来)的基金经理, 2019 年 7 月至 2021 年 1 月任上证 5 年期国债交易型开放式指数证券投资基金和上证 10 年期国债交易型开放式指数证券投资基金的基金经理, 2019 年 7 月起兼任国泰中证计算机主题交易型开放式指数证券投资基金的基金经理, 2019 年 8 月起兼任国泰中证全指通信设备交易型开放式指数证券投资基金的基金经理, 2019 年 9 月起兼任国泰中证全指通信设备交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金的基金经理, 2020 年 12 月起兼任国泰中证计算机主题交易型开放式指数证券投资基金联接基金(由国泰深证 TMT50 指数分级证券投资基金转型而来)的基金经理, 2021 年 5 月起兼任国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金的基金经理, 2023 年 5 月起兼任纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金和国泰标普 500 交易型开放式指数证券投资基金(QDII)</p>
--	--	--	--	---

					的基金经理，2023 年 7 月起兼任国泰中证半导体材料设备主题交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。2017 年 7 月起任投资总监（量化）、金融工程总监。
--	--	--	--	--	--

注：1、此处的任职日期和离任日期均指公司决定生效之日，首任基金经理，任职日期为基金合同生效日。

2、证券从业的含义遵从法律法规及行业协会的相关规定。

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《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等有关法律法规的规定，严格遵守基金合同和招募说明书约定，本着诚实信用、勤勉尽责、最大限度保护投资人合法权益等原则管理和运用基金资产，在控制风险的基础上为持有人谋求最大利益。本报告期内，本基金运作合法合规，未发生损害基金份额持有人利益的行为，未发生内幕交易、操纵市场和不当关联交易及其他违规行为，信息披露及时、准确、完整，本基金与本基金管理人管理的其他基金资产、投资组合与公司资产之间严格分开、公平对待，基金管理团队保持独立运作，并通过科学决策、规范运作、精心管理和健全内控体系，有效保障投资人的合法权益。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的相关规定，通过严格的内部风险控制制度和流程，对各环节的投资风险和管理风险进行有效控制，确保公平对待所管理的所有基金和投资组合，切实防范利益输送行为。

本报告期内，公司对连续四个季度期间内、不同时间窗下（1 日内、3 日内、5 日内）公司管理的不同投资组合同向交易的交易价差进行分析，未发现违反公平交易制度的异常行为。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金与本基金管理人管理的其他投资组合未发生大额同日反向交易。本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

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

一季度，持续超出预期的强劲的就业数据以及 ISM PMI 等经济数据显示美国经济仍然保持强劲的复苏态势，地区银行的风险事件短期内没有对美国经济带来过大的冲击，但美联储表态暗示年内降息，市场表现一定程度开始反映降息预期；另一方面，以 ChatGPT 为代表的各种人工智能大模型的持续推进，包括算力芯片的强劲需求，边缘端模型、应用插件的推出都对科技股形成较强的支撑，受益 AI 大模型的持续演进，大型科技公司纷纷加大 AI 大模型的研发投入，包括 Pika, GPTs 为代表的 AI 应用纷至沓来，AI 科技公司纷纷创出新高，在美国经济保持强劲、美联储年内降息预期升温以及科技创新带动下，包括纳斯达克、标普 500 等为代表的美国主要股指继续上涨。

二季度，4 月美国非农就业数据强劲，而通胀超预期顽固，叠加联储官员频频放鹰，市场降息预期快速冷却，对市场风险偏好形成压制，美股下跌。5 月 FOMC 会议上美联储如期按兵不动，会后声明超预期偏鸽，随后 PMI 数据不及预期、就业市场疲软、通胀降温等事件促使市场开启新一轮降息交易，而龙头股季度业绩的超预期兑现则使市场对盈利增长的信心不减，美股反弹。6 月美联储继续维持政策利率不变，虽然数据显示美国经济韧性仍存，但是通胀延续下行趋势，且“预防式降息”预期短期难以证伪，美股继续上行。上半年来看，纳指 100 指数大幅上扬 16.98%，标普 500 上涨 14.48%。

聚焦到美股科技层面，以五大龙头为例，二季度公布的 2024 年一季度业绩普遍超预期向好，下季度业绩指引较为乐观。而作为 AI 产业链中的高确定性行业，算力板块公司业绩也保持了高速增长的趋势。考虑到美国宏观经济的韧性和生成式 AI 产业革命的潜力，后续业绩或仍有支持。AI 方面，龙头科技股均将生成式人工智能作为现阶段战略重心，并大多上调相关投入。在算力降本、模型迭代、端侧 AI 等一系列技术、应用创新的推动下，生成式 AI 行情持续演绎。我们长期看好美股科技龙头通过深厚研发实力将预期兑现为业绩的能力，以纳斯达克 100 指数为代表的美国科技板块长期具备投资价值。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金本报告期内的净值增长率为 17.36%，同期业绩比较基准收益率为 18.20%。

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 年下半年，我们预计美国通胀仍将保持较高水平，包括产业链重建以及服务业复苏有望支撑就业保持在较高水平，美国经济预计保持温和复苏态势。通胀有所回落，美联储依然有望开启降息，但降息节奏可能会较为缓慢。

接下来我们将持续关注龙头公司的业绩兑现情况。业绩的兑现是估值处于合理水平的必要条件，因此需持续跟踪传统业务利润增速和指引，以及 AI 业务贡献的增量是否符合预期。AI 技术方面，一方面我们将持续关注尖端模型能力是否能够再次升级，从而催生下下游应用诞生；另一方面，我们也继续关注 B/C 端对应用产品的付费意愿。总体来看，我们看好中长期美股科技龙头利用 AI 技术实现业绩持续增长的潜力。美国市场有望长期受益于人工智能所带来的科技创新红利，我们认为市场长期表现仍然值得期待，标普 500ETF、纳指 ETF 等依然值得关注，但短期可能需要警惕交易拥挤带来的调整。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照相关法律法规规定，设有估值委员会，并制定了相关制度及流程。估值委员会主要负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允与合理。报告期内相关基金估值政策由托管银行进行复核。公司估值委员会由主管运营的公司领导负责，成员包括基金核算、风险管理、行业研究方面业务骨干，均具有丰富的行业分析、会计核算等证券基金行业从业经验及专业能力。基金经理如认为估值有被歪曲或有失公允的情况，可向估值委员会报告并提出相关意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突，一切以投资者利益最大化为最高准则。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

截至本报告期末，根据本基金基金合同和相关法律法规的规定，本基金无应分配但尚未实施的利润。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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

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

本报告期，本基金托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金

的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2024 年 6 月 30 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
资 产：			
货币资金	6.4.7.1	98,174,558.02	568,058,872.44
结算备付金		189,178,214.09	61,513.25
存出保证金		55,503,518.40	-
交易性金融资产	6.4.7.2	12,078,571,969.72	9,728,008,843.69
其中：股票投资		12,078,571,969.72	9,501,239,170.00
基金投资		-	226,769,673.69
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	650,184,534.23	-
应收清算款		-	161,899,785.83
应收股利		1,619,272.53	8,180,083.33
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	-	-
资产总计		13,073,232,066.99	10,466,209,098.54
负债和净资产	附注号	本期末 2024 年 6 月 30 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
负 债：			

短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		868,120.16	236,625,658.06
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		6,280,732.19	5,127,104.45
应付托管费		2,093,577.41	1,709,034.82
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		2,025,283.91	184,983.58
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.6	1,365,006.55	1,238,049.25
负债合计		12,632,720.22	244,884,830.16
净资产：			
实收基金	6.4.7.7	1,848,422,186.35	1,697,622,175.05
未分配利润	6.4.7.8	11,212,177,160.42	8,523,702,093.33
净资产合计		13,060,599,346.77	10,221,324,268.38
负债和净资产总计		13,073,232,066.99	10,466,209,098.54

注：报告截止日 2024 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.413 元，基金份额总额 9,242,110,600.00 份。

6.2 利润表

会计主体：纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
一、营业总收入		1,924,749,958.40	2,268,191,387.34
1.利息收入		2,988,045.72	913,091.50
其中：存款利息收入	6.4.7.9	2,076,462.00	913,091.50
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		911,583.72	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		296,816,384.63	102,060,952.15
其中：股票投资收益	6.4.7.10	45,238,597.59	65,316,682.14
基金投资收益	6.4.7.11	153,861,519.39	12,889,378.45
债券投资收益	6.4.7.12	-	-
资产支持证券投资收益		-	-

贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.13	55,645,536.98	-
股利收益	6.4.7.14	42,070,730.67	23,854,891.56
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.15	1,617,084,346.71	2,158,181,977.96
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-4,498,623.66	5,773,021.82
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	12,359,805.00	1,262,343.91
减：二、营业总支出		49,722,903.18	25,999,499.74
1. 管理人报酬		34,827,732.74	18,376,745.54
2. 托管费		11,609,244.24	6,125,581.81
3. 销售服务费		-	-
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失		-	-
7. 税金及附加		758,537.08	46,890.85
8. 其他费用	6.4.7.17	2,527,389.12	1,450,281.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,875,027,055.22	2,242,191,887.60
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,875,027,055.22	2,242,191,887.60
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		1,875,027,055.22	2,242,191,887.60

6.3 净资产变动表

会计主体：纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	1,697,622,175.05	8,523,702,093.33	10,221,324,268.38
二、本期期初净资产	1,697,622,175.05	8,523,702,093.33	10,221,324,268.38
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	150,800,011.30	2,688,475,067.09	2,839,275,078.39
（一）、综合收	-	1,875,027,055.22	1,875,027,055.22

益总额			
(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)	150,800,011.30	813,448,011.87	964,248,023.17
其中: 1.基金申购款	184,000,010.73	975,515,318.66	1,159,515,329.39
2.基金赎回款	-33,199,999.43	-162,067,306.79	-195,267,306.22
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动数(净资产减少以“-”号填列)	-	-	-
四、本期期末净资产	1,848,422,186.35	11,212,177,160.42	13,060,599,346.77
项目	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	1,323,422,156.64	3,826,814,941.56	5,150,237,098.20
二、本期期初净资产	1,323,422,156.64	3,826,814,941.56	5,150,237,098.20
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	216,400,003.30	3,183,265,906.06	3,399,665,909.36
(一)、综合收益总额	-	2,242,191,887.60	2,242,191,887.60
(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)	216,400,003.30	941,074,018.46	1,157,474,021.76
其中: 1.基金申购款	267,200,004.47	1,136,249,713.19	1,403,449,717.66
2.基金赎回款	-50,800,001.17	-195,175,694.73	-245,975,695.90
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动数(净资产减少以“-”号填列)	-	-	-

填列)			
四、本期期末净资产	1,539,822,159.94	7,010,080,847.62	8,549,903,007.56

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：李昇，主管会计工作负责人：倪葢，会计机构负责人：吴洪涛

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金(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[2013]262 号《关于核准纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金募集的批复》核准，由国泰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《纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》公开募集。本基金为交易型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 267,618,000.00 元，业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2013)第 226 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 2013 年 4 月 25 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 267,622,120.00 份基金份额，其中认购资金利息折合 4,120.00 份基金份额。本基金的基金管理人为国泰基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司，境外资产托管人为道富银行 State Street Bank and Trust Company。经上海证券交易所(以下简称“上交所”)上证基字[2013]118 号文审批同意，本基金于 2013 年 5 月 15 日在上交所挂牌交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》和《纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为标的指数成份股、备选成份股、境外交易的跟踪同一标的指数的公募基金(包括 ETF)、依法发行或上市的其他股票、固定收益类资产、银行存款、货币市场工具、股指期货等金融衍生品和法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具，但须符合中国证监会的相关规定。本基金投资组合中标的指数成份股、备选成份股的资产比例不低于基金资产净值的 90%。本基金的业绩比较基准为：标的指数收益率(经汇率调整后的总收益指数收益率)。本基金的标的指数为纳斯达克 100 指数(Nasdaq-100 Index)。

根据本基金的基金管理人于 2022 年 1 月 4 日发布的《国泰基金管理有限公司关于纳斯达克 100

交易型开放式指数证券投资基金实施基金份额拆分及相关业务安排的公告》，本基金的基金管理人将按照权益登记日(2022 年 1 月 12 日)登记在册的本基金的基金份额，按照 1:5 的拆分比例进行拆分，即每 1 份基金份额拆成 5 份。

本财务报表由本基金的基金管理人国泰基金管理有限公司于 2024 年 8 月 28 日批准报出。

6.4.2 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、《资产管理产品相关会计处理规定》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》、《纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 6.4.4 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。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2024 年半年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日止期间的经营成果和净资产变动情况等有关信息。

6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

6.4.5 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140 号《关于

明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关境内外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，对金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(2) 目前基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂不征收企业所得税。

(3) 目前基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂不征收个人所得税和企业所得税。

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

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日
活期存款	98,174,558.02
等于：本金	98,157,787.79
加：应计利息	16,770.23
定期存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-

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	-
合计	98,174,558.02

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	8,382,607,550.86	-	12,078,571,969.72	3,695,964,418.86
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
	资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	8,382,607,550.86	-	12,078,571,969.72	3,695,964,418.86

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	908,810,046.67	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-

合计	908,810,046.67	-	-	-
----	----------------	---	---	---

6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

单位：人民币元

代码	名称	持仓量(买/卖)	合约市值	公允价值变动
NQ2409	NASDAQ 100 E-MINI	320.00	908,912,161.9 2	102,115.25
合计	-	-	-	102,115.25
减：可抵销期货暂 收款	-	-	-	102,115.25
净额	-	-	-	-

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	650,184,534.23	-
银行间市场	-	-
合计	650,184,534.23	-

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末无其他资产。

6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	-
其中：交易所市场	-
银行间市场	-
应付利息	-
预提费用	119,344.68
指数使用费	1,245,661.87
合计	1,365,006.55

6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	8,488,110,600.00	1,697,622,175.05
本期申购	920,000,000.00	184,000,010.73
本期赎回（以“-”号填列）	-166,000,000.00	-33,199,999.43
本期末	9,242,110,600.00	1,848,422,186.35

注：投资者申购、赎回的基金份额需为最小申购赎回单位的整数倍。

6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	2,580,952,088.57	5,942,750,004.76	8,523,702,093.33
本期期初	2,580,952,088.57	5,942,750,004.76	8,523,702,093.33
本期利润	257,942,708.51	1,617,084,346.71	1,875,027,055.22
本期基金份额交易产生的变动数	233,425,853.31	580,022,158.56	813,448,011.87
其中：基金申购款	284,262,758.52	691,252,560.14	975,515,318.66
基金赎回款	-50,836,905.21	-111,230,401.58	-162,067,306.79
本期已分配利润	-	-	-
本期末	3,072,320,650.39	8,139,856,510.03	11,212,177,160.42

6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
	活期存款利息收入
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	3,600.01
其他	-
合计	2,076,462.00

6.4.7.10 股票投资收益

6.4.7.10.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

股票投资收益——买卖股票差价收入	45,238,597.59
股票投资收益——赎回差价收入	0.00
股票投资收益——申购差价收入	-
股票投资收益——证券出借差价收入	-
合计	45,238,597.59

6.4.7.10.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	224,144,988.52
减：卖出股票成本总额	178,696,920.80
减：交易费用	209,470.13
买卖股票差价收入	45,238,597.59

6.4.7.10.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
赎回基金份额对价总额	195,267,306.22
减：现金支付赎回款总额	195,267,306.22
减：赎回股票成本总额	-
减：交易费用	-
赎回差价收入	0.00

6.4.7.11 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
卖出/赎回基金成交总额	486,933,478.28
减：卖出/赎回基金成本总额	328,209,046.63
减：买卖基金差价收入应缴纳增值税额	4,623,041.70
减：交易费用	239,870.56
基金投资收益	153,861,519.39

6.4.7.12 债券投资收益

本基金本报告期内无债券投资收益。

6.4.7.13 衍生工具收益

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
买卖股指期货差价收入	55,645,536.98

6.4.7.14 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
股票投资产生的股利收益	40,604,145.22
其中：证券出借权益补偿收入	-
基金投资产生的股利收益	1,466,585.45
合计	42,070,730.67

6.4.7.15 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
1.交易性金融资产	1,616,982,231.46
——股票投资	1,710,025,539.23
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-93,043,307.77
——其他	-
2.衍生工具	102,115.25
——权证投资	-
——股指期货	102,115.25
3.其他	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的 预估增值税	-
合计	1,617,084,346.71

6.4.7.16 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
基金赎回费收入	-
ETF 替代损益	12,359,805.00
合计	12,359,805.00

注：ETF 替代损益收入是指投资者采用可以现金替代方式申购本基金时，补入被替代股票的实际买入成本与申购确认日估值的差额，或强制退款的被替代股票在强制退款计算日与申购确认日估值的差额。

6.4.7.17 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
----	----------------------------

审计费用	59,672.34
信息披露费	59,672.34
证券出借违约金	-
银行汇划费用	5,138.65
存托凭证费用	10,324.46
指数使用费	2,392,581.33
合计	2,527,389.12

注：指数使用费为支付标的指数供应商的标的指数许可使用费，按前一日基金资产净值的 0.06%(基金资产净值中不超过 1 亿美元或等值人民币的部分)及 0.04%(基金资产净值中超过 1 亿美元或等值人民币的部分)的年费率计提，逐日累计，按季支付，标的指数许可使用费的收取下限为每年(自然年度)40,000.00 美元或等值人民币。

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本基金并无须作披露的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

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

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
国泰基金管理有限公司	基金管理人
美国道富银行 (State Street Bank and Trust Company)	境外资产托管人
中国建设银行股份有限公司 (“中国建设银行”)	基金托管人

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本报告期内及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行交易。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2024年1月1日至2024年6月30日	2023年1月1日至2023年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	34,827,732.74	18,376,745.54
其中：应支付销售机构的客户维护费	17,434.51	-
应支付基金管理人的净管理费	34,810,298.23	18,376,745.54

注：支付基金管理人的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.60% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.60\% / \text{当年天数}。$$

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2024年1月1日至2024年6月30日	2023年1月1日至2023年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	11,609,244.24	6,125,581.81

注：支付基金托管人的托管费按前一日基金资产净值 0.20% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.20\% / \text{当年天数}。$$

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期内及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金本报告期及上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

6.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本基金本报告期末及上年度末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

6.4.10.5 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		上年度可比期间	
	2024年1月1日至2024年6月30日		2023年1月1日至2023年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国建设银行	45,571,759.32	948,619.33	465,425,946.80	605,102.45

美国道富银行	52,602,798.70	1,124,242.66	289,166,969.06	307,897.88
--------	---------------	--------------	----------------	------------

注：本基金的银行存款分别由基金托管人中国建设银行和境外资产托管人美国道富银行保管，按适用利率计息。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金在本报告期及上年度可比期间未有在承销期间参与关联方承销证券的情况。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期无须作说明的其他关联交易事项。

6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内无利润分配。

6.4.12 期末（2024 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而持有的流通受限证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末无银行间市场债券正回购中作为抵押的债券。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购中作为抵押的债券。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金属于股票型基金，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。本基金投资的金融工具主要包括股票投资及基金投资等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金为指数型基金，主要采用完全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。

本基金为指数型基金，跟踪标的指数市场表现，目标为获取市场平均收益，是股票基金中处于中等风险水平的基金产品。

本基金的基金管理人奉行全员与全程结合、风控与发展并重的风险管理理念。董事会主要负责公司的风险管理战略和控制政策、协调突发重大风险等事项。在公司经营管理层下设风险管理委员会，制定公司日常经营过程中各类风险的防范和管理措施；在业务操作层面，一线业务部门负责对各自业务领域风险的管控，公司具体的风险管理职责由风险管理部、审计部和稽核监察部负责，组织、协调并与各业务部门一道，共同完成对法律风险、投资风险、操作风险、合规风险等风险类别的管理，并定期向公司专门的风险管理委员会报告公司风险状况。风险管理部和稽核监察部由督察长分管，配置有法律、风控、信息披露等方面专业人员。

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

6.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管人中国建设银行及境外资产托管人道富银行，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以通过有资格的经纪商进行为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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

于 2024 年 6 月 30 日，本基金持有信用类债券比例为 0.00%(2023 年 12 月 31 日：0.00%)。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险来自调整基金投资组合时，由于组合资产流动性差，导致本基金难以及时完成组合调整，或承受较大市场冲击成本，从而造成基金投资组合收益偏离标的指数收益的风险。

于 2024 年 06 月 30 日，本基金所承担的全部金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金持有与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录国家或地区以外的其他国家或地区证券市场挂牌交易的证券资产不得超过基金资产净值的 10%，其中持有任一国家或地区市场的证券资产不得超过基金资产净值的 3%。本基金持有非流动性资产市值不得超过基金净值的 10%，投资于一只境外基金的比例不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一只境外基金不得超过该基金总份额的 20%。

本基金所持大部分证券在证券交易所上市，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 6.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

6.4.13.4 市场风险

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

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，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。本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、买入返售金融资产、存出保证金及结算备付金等。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2024 年 6 月 30 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	98,174,558.02	-	-	-	98,174,558.02
结算备付金	4,001,800.00	-	-	185,176,414.09	189,178,214.09
存出保证金	-	-	-	55,503,518.40	55,503,518.40
交易性金融资产	-	-	-	12,078,571,969.72	12,078,571,969.72
买入返售金融资产	650,184,534.23	-	-	-	650,184,534.23
应收清算款	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	1,619,272.53	1,619,272.53
资产总计	752,360,892.25	-	-	12,320,871,174.74	13,073,232,066.99
负债					
应付清算款	-	-	-	868,120.16	868,120.16
应付管理人报酬	-	-	-	6,280,732.19	6,280,732.19
应付托管费	-	-	-	2,093,577.41	2,093,577.41
应交税费	-	-	-	2,025,283.91	2,025,283.91
其他负债	-	-	-	1,365,006.55	1,365,006.55
负债总计	-	-	-	12,632,720.22	12,632,720.22
利率敏感度缺口	752,360,892.25	-	-	12,308,238,454.52	13,060,599,347.22

				2	6.77
上年度末 2023 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	568,058,872.44	-	-	-	568,058,872.44
结算备付金	-	-	-	61,513.25	61,513.25
交易性金融资产	-	-	-	9,728,008,843.69	9,728,008,843.69
应收清算款	-	-	-	161,899,785.83	161,899,785.83
应收股利	-	-	-	8,180,083.33	8,180,083.33
资产总计	568,058,872.44	-	-	9,898,150,226.10	10,466,209,098.54
负债					
应付清算款	-	-	-	236,625,658.06	236,625,658.06
应付管理人报酬	-	-	-	5,127,104.45	5,127,104.45
应付托管费	-	-	-	1,709,034.82	1,709,034.82
应交税费	-	-	-	184,983.58	184,983.58
其他负债	-	-	-	1,238,049.25	1,238,049.25
负债总计	-	-	-	244,884,830.16	244,884,830.16
利率敏感度缺口	568,058,872.44	-	-	9,653,265,395.94	10,221,324,268.38

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

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2024 年 6 月 30 日，本基金持有的交易性债券投资公允价值占基金净资产的比例为 0.00%（2023 年 12 月 31 日：0.00%），因此市场利率的变动对于本基金净资产无重大影响（2023 年 12 月 31 日：同）。

6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金持有以非记账本位币计价的资产和负债，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。

6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2024年6月30日	
	美元 折合人民币	合计
以外币计价的 资产		
货币资金	52,609,010.92	52,609,010.92
结算备付金	185,176,414.09	185,176,414.09
存出保证金	55,503,518.40	55,503,518.40
交易性金融资产	12,078,571,969.72	12,078,571,969.72
应收股利	1,619,272.53	1,619,272.53
资产合计	12,373,480,185.66	12,373,480,185.66
以外币计价的 负债		
其他负债	1,245,661.87	1,245,661.87
应付清算款	868,120.16	868,120.16
负债合计	2,113,782.03	2,113,782.03
资产负债表外 外汇风险敞口净 额	12,371,366,403.63	12,371,366,403.63
项目	上年度末 2023年12月31日	
	美元 折合人民币	合计
以外币计价的 资产		

货币资金	281,663,426.45	281,663,426.45
结算备付金	61,513.25	61,513.25
交易性金融资产	9,728,008,843.69	9,728,008,843.69
应收股利	8,180,083.33	8,180,083.33
应收清算款	161,899,785.83	161,899,785.83
资产合计	10,179,813,652.55	10,179,813,652.55
以外币计价的 负债		
其他负债	998,049.25	998,049.25
负债合计	998,049.25	998,049.25
资产负债表外 汇风险敞口净 额	10,178,815,603.30	10,178,815,603.30

6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除汇率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币万元）	
		本期末 2024 年 6 月 30 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
	美元相对人民币升值 5%	增加约 61,857	增加约 50,894
	美元相对人民币贬值 5%	减少约 61,857	减少约 50,894

6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于上市交易的证券，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。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险，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。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk)指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日		上年度末 2023 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产 净值比例 (%)	公允价值	占基金资产 净值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	12,078,571,969.7 2	92.48	9,501,239,170. 00	92.96
交易性金融资产—基金投资	-	-	226,769,673.69	2.22
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	12,078,571,969.7 2	92.48	9,728,008,843. 69	95.17

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准外的其他市场变量不变		
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：人民币万元）	
		本期末 2024 年 6 月 30 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
	业绩比较基准上升 5%	增加约 65,049	增加约 50,290
	业绩比较基准下降 5%	减少约 65,049	减少约 50,290

6.4.14 公允价值

6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2024 年 6 月 30 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
第一层次	12,078,571,969.72	9,728,008,843.69
第二层次	-	-
第三层次	-	-
合计	12,078,571,969.72	9,728,008,843.69

6.4.14.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

本基金本期及上年度可比期间持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层次未发生重大变动。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2024 年 6 月 30 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2023 年 12 月 31 日：同)。

6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括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。

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 基金申购款

于本会计期间，本基金申购基金份额的对价总额为 1,159,515,329.39 元，其中包括以股票支付的申购款 0.00 元和以现金支付的申购款 1,159,515,329.39 元。

(2) 除基金申购款外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	12,078,571,969.72	92.39
	其中：普通股	11,878,382,010.90	90.86
	存托凭证	200,189,958.82	1.53
	优先股	-	-
	房地产信托凭证	-	-

2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
	其中：远期	-	-
	期货	-	-
	期权	-	-
	权证	-	-
5	买入返售金融资产	650,184,534.23	4.97
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	货币市场工具	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	287,352,772.11	2.20
8	其他各项资产	57,122,790.93	0.44
9	合计	13,073,232,066.99	100.00

注：上述股票投资包括可退替代款估值增值。

7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

国家（地区）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
美国	12,078,571,969.72	92.48
合计	12,078,571,969.72	92.48

7.3 期末按行业分类的权益投资组合

7.3.1 期末指数投资按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
信息技术	6,262,196,473.76	47.95
通讯业务	1,877,346,703.15	14.37
非日常生活消费品	1,516,015,193.73	11.61
医疗保健	737,682,174.99	5.65
日常消费品	726,578,935.88	5.56
工业	515,233,183.28	3.94
原材料	171,223,410.47	1.31
公用事业	140,969,790.91	1.08
能源	57,470,250.37	0.44
金融	49,272,929.39	0.38
房地产	24,582,923.79	0.19

合计	12,078,571,969.72	92.48
----	-------------------	-------

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

7.3.2 期末积极投资按行业分类的权益投资组合

本基金本报告期末未持有积极权益投资。

7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

7.4.1 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权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称 (英文)	公司名称 (中文)	证券代码	所在证 券市场	所属国家 (地区)	数量（股）	公允价值	占基金资 产净值比 例（%）
1	MICROS OFT CORP	微软	MSFT US	纳斯达 克	美国	327,742	1,043,964,215.88	7.99
2	APPLE INC	苹果公司	AAPL US	纳斯达 克	美国	676,187	1,014,988,208.13	7.77
3	NVIDIA CORP	英伟达	NVDA US	纳斯达 克	美国	1,084,713	955,029,998.44	7.31
4	ALPHAB ET INC	Alphabet 公司	GOOGL US	纳斯达 克	美国	259,025	336,252,428.25	2.57
			GOOG US	纳斯达 克	美国	247,692	323,782,401.81	2.48
5	AMAZO N.COM INC	亚马逊公 司	AMZN US	纳斯达 克	美国	458,901	632,023,283.74	4.84
6	BROADC OM INC	博通股份 有限公司	AVGO US	纳斯达 克	美国	52,782	603,947,014.33	4.62
7	META PLATFO RMS INC	Meta 平台 股份有限 公司	META US	纳斯达 克	美国	153,738	552,453,674.31	4.23
8	COSTCO WHOLE SALE CORP	开市客	COST US	纳斯达 克	美国	50,513	305,993,041.18	2.34
9	TESLA INC	特斯拉公 司	TSLA US	纳斯达 克	美国	212,872	300,202,990.04	2.30
10	NETFLIX INC	奈飞公司	NFLX US	纳斯达 克	美国	49,078	236,052,163.73	1.81
11	ADVANC ED	AMD 公司	AMD US	纳斯达 克	美国	184,092	212,817,389.47	1.63

	MICRO DEVICES INC							
12	ADOBE INC	奥多比	ADBE US	纳斯达克	美国	51,025	202,019,326.63	1.55
13	PEPSICO INC	百事可乐	PEP US	纳斯达克	美国	156,583	184,051,279.03	1.41
14	QUALCO MM INC	高通公司	QCOM US	纳斯达克	美国	127,108	180,431,842.78	1.38
15	LINDE PLC	Linde PLC	LIN US	纳斯达克	美国	54,751	171,223,410.47	1.31
16	T-MOBIL E US INC	T-Mobile US 股份有 限公司	TMUS US	纳斯达克	美国	133,470	167,584,881.82	1.28
17	APPLIED MATERI ALS INC	应用材料	AMAT US	纳斯达克	美国	94,303	158,603,833.63	1.21
18	CISCO SYSTEM S INC	思科	CSCO US	纳斯达克	美国	458,868	155,370,074.57	1.19
19	INTUIT INC	Intuit 股份 有限公司	INTU US	纳斯达克	美国	31,839	149,127,642.82	1.14
20	TEXAS INSTRU MENTS INC	德州仪器	TXN US	纳斯达克	美国	103,700	143,767,233.09	1.10
21	AMGEN INC	安进公司	AMGN US	纳斯达克	美国	61,098	136,051,111.59	1.04
22	INTUITI VE SURGIC AL INC	直觉外科 手术公司	ISRG US	纳斯达克	美国	40,399	128,079,251.64	0.98
23	COMCAS T CORP	康卡斯特 公司	CMCSA US	纳斯达克	美国	445,812	124,419,659.58	0.95
24	MICRON TECHNO LOGY INC	美光科技 股份有限 公司	MU US	纳斯达克	美国	126,125	118,228,062.00	0.91
25	LAM RESEAR CH CORP	泛林集团	LRCX US	纳斯达克	美国	14,890	112,999,807.67	0.87
26	HONEY WELL INTERN	霍尼韦尔	HON US	纳斯达克	美国	74,167	112,871,558.63	0.86

	ATIONA L INC							
27	BOOKIN G HOLDIN GS INC	Booking 控 股股份有 限公司	BKNG US	纳斯达 克	美国	3,864	109,091,609.52	0.84
28	INTEL CORP	英特尔	INTC US	纳斯达 克	美国	484,857	107,016,180.53	0.82
29	VERTEX PHARM ACEUTI CAL S INC	福泰制药	VRTX US	纳斯达 克	美国	29,391	98,179,862.40	0.75
30	REGENE RON PHARM ACEUTI CAL S INC	再生元制 药股份有 限公司	REGN US	纳斯达 克	美国	12,342	92,447,511.61	0.71
31	ANALOG DEVICES INC	亚德诺半 导体	ADI US	纳斯达 克	美国	56,517	91,939,785.27	0.70
32	KLA CORP	KLA 公司	KLAC US	纳斯达 克	美国	15,335	90,110,267.51	0.69
33	PALO ALTO NETWO RKS INC	Palo Alto Networks 股份有限 公司	PANW US	纳斯达 克	美国	36,879	89,101,746.48	0.68
34	AUTOMA TIC DATA PROCES SING INC	ADP 公司	ADP US	纳斯达 克	美国	46,616	79,298,286.10	0.61
35	ASML HOLDIN G NV	阿斯麦控 股公司	ASML US	纳斯达 克	美国	10,365	75,548,330.78	0.58
36	SYNOPS YS INC	新思科技 公司	SNPS US	纳斯达 克	美国	17,450	74,003,244.46	0.57
37	PDD HOLDIN GS INC	拼多多	PDD US	纳斯达 克	美国	76,074	72,080,728.16	0.55
38	CROWD STRIKE HOLDIN	CrowdStrik e 控股股份 有限公司	CRWD US	纳斯达 克	美国	26,272	71,746,690.62	0.55

	GS INC							
39	STARBU CKS CORP	星巴克	SBUX US	纳斯达克	美国	129,010	71,577,506.23	0.55
40	MONDE LEZ INTERN ATIONA L INC	亿滋国际	MDLZ US	纳斯达克	美国	152,776	71,251,333.55	0.55
41	GILEAD SCIENCE S INC	吉利德科学	GILD US	纳斯达克	美国	141,898	69,383,829.30	0.53
42	CADENC E DESIGN SYSTEM S INC	Cadence 设计系统 股份有限 公司	CDNS US	纳斯达克	美国	30,995	67,980,487.34	0.52
43	MERCA DOLIBR E INC	MercadoLi bre 股份有 限公司	MELI US	纳斯达克	美国	5,774	67,626,145.33	0.52
44	CINTAS CORP	Cintas 公司	CTAS US	纳斯达克	美国	11,556	57,671,523.46	0.44
45	MARRIO TT INTERN ATIONA L INC/MD	万豪国际	MAR US	纳斯达克	美国	32,531	56,052,423.61	0.43
46	NXP SEMICO DUCTO RS NV	恩智浦半 导体公司	NXPI US	纳斯达克	美国	29,121	55,846,815.57	0.43
47	AIRBNB INC	爱彼迎股 份有限公 司	ABNB US	纳斯达克	美国	50,285	54,339,815.65	0.42
48	CSX CORP	CSX 公司	CSX US	纳斯达克	美国	222,659	53,080,004.09	0.41
49	CONSTE LLATION ENERGY CORP	美国联合 能源公司	CEG US	纳斯达克	美国	35,904	51,245,213.21	0.39
50	O'REILL Y AUTOM OTIVE	O'Reilly 汽 车股份有 限公司	ORLY US	纳斯达克	美国	6,707	50,479,084.63	0.39

	INC							
51	PAYPAL HOLDINGS INC	Paypal 控股股份有限公司	PYPL US	纳斯达克	美国	119,141	49,272,929.39	0.38
52	MARVEL TECHNOLOGY INC	美满电子科技公司	MRVL US	纳斯达克	美国	98,588	49,112,925.39	0.38
53	ROPER TECHNOLOGIES INC	儒博技术公司	ROP US	纳斯达克	美国	12,192	48,976,386.74	0.37
54	PACCAR INC	帕卡	PCAR US	纳斯达克	美国	59,698	43,796,410.42	0.34
55	AUTODESK INC	欧特克	ADSK US	纳斯达克	美国	24,542	43,280,471.29	0.33
56	COPART INC	Copart 股份有限公司	CPRT US	纳斯达克	美国	109,602	42,305,000.66	0.32
57	MONSTER BEVERAGE CORP	怪兽饮料公司	MNST US	纳斯达克	美国	118,649	42,237,105.28	0.32
58	MICROCHIP TECHNOLOGY INC	微芯科技股份有限公司	MCHP US	纳斯达克	美国	61,149	39,875,397.43	0.31
59	ROSS STORES INC	罗斯百货股份有限公司	ROST US	纳斯达克	美国	38,190	39,552,106.54	0.30
60	WORKDAY INC	Workday 股份有限公司	WDAY US	纳斯达克	美国	24,146	38,471,034.83	0.29
61	AMERICAN ELECTRIC POWER CO INC	美国电力	AEP US	纳斯达克	美国	60,037	37,541,462.22	0.29
62	FORTINET INC	Fortinet 股份有限公司	FTNT US	纳斯达克	美国	87,009	37,373,170.32	0.29
63	MODERNA	莫德纳公	MRNA US	纳斯达	美国	43,649	36,940,476.07	0.28

	NA INC	司		克				
64	ASTRAZ ENECA PLC	阿斯利康 公共有限 公司	AZN US	纳斯达 克	美国	66,322	36,863,036.47	0.28
65	KEURIG DR PEPPER INC	Keurig Dr Pepper 有 限公司	KDP US	纳斯达 克	美国	154,395	36,751,432.35	0.28
66	DEXCO M INC	Dexcom 股 份有限公 司	DXCM US	纳斯达 克	美国	45,294	36,599,209.04	0.28
67	TRADE DESK INC/THE	Trade Desk 股份有限 公司	TTD US	纳斯达 克	美国	50,707	35,295,852.51	0.27
68	CHARTE R COMMU NICATIO NS INC	Charter 通 信公司	CHTR US	纳斯达 克	美国	16,404	34,950,823.81	0.27
69	PAYCHE X INC	Paychex 公司	PAYX US	纳斯达 克	美国	40,998	34,641,399.82	0.27
70	DOORD ASH INC	DoorDash 股份有限 公司	DASH US	纳斯达 克	美国	43,472	33,701,811.63	0.26
71	IDEXX LABORA TORIES INC	爱德士股 份有限公 司	IDXX US	纳斯达 克	美国	9,406	32,659,296.49	0.25
72	DATADO G INC	Datadog 股 份有限公 司	DDOG US	纳斯达 克	美国	35,132	32,471,618.48	0.25
73	KRAFT HEINZ CO/THE	卡夫亨氏 公司	KHC US	纳斯达 克	美国	138,304	31,758,124.60	0.24
74	VERISK ANALYT ICS INC	Verisk 分析 公司	VRSK US	纳斯达 克	美国	16,250	31,216,720.28	0.24
75	OLD DOMINI ON FREIGHT LINE INC	Old Dominion Freight Line 股份 有限公司	ODFL US	纳斯达 克	美国	24,748	31,147,656.59	0.24
76	ELECTR ONIC ARTS	电子艺界	EA US	纳斯达 克	美国	30,339	30,125,930.54	0.23

	INC							
77	LULULE MON ATHLETI CA INC	Lululemon Athletica 股份有限 公司	LULU US	纳斯达 克	美国	13,758	29,287,688.65	0.22
78	FASTEN AL CO	法思诺公 司	FAST US	纳斯达 克	美国	65,211	29,204,623.23	0.22
79	DIAMON DBACK ENERGY INC	Diamondba ck 能源股 份有限公 司	FANG US	纳斯达 克	美国	20,312	28,979,416.64	0.22
80	GE HEALTH CARE TECHNO LOGIES INC	GE HealthCare Technologi es Inc	GEHC US	纳斯达 克	美国	51,989	28,870,544.79	0.22
81	BAKER HUGHES CO	贝克休斯 公司	BKR US	纳斯达 克	美国	113,668	28,490,833.73	0.22
82	EXELON CORP	Exelon 公 司	EXC US	纳斯达 克	美国	113,899	28,094,161.96	0.22
83	COGNIZ ANT TECHNO LOGY SOLUTI ONS CORP	高知特科 技公司	CTSH US	纳斯达 克	美国	56,629	27,443,681.89	0.21
84	BIOGEN INC	渤健公司	BIIB US	纳斯达 克	美国	16,582	27,395,698.86	0.21
85	COCA-C OLA EUROPA CIFIC PARTNE RS PLC	可口可乐 欧洲合伙 公开股份 公司	CCEP US	纳斯达 克	美国	52,301	27,161,473.94	0.21
86	COSTAR GROUP INC	CoStar 集 团股份有 限公司	CSGP US	纳斯达 克	美国	46,525	24,582,923.79	0.19
87	CDW CORP/DE	特拉华 CDW 公司	CDW US	纳斯达 克	美国	15,307	24,418,689.39	0.19
88	XCEL ENERGY INC	Xcel 能源	XEL US	纳斯达 克	美国	63,285	24,088,953.52	0.18

89	ON SEMICO DUCTO R CORP	安森美半 导体公司	ON US	纳斯达 克	美国	49,001	23,939,053.40	0.18
90	ZSCALE R INC	Zscaler 股 份有限公 司	ZS US	纳斯达 克	美国	17,068	23,378,034.34	0.18
91	ATLASSI AN CORP	Atlassian Corp	TEAM US	纳斯达 克	美国	18,142	22,869,594.46	0.18
92	ANSYS INC	ANSYS 股 份有限公 司	ANSS US	纳斯达 克	美国	9,943	22,782,059.83	0.17
93	GLOBAL FOUNDR IES INC	格罗方德 半导体股 份有限公 司	GFS US	纳斯达 克	美国	62,821	22,636,354.25	0.17
94	TAKE-T WO INTERA CTIVE SOFTWA RE INC	Take-Two 互动软件 股份有限 公司	TTWO US	纳斯达 克	美国	19,520	21,631,012.50	0.17
95	DOLLAR TREE INC	美元树公 司	DLTR US	纳斯达 克	美国	24,845	18,905,266.99	0.14
96	ARM HOLDIN GS PLC	ARM Holdings PLC	ARM US	纳斯达 克	美国	13,462	15,697,863.41	0.12
97	MONGO DB INC	MongoDB 股份有限 公司	MDB US	纳斯达 克	美国	8,354	14,881,940.31	0.11
98	WARNER BROS DISCOV ERY INC	华纳兄弟 探索股份 有限公司	WBD US	纳斯达 克	美国	279,082	14,797,874.29	0.11
99	ILLUMIN A INC	Illumina 公 司	ILMN US	纳斯达 克	美国	18,669	13,887,782.92	0.11
100	WALGRE ENS BOOTS ALLIAN CE INC	沃博联股 份有限公 司	WBA US	纳斯达 克	美国	98,260	8,469,878.96	0.06
101	GRAIL INC	GRAIL Inc	GRAL US	纳斯达 克	美国	2,963	324,563.81	0.00

7.4.2 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权益投资明细

本基金本报告期末未持有积极权益投资。

7.5 报告期内权益投资组合的重大变动

7.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	LINDE PLC	LIN US	180,776,125.51	1.77
2	MICROSOFT CORP	MSFT US	74,446,371.51	0.73
3	APPLE INC	AAPL US	69,633,421.41	0.68
4	NVIDIA CORP	NVDA US	52,957,704.38	0.52
5	AMAZON.COM INC	AMZN US	43,632,432.44	0.43
6	ALPHABET INC	GOOGL US	21,961,323.50	0.21
		GOOG US	21,342,774.65	0.21
7	BROADCOM INC	AVGO US	38,599,071.34	0.38
8	META PLATFORMS INC	META US	36,683,648.58	0.36
9	TESLA INC	TSLA US	23,305,071.00	0.23
10	COSTCO WHOLESALE CORP	COST US	20,861,844.35	0.20
11	ADVANCED MICRO DEVICES INC	AMD US	16,363,623.82	0.16
12	ARM HOLDINGS PLC	ARM US	15,364,521.04	0.15
13	NETFLIX INC	NFLX US	15,294,830.94	0.15
14	ADOBE INC	ADBE US	14,903,192.79	0.15
15	PEPSICO INC	PEP US	14,335,029.82	0.14
16	T-MOBILE US INC	TMUS US	14,210,361.00	0.14
17	QUALCOMM INC	QCOM US	12,053,406.51	0.12
18	CISCO SYSTEMS INC	CSCO US	11,871,296.69	0.12
19	INTEL CORP	INTC US	10,885,385.06	0.11
20	INTUIT INC	INTU US	10,525,559.17	0.10

注：1.此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

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

7.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值2%或前20名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例（%）
----	----------	------	----------	----------------

1	APPLE INC	AAPL US	22,052,970.55	0.22
2	SPLUNK INC	SPLK US	20,876,108.80	0.20
3	NVIDIA CORP	NVDA US	15,724,263.84	0.15
4	ALPHABET INC	GOOG US	8,285,029.14	0.08
		GOOGL US	5,109,375.13	0.05
5	MICROSOFT CORP	MSFT US	12,981,943.73	0.13
6	META PLATFORMS INC	META US	12,891,368.17	0.13
7	BROADCOM INC	AVGO US	9,765,045.91	0.10
8	SIRIUS XM HOLDINGS INC	SIRI US	9,090,665.92	0.09
9	NETFLIX INC	NFLX US	5,755,128.22	0.06
10	ADOBE INC	ADBE US	5,175,973.27	0.05
11	COMCAST CORP	CMCSA US	4,857,974.84	0.05
12	AMAZON.COM INC	AMZN US	4,642,896.52	0.05
13	BOOKING HOLDINGS INC	BKNG US	3,727,460.25	0.04
14	ADVANCED MICRO DEVICES INC	AMD US	3,180,441.34	0.03
15	CISCO SYSTEMS INC	CSCO US	3,145,813.93	0.03
16	TESLA INC	TSLA US	3,074,511.55	0.03
17	APPLIED MATERIALS INC	AMAT US	2,899,807.56	0.03
18	COSTCO WHOLESALE CORP	COST US	2,894,407.80	0.03
19	PEPSICO INC	PEP US	2,561,056.82	0.03
20	HONEYWELL INTERNATIONAL INC	HON US	2,469,613.91	0.02

注：1.此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

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

7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

买入成本（成交）总额	1,046,004,181.29
卖出收入（成交）总额	224,144,988.52

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

7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细

金额单位：人民币元

序号	衍生品类别	衍生品名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	股指期货	NASDAQ 100 E-MINI Sep24	-	-

注：股指期货投资采用当日无负债结算制度，结算准备金已包括所持股指期货合约产生的持仓损益。

7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

本基金本报告期末未持有基金。

7.11 投资组合报告附注

7.11.1 本报告期内基金投资的前十名证券的发行主体没有被监管部门立案调查或在报告编制日前一年受到公开谴责、处罚的情况。

7.11.2 基金投资的前十名股票中，没有投资于超出基金合同规定备选股票库之外的情况。

7.11.3 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	55,503,518.40
2	应收清算款	-
3	应收股利	1,619,272.53
4	应收利息	-
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	57,122,790.93

7.11.4 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可转换债券。

7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

7.11.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

7.11.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数(户)	户均持有的 基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额 比例	持有份额	占总份额 比例
90,431	102,200.69	2,253,481,316.00	24.38%	6,988,629,284.00	75.62%

8.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	梁瑞安	128,995,900.00	1.40%
2	中信证券—工商银行—中信证券贵宾优享 7 号集合资产管理计划	127,087,200.00	1.38%
3	BARCLAYS BANK PLC	120,008,417.00	1.30%
4	王光亮	108,982,600.00	1.18%
5	华润深国投信托有限公司—华润信托 东方港湾远见集合资金信托计划	76,919,300.00	0.83%
6	潘蓉	71,980,000.00	0.78%
7	张艳	69,876,800.00	0.76%
8	齐伟	56,580,900.00	0.61%
9	中信证券—工行—中信证券贵宾定制 6 号集合资产管理计划	54,979,800.00	0.59%
10	贝思扬	49,857,400.00	0.54%

注：以上信息是根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的名册编制。

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	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	0.00	0.00%

8.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

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

9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2013 年 4 月 25 日）基金份额总额	267,622,120.00
本报告期期初基金份额总额	8,488,110,600.00
本报告期基金总申购份额	920,000,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	166,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期末基金份额总额	9,242,110,600.00

10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内，本基金无基金份额持有人大会决议。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

报告期内，本基金管理人重大人事变动如下：

2024 年 3 月 27 日，本基金管理人发布了《国泰基金管理有限公司高级管理人员变更公告》，经本基金管理人第八届董事会第二十六次会议审议通过，周向勇先生离任公司总经理、转任董事长并代为履行总经理职务。

2024 年 7 月 25 日，本基金管理人发布了《国泰基金管理有限公司高级管理人员变更公告》，经本基金管理人第八届董事会第二十九次会议审议通过，聘任李昇先生担任本基金管理人总经理。

报告期内，本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内，本基金无涉及对公司运营管理及基金运作产生重大影响的与本基金管理人、基金财

产、基金托管业务相关的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

报告期内，本基金投资策略无改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内，为本基金提供审计服务的会计师事务所为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内本基金管理人及高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

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

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
China Merchants Securities (HK) Co. Ltd	1	-	-	-	-	-
Knight Capital Group	1	-	-	-	-	-
China Galaxy International Financial Holdings Limited	1	-	-	-	-	-
Haitong International Securities Co. Ltd	1	-	-	-	-	-
Deutsche Bank Asia Limited	1	-	-	-	-	-
Morgan Stanley Co. International	1	-	-	-	-	-

plc						
Goldman Sachs And Co. LLC.	1	1,270,149,169.81	100.00%	436,611.66	100.00%	-
Credit Lyonnais Securities Asia	1	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-
德邦证券	1	-	-	-	-	-

注：基金租用席位的选择标准是：

- (1) 财力雄厚，信誉良好；
- (2) 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- (3) 经营行为规范，在最近一年内无重大违规经营行为；
- (4) 内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；
- (5) 公司具有较强的研究能力，能及时、全面、定期提供具有相当质量的关于宏观经济面分析、行业发展趋势及证券市场走向、个股分析的研究报告以及丰富全面的信息服务；能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告。

选择程序是：根据对各证券公司提供的各项投资、研究服务情况的考评结果，符合交易席位租用标准的，由公司投研业务部门提出租用证券公司交易席位的调整意见（包括调整名单及调整原因等），并经公司批准。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		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
China Merchants Securities (HK) Co. Ltd	-	-	-	-	-	-	-	-
Knight Capital	-	-	-	-	-	-	-	-

Group								
China Galaxy International Financial Holdings Limited	-	-	-	-	-	-	-	-
Haitong International Securities Co. Ltd	-	-	-	-	-	-	-	-
Deutsche Bank Asia Limited	-	-	-	-	-	-	-	-
Morgan Stanley Co. International plc	-	-	-	-	-	-	-	-
Goldman Sachs And Co. LLC.	-	-	-	-	-	-	681,416,158.99	100.00%

Credit Lyon nais Secur ities Asia	-	-	-	-	-	-	-	-
招商 证券	-	-	2,350, 000,0 00.00	100.00%	-	-	-	-
德邦 证券	-	-	-	-	-	-	-	-

10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金暂停申购、赎回业务的公告	《中国证券报》	2024-01-10
2	纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金暂停申购、赎回业务的公告	《中国证券报》	2024-02-06
3	纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金暂停申购、赎回业务的公告	《中国证券报》	2024-03-26
4	国泰基金管理有限公司高级管理人员变更公告	《中国证券报》	2024-03-27
5	纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金暂停申购、赎回业务的公告	《中国证券报》	2024-05-22
6	纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金暂停申购、赎回业务的公告	《中国证券报》	2024-06-14

11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

- 1、纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同
- 2、纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金托管协议
- 3、关于核准纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金募集的批复
- 4、报告期内披露的各项公告
- 5、法律法规要求备查的其他文件

11.2 存放地点

本基金管理人国泰基金管理有限公司办公地点——上海市虹口区公平路 18 号 8 号楼嘉昱大厦 15-20 层。

基金托管人住所或办公场所。

11.3 查阅方式

可咨询本基金管理人；部分备查文件可在本基金管理人公司网站上查阅。

客户服务中心电话：（021）31089000，400-888-8688

客户投诉电话：（021）31089000

公司网址：<http://www.gtfund.com>

国泰基金管理有限公司

二〇二四年八月三十日