

鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资
基金
2024 年年度报告

2024 年 12 月 31 日

基金管理人：鹏华基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2025 年 3 月 28 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2025 年 03 月 27 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师对本基金出具了“标准无保留意见”的审计报告。

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

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§ 2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	7
2.4 信息披露方式	7
2.5 其他相关资料	7
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	8
3.1 主要会计数据和财务指标	8
3.2 基金净值表现	9
3.3 其他指标	10
3.4 过去三年基金的利润分配情况	10
§ 4 管理人报告	10
4.1 基金管理人及基金经理情况	10
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	12
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	12
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	14
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	14
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	15
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	15
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	16
4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明	16
4.10 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	16
§ 5 托管人报告	16
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	16
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	16
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	16
§ 6 审计报告	16
6.1 审计报告基本信息	16
6.2 审计报告的基本内容	17
§ 7 年度财务报表	19
7.1 资产负债表	19
7.2 利润表	20
7.3 净资产变动表	21
7.4 报表附注	24
§ 8 投资组合报告	56

8.1 期末基金资产组合情况	56
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	56
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	58
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	66
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	68
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	69
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	69
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	69
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	69
8.10 本基金投资股指期货的投资政策	69
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	69
8.12 投资组合报告附注	69
§ 9 基金份额持有人信息	70
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	70
9.2 期末上市基金前十名持有人	71
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	72
9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况	72
9.5 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况	72
§ 10 开放式基金份额变动	72
§ 11 重大事件揭示	72
11.1 基金份额持有人大会决议	72
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	72
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	73
11.4 基金投资策略的改变	73
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	73
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	73
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	73
11.8 其他重大事件	76
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息	80
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	80
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	80
§ 13 备查文件目录	80
13.1 备查文件目录	80
13.2 存放地点	80
13.3 查阅方式	80

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	鹏华沪深 300ETF
场内简称	沪深 300ETF 鹏华
基金主代码	159673
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2023 年 6 月 21 日
基金管理人	鹏华基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	4,137,528,385.00 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2023 年 7 月 17 日

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。本基金力争将日均跟踪偏离度控制在 0.2% 以内，年跟踪误差控制在 2% 以内。
投资策略	<p>本基金主要采取完全复制策略，即按照标的指数成份股及其权重构建基金的股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变化对股票投资组合进行相应调整。</p> <p>当预期成份股发生调整或成份股发生配股、增发、分红等行为时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致流动性不足时，或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整，力求降低跟踪误差。</p> <p>本基金力争将日均跟踪偏离度控制在 0.2% 以内，年跟踪误差控制在 2% 以内。如因指数编制规则调整或其他因素导致跟踪偏离度和跟踪误差超过上述范围，基金管理人应采取合理措施避免跟踪偏离度、跟踪误差进一步扩大。</p> <p>1、股票投资策略</p> <p>(1) 股票投资组合的构建</p> <p>本基金在建仓期内，将按照标的指数各成份股的基准权重对其逐步买入，在力求跟踪误差最小化的前提下，本基金可采取适当方法，以降低买入成本。当遇到成份股停牌、流动性不足等其他市场因素而无法依指数权重购买某成份股及预期标的指数的成份股即将调整或其他影响指数复制的因素时，本基金可以根据市场情况，结合研究分析，对基金财产进行适当调整，以期在规定的风险承受限度之内，尽量缩小跟踪误差。</p> <p>(2) 股票投资组合的调整</p>

	<p>本基金所构建的股票投资组合将根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整，本基金还将根据法律法规中的投资比例限制、申购赎回变动情况，对其进行适时调整，以保证基金份额净值增长率与标的指数收益率间的高度正相关和跟踪误差最小化。基金管理人将对成份股的流动性进行分析，如发现流动性不佳的个股将可能采用合理方法寻求替代。由于受到各项持股比例限制，基金可能不能按照成份股权重持有成份股，基金将会采用合理方法寻求替代。</p> <p>1) 定期调整 根据标的指数的调整规则和备选股票的预期，对股票投资组合及时进行调整。</p> <p>2) 不定期调整 根据指数编制规则，当标的指数成份股因增发、送配等股权变动而需进行成份股权重新调整时，本基金将根据各成份股的权重变化进行相应调整； 根据本基金的申购和赎回情况，对股票投资组合进行调整，从而有效跟踪标的指数； 根据法律、法规规定，成份股在标的指数中的权重因其它特殊原因发生相应变化的，本基金可以对投资组合管理进行适当变通和调整，力求降低跟踪误差。</p> <p>2、存托凭证投资策略 本基金将根据本基金的投资目标和股票投资策略，基于对基础证券投资价值的深入研究判断，进行存托凭证的投资。</p> <p>3、债券投资策略 本基金债券投资组合将采用自上而下的投资策略，根据宏观经济分析、资金面动向分析等判断未来利率变化，并利用债券定价技术，进行个券选择。 本基金可投资可转换债券及可交换债券，可转换债券及可交换债券兼具债权和股权双重属性，本基金将通过对目标公司股票的投资价值分析和债券价值分析，结合本基金的产品定位和投资目标综合开展投资决策。</p> <p>4、股指期货投资策略 本基金投资股指期货将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，对冲系统性风险和某些特殊情况下的流动性风险，主要选择流动性好、交易活跃的股指期货合约，提高投资效率，从而更好地跟踪标的指数，实现投资目标。同时，本基金将力争利用股指期货的杠杆作用，降低申购赎回时现金资产对投资组合的影响及仓位频繁调整的交易成本和跟踪误差，从而达到稳定投资组合资产净值的目的。 基金管理人将建立股指期货交易决策部门或小组，授权特定的管理人员负责股指期货的投资审批事项，同时针对股指期货交易制定投资决策流程和风险控制等制度并报董事会批准。</p> <p>5、资产支持证券的投资策略 本基金将综合运用战略资产配置和战术资产配置进行资产支持证券的投资组合管理，并根据信用风险、利率风险和流动性风险变</p>
--	---

	<p>化积极调整投资策略，严格遵守法律法规和基金合同的约定，在保证本金安全和基金资产流动性的基础上获得稳定收益。</p> <p>6、融资及转融通投资策略</p> <p>本基金可在综合考虑预期收益、风险、流动性等因素基础上，参与融资业务。</p> <p>为更好地实现投资目标，在加强风险防范并遵守审慎经营原则的前提下，本基金可根据投资管理的需要参与转融通证券出借业务。本基金将在分析市场环境、投资者类型与结构、基金历史申赎情况、出借证券流动性情况等因素的基础上，合理确定出借证券的范围、期限和比例。</p> <p>未来，随着证券市场投资工具的发展和丰富，本基金可在履行适当程序后相应调整和更新相关投资策略，并在招募说明书中更新公告。</p>
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率
风险收益特征	本基金属于股票型基金，其预期的风险和收益高于货币市场基金、债券型基金、混合型基金。同时本基金为交易型开放式指数基金，具有与标的指数以及标的指数所代表的公司相似的风险收益特征。

注：无。

2.3 基金管理人和基金托管人

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

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.phfund.com.cn
基金年度报告备置地点	深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 层鹏华基金管理有限公司

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	毕马威华振会计师事务所(特	中国北京东城区东长安街 1 号东方广场毕马

	殊普通合伙)	威大楼 8 层
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2024 年	2023 年 6 月 21 日（基金合同生效日）-2023 年 12 月 31 日
本期已实现收益	176,881,528.26	1,360,899.54
本期利润	482,901,727.94	5,950,131.94
加权平均基金份额本期利润	0.1889	0.0527
本期加权平均净值利润率	19.60%	5.47%
本期基金份额净值增长率	17.42%	-10.51%
3.1.2 期末数据和指标	2024 年末	2023 年末
期末可供分配利润	210,106,453.89	-98,916,796.73
期末可供分配基金份额利润	0.0508	-0.1051
期末基金资产净值	4,347,634,838.89	842,611,588.27
期末基金份额净值	1.0508	0.8949
3.1.3 累计期末指标	2024 年末	2023 年末
基金份额累计净值增长率	5.08%	-10.51%

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

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

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

(4) 本基金合同于 2023 年 06 月 21 日生效，至 2023 年 12 月 31 日未满一年，故 2023 年的数据和指标为非完整会计年度数据。

3.2 基金净值表现

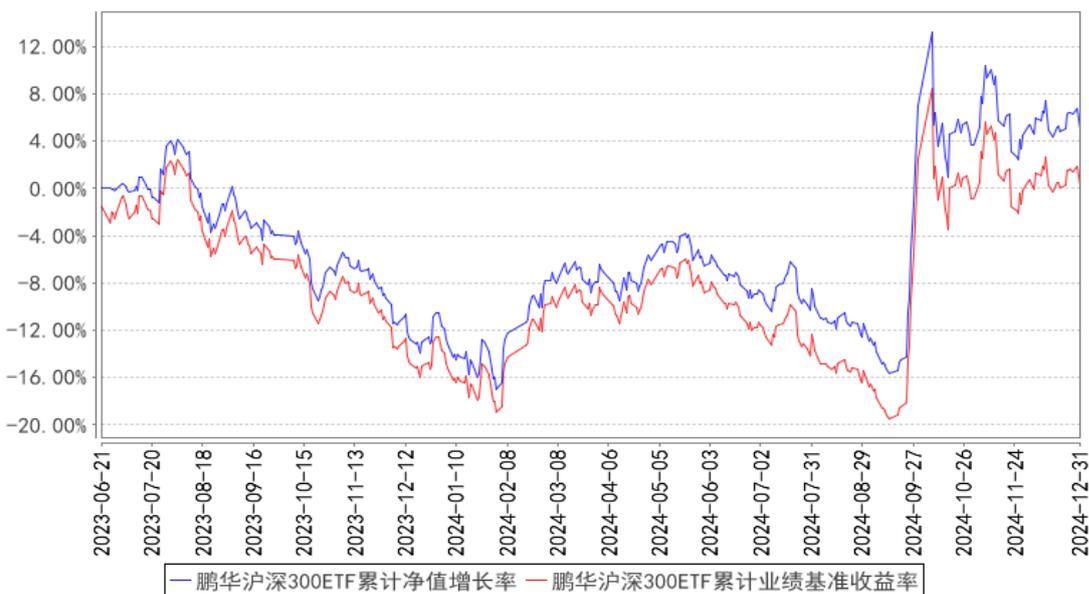
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-1.79%	1.72%	-2.06%	1.74%	0.27%	-0.02%
过去六个月	15.45%	1.64%	13.67%	1.66%	1.78%	-0.02%
过去一年	17.42%	1.32%	14.68%	1.34%	2.74%	-0.02%
自基金合同生效起至今	5.08%	1.17%	0.27%	1.20%	4.81%	-0.03%

注：业绩比较基准=沪深 300 指数收益率。

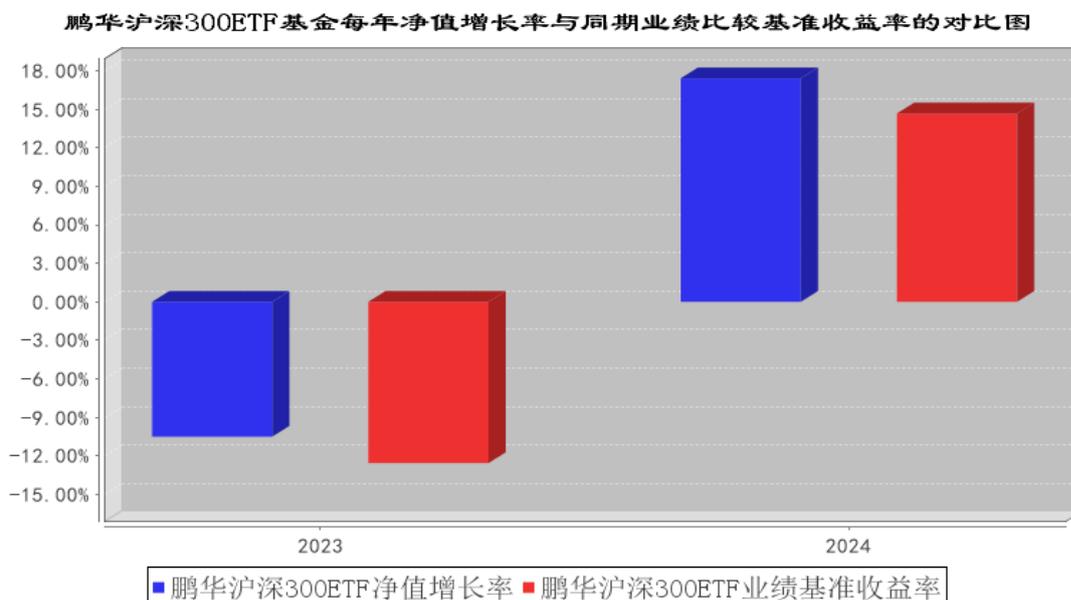
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

鹏华沪深300ETF累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：1、本基金基金合同于 2023 年 06 月 21 日生效。2、截至建仓期结束，本基金的各项投资比例已达到基金合同中规定的各项比例。

3.2.3 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



注：合同生效当年按照实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 其他指标

注：无。

3.4 过去三年基金的利润分配情况

注：无。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

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

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		

苏俊杰	基金经理	2023-06-21	-	12 年	<p>苏俊杰先生, 国籍中国, 理学硕士, 12 年证券从业经验。曾任 MSCI INC. 分析师, 华泰柏瑞基金管理有限公司专户投资经理, 财通基金管理有限公司基金经理。2019 年 07 月加盟鹏华基金管理有限公司, 历任量化及衍生品投资部副总经理, 现担任指数与量化投资部总经理/基金经理。2021 年 03 月至今担任鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金基金经理, 2021 年 03 月至今担任鹏华量化先锋混合型证券投资基金基金经理, 2022 年 01 月至今担任鹏华中证 500 指数增强型证券投资基金基金经理, 2022 年 08 月至 2023 年 12 月担任鹏华沪深 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金经理, 2022 年 08 月至 2023 年 08 月担任鹏华创业板指数型证券投资基金 (LOF) 基金经理, 2022 年 08 月至 2023 年 08 月担任鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 基金经理, 2022 年 12 月至今担任鹏华上证科创板 50 成份增强策略交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 2022 年 12 月至今担任鹏华创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 2022 年 12 月至今担任鹏华中证 1000 指数增强型证券投资基金基金经理, 2023 年 02 月至今担任鹏华国证 2000 指数增强型证券投资基金基金经理, 2023 年 06 月至今担任鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 2023 年 08 月至今担任鹏华创业板 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 09 月至 2024 年 10 月担任鹏华中证 1000 增强策略交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 2023 年 09 月至今担任鹏华上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 2023 年 12 月至今担任鹏华上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理, 2023 年 12 月至今担任鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 (LOF) 基金经理, 2024 年 01 月至今担任鹏华智投 800 混合型证券投资基金基金经理, 2024 年 05 月至今担任鹏华智投数字经济混合型证券投资基金基金经理, 2024 年 06 月至今担任鹏</p>
-----	------	------------	---	------	---

					华中证 800 交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 苏俊杰先生具备基金从业资格。本报告期内本基金基金经理未发生变动。
--	--	--	--	--	--

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

4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

注：无。

4.1.4 基金经理薪酬机制

本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

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

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

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

在投资研究环节：1、公司使用唯一的研究报告发布平台“研究报告管理平台”，确保各投资组合在获得投资信息、研究支持、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会；2、公司严格按照《股票库管理规定》、《信用债券投资与风险控制管理规定》，执行股票及信用产品出入库及日常维护工作，确保相关证券入库以内容严谨、观点明确的研究报告作为依据；3、在公司股票库基础上，各涉及股票投资的资产组合根据各自的投资目标、投资风格、投资范围和防范关联交易的原则分别建立资产组合股票库，基金经理在股票库基础上根据投资授权以及基金合同择股方式构建具体的投资组合；4、严格执行投资授权制度，明确投资决策委员会、分管投资副总裁、基金经理等各主体的职责和权限划分，合理确定基金经理的投资权限，超过投资权限的操作，应严格履行

审批程序。

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

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

4.3.2 公平交易制度的执行情况

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

4.3.2.1 增加执行的基金经理公平交易制度执行情况及公平交易管理情况

本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，本基金未发生违法违规且对基金财产造成损失的异常交易行为。本报告期内未发

生基金管理人管理的所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的情况。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2024 年 A 股市场先抑后扬，三季度末美联储超预期降息 50bps，标志着全球流动性边际上趋于宽松；国内政策层面，央行通过降准、降息以及推出证券、基金、保险公司互换便利操作等工具，显著改善了市场流动性，风险偏好迅速回升带动市场大幅反弹。随后 12 月初的政治局会议定调“适度宽松”的货币政策和更加积极的财政政策，进一步提振了市场信心。风格上来看，9.24 之前红利价值占优，9.24 之后成长风格回归明显，大盘相对小盘风格整体占优。沪深 300 指数全年上涨 14.68%，表现优异。

展望未来，市场表现将主要取决于两大因素：一是经济基本面能否实现实质性改善，二是市场情绪和投资者风险偏好的变化。短期内，政策红利仍是市场的重要支撑；长期来看，经济基本面的改善将是市场持续上涨的关键。沪深 300 指数作为 A 股核心资产的代表，仍然是最重要的底仓品种之一，预计将继续吸引资金流入。

本基金一直以来秉承指数基金的投资策略，致力于通过精细化管理实现跟踪误差的最小化。在基金运作过程中，采用全复制法构建投资组合，即按照标的指数的成分股权重比例进行配置，以确保组合结构与指数的一致性。为应对日常申购赎回的需求，对组合进行适时的动态调整。同时建立了完善的组合再平衡机制，定期根据指数成分股调整和权重变化对投资组合进行优化。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末，本报告期份额净值增长率为 17.42%，同期业绩比较基准增长率为 14.68%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望未来，2025 年中国股市的核心矛盾将逐步转向盈利驱动。随着国内经济结构的持续优化和政策的加码，市场将获得更多的支撑。行业层面，聚焦新质生产力落地，这将为相关行业带来新的增长点，科技制造与能源转型将成为双线并行的主要驱动力。

资金层面，中长期资金的入场速度将加快，随着养老金、保险资金等中长期资金占比的提升，机构投资者比率将进一步增强。这将有助于降低市场的波动率，提升市场的稳定性。然而，市场仍需警惕政策效果滞后及中美博弈升温等内外部风险。政策效果的滞后可能导致市场预期与实际经济表现出现偏差，而中美博弈的升温则可能对市场情绪产生负面影响。

在投资策略上，短期应把握高股息和成长股的轮动节奏。高股息股票在利率下行环境中具有较高的吸引力，而成长股则受益于科技和能源转型的长期趋势。长期来看，投资者应聚焦价值投资，

选择那些具有持续盈利能力和良好治理结构的公司，以应对市场的不确定性和波动。

总体而言，2025 年的中国股市将面临新的挑战 and 机遇，把握政策导向的同时紧跟行业趋势，以应对复杂多变的市场环境。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

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

1、继续完善内部控制体系

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

2、规范基金销售业务，保证基金销售业务的合法合规性

报告期内，在基金募集和持续营销活动中，公司严格规范基金销售业务，按照《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》及相关法规规定审查宣传推介材料，逐步落实反洗钱法律法规各项要求，并督促销售部门做好投资者教育工作。

3、开展以风险为导向的内部稽核

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

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

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

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

本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

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

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

1、截止本报告期末，本基金期末可供分配利润为 210,106,453.89 元，期末基金份额净值 1.0508 元。

2、本基金本报告期内未进行利润分配。

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

4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明

无。

4.10 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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

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

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

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
------------	---

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	毕马威华振审字第 2502528 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	<p>我们审计了后附的鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“该基金”) 财务报表, 包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表, 2024 年度的利润表、净资产变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为, 后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》(以下合称“企业会计准则”)及财务报表附注 7.4.2 中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制, 公允反映了该基金 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和净资产变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则(以下简称“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, 我们独立于该基金, 并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。</p>
强调事项	无。
其他事项	无。
其他信息	<p>该基金管理人鹏华基金管理有限公司(以下简称“该基金管理人”) 管理层对其他信息负责。其他信息包括该基金 2024 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。</p>
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>该基金管理人管理层负责按照企业会计准则及财务报表附注 7.4.2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作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</p>

	<p>财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时,该基金管理人管理层负责评估该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,除非该基金预计在清算时资产无法按照公允价值处置。</p> <p>该基金管理人治理层负责监督该基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<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) 评价该基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4) 对该基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对该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该基金不能持续经营。</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>我们与该基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>
会计师事务所的名称	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	叶凯韵 叶云晖
会计师事务所的地址	中国北京市
审计报告日期	2025年3月25日

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2024 年 12 月 31 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	7.4.7.1	44,575,160.19	28,070,456.19
结算备付金		5,526,733.85	657,431.05
存出保证金		1,383,148.20	108,569.50
交易性金融资产	7.4.7.2	4,303,831,077.15	827,689,156.47
其中：股票投资		4,303,831,077.15	827,689,156.47
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
债权投资	7.4.7.5	-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资	7.4.7.6	-	-
其他权益工具投资	7.4.7.7	-	-
应收清算款		1,821,614.95	28,511,846.90
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.8	-	-
资产总计		4,357,137,734.34	885,037,460.11
负债和净资产	附注号	本期末 2024 年 12 月 31 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		-	-
应付赎回款		-	-

应付管理人报酬		530,315.40	60,292.42
应付托管费		176,771.80	12,058.47
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.9	8,795,808.25	42,353,520.95
负债合计		9,502,895.45	42,425,871.84
净资产：			
实收基金	7.4.7.10	4,137,528,385.00	941,528,385.00
其他综合收益	7.4.7.11	-	-
未分配利润	7.4.7.12	210,106,453.89	-98,916,796.73
净资产合计		4,347,634,838.89	842,611,588.27
负债和净资产总计		4,357,137,734.34	885,037,460.11

注：报告截止日 2024 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.0508 元，基金份额总额 4,137,528,385.00 份。

7.2 利润表

会计主体：鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 6 月 21 日（基金 合同生效日）至 2023 年 12 月 31 日
一、营业总收入		494,022,358.59	6,430,848.30
1. 利息收入		1,175,733.41	62,640.15
其中：存款利息收入	7.4.7.13	187,499.78	62,640.15
债券利息收入		-	-
资产支持证券利 息收入		-	-
买入返售金融资 产收入		-	-
其他利息收入		988,233.63	-
2. 投资收益（损失以 “-”填列）		183,720,371.00	1,786,409.10
其中：股票投资收益	7.4.7.14	105,869,365.28	95,071.04
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.15	-	-
资产支持证券投 资收益	7.4.7.16	-	-

贵金属投资收益	7.4.7.17	-	-
衍生工具收益	7.4.7.18	-	-
股利收益	7.4.7.19	77,851,005.72	1,691,338.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益		-	-
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.20	306,020,199.68	4,589,232.40
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.21	3,106,054.50	-7,433.35
减：二、营业总支出		11,120,630.65	480,716.36
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	8,814,060.97	289,506.58
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	7.4.10.2.2	1,957,205.05	57,901.30
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失	7.4.7.22	-	-
7. 税金及附加		3,559.66	-
8. 其他费用	7.4.7.23	345,804.97	133,308.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		482,901,727.94	5,950,131.94
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		482,901,727.94	5,950,131.94
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		482,901,727.94	5,950,131.94

7.3 净资产变动表

会计主体：鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净	941,528,385.00	-	-98,916,796.73	842,611,588.27

资产				
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	941,528,385.00	-	-98,916,796.73	842,611,588.27
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	3,196,000,000.00	-	309,023,250.62	3,505,023,250.62
(一)、综合收益总额	-	-	482,901,727.94	482,901,727.94
(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)	3,196,000,000.00	-	173,878,477.32	3,022,121,522.68
其中：1. 基金申购款	5,202,000,000.00	-	181,742,424.64	5,020,257,575.36
2. 基金赎回款	2,006,000,000.00	-	7,863,947.32	1,998,136,052.68
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列)	-	-	-	-
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	4,137,528,385.00	-	210,106,453.89	4,347,634,838.89
项目	上年度可比期间			
	2023年6月21日(基金合同生效日)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	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-

更				
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	297,528,385.00	-	-	297,528,385.00
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	644,000,000.00	-	-98,916,796.73	545,083,203.27
(一)、综合收益总额	-	-	5,950,131.94	5,950,131.94
(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)	644,000,000.00	-	104,866,928.67	539,133,071.33
其中：1. 基金申购款	906,000,000.00	-	102,367,514.54	803,632,485.46
2. 基金赎回款	-	-	-2,499,414.13	-264,499,414.13
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列)	-	-	-	-
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	941,528,385.00	-	-98,916,796.73	842,611,588.27

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：

邓召明

聂连杰

郝文高

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2022]2527 号《关于准予鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》准予注册,由鹏华基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为交易型开放式基金,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 297,490,000.00 元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2023)第 0349 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2023 年 6 月 21 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 297,528,385.00 份基金份额,其中认购资金利息折合 38,385.00 份基金份额。本基金的基金管理人为鹏华基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、《资产管理产品相关会计处理规定》(财会[2022]14 号)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》和在财务报表附注中所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

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

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。比较财务报表的实际编制期间为 2023 年 06 月 21 日(基金合同生效日)至 2023 年 12 月 31 日。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本基金成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征。本基金现无金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本基金持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下两种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本基金管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本基金将持有的未划分为以摊余成本计量的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为债券投资和资产支持证券投资，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具；即不包含付款的合同义务且享有发行人净资产和剩余收益的工具。本基金将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具（主要为股票投资）按照公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为交易性金融资产。

(2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金在投资人申购、赎回过程中而待与投资人结算的可退替代款分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在资产负债表中的其他负债科目下列示。本基金持有的以摊余成本计量的金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产和金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，确认为应计利息，包含在交易性金融资产的账面价值中。对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本基金考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本基金对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本基金按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本基金假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本基金在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本基金在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本基金利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本基金对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或

者(3) 该金融资产已转移,虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时,其账面价值与收到的对价的差额,计入当期损益。

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

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

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

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

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

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

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

7.4.4.7 实收基金

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

出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

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

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动扣除按票面利率或者发行价计算的利息及在适用情况下公允价值变动产生的预估增值税后的净额确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除相关交易费用及在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

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

7.4.4.10 费用的确认和计量

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

计算方法确认。

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

7.4.4.11 基金的收益分配政策

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

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

7.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

7.4.4.13 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

(2) 对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交

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

(3) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及中国基金业协会中基协字[2022]566号《关于发布〈关于固定收益品种的估值处理标准〉的通知》之附件《关于固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

7.4.5.3 差错更正的说明

无。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务

操作，主要税项列示如下：

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

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

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

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

(4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。根据财政部、国家税务总局公告 2023 年第 39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》，自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。

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

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 12 月 31 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
活期存款	44,575,160.19	28,070,456.19
等于：本金	44,571,272.25	28,069,330.66
加：应计利息	3,887.94	1,125.53

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	44,575,160.19	28,070,456.19

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 12 月 31 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	3,993,221,645.07	-	4,303,831,077.15	310,609,432.08
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	3,993,221,645.07	-	4,303,831,077.15	310,609,432.08
项目	上年度末 2023 年 12 月 31 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	823,099,924.07	-	827,689,156.47	4,589,232.40
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	823,099,924.07	-	827,689,156.47	4,589,232.40

注：股票投资的公允价值和股票投资的公允价值变动均含可退替代款估值增值。

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

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

注：无。

7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

注：无。

7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

注：无。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

注：无。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：无。

7.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

7.4.7.5 债权投资

7.4.7.5.1 债权投资情况

注：无。

7.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

注：无。

7.4.7.6 其他债权投资

7.4.7.6.1 其他债权投资情况

注：无。

7.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

注：无。

7.4.7.7 其他权益工具投资

7.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

注：无。

7.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

注：无。

7.4.7.8 其他资产

注：无。

7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2024年12月31日	上年度末 2023年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	-
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	450,529.54	572,232.84
其中：交易所市场	450,529.54	572,232.84
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	75,000.00	45,205.48
应退替代款	8,168,792.61	40,889,118.79
可退替代款	101,486.10	846,963.84
合计	8,795,808.25	42,353,520.95

7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	941,528,385.00	941,528,385.00
本期申购	5,202,000,000.00	5,202,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-2,006,000,000.00	-2,006,000,000.00
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	4,137,528,385.00	4,137,528,385.00

注：投资者申购、赎回的基金份额需为最小申购、赎回单位的整数倍。

7.4.7.11 其他综合收益

注：无。

7.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	1,097,313.01	-100,014,109.74	-98,916,796.73
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	1,097,313.01	-100,014,109.74	-98,916,796.73
本期利润	176,881,528.26	306,020,199.68	482,901,727.94
本期基金份额交易产生的变动数	35,174,550.32	-209,053,027.64	-173,878,477.32
其中：基金申购款	82,515,881.63	-264,258,306.27	-181,742,424.64
基金赎回款	-47,341,331.31	55,205,278.63	7,863,947.32
本期已分配利润	-	-	-
本期末	213,153,391.59	-3,046,937.70	210,106,453.89

7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12月31日	上年度可比期间 2023年6月21日（基金合同生效日）至2023年12月31日
活期存款利息收入	126,129.80	55,748.76
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	50,748.60	5,130.15
其他	10,621.38	1,761.24
合计	187,499.78	62,640.15

注：其他包含认/申购款利息收入、结算保证金利息收入、风控金利息收入等。

7.4.7.14 股票投资收益

7.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12月31日	上年度可比期间 2023年6月21日（基金合同生效日）至2023年12月31日
股票投资收益——买卖股票差价收入	72,047,024.56	-95,494.27
股票投资收益——赎回差价收入	33,822,340.72	190,565.31
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	105,869,365.28	95,071.04

7.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12月 31日	上年度可比期间 2023年6月21日（基金合 同生效日）至2023年12月31 日
卖出股票成交总 额	2,046,702,142.93	240,260,722.45
减：卖出股票成本 总额	1,970,499,190.73	239,039,292.05
减：交易费用	4,155,927.64	1,316,924.67
买卖股票差价收 入	72,047,024.56	-95,494.27

7.4.7.14.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12月31日	上年度可比期间 2023年6月21日（基金合 同生效日）至2023年12月 31日
赎回基金份额对价总 额	1,998,136,052.68	264,499,414.13
减：现金支付赎回款 总额	1,315,630,254.68	167,394,774.13
减：赎回股票成本总 额	648,683,457.28	96,914,074.69
减：交易费用	-	-
赎回差价收入	33,822,340.72	190,565.31

7.4.7.14.4 股票投资收益——申购差价收入

注：无。

7.4.7.14.5 股票投资收益——证券出借差价收入

注：无。

7.4.7.15 债券投资收益

7.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

注：无。

7.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

注：无。

7.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

注：无。

7.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

注：无。

7.4.7.16 资产支持证券投资收益

7.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

注：无。

7.4.7.16.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

注：无。

7.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

注：无。

7.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

注：无。

7.4.7.17 贵金属投资收益

7.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

注：无。

7.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

注：无。

7.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

注：无。

7.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

注：无。

7.4.7.18 衍生工具收益

7.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

注：无。

7.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

注：无。

7.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12月31日	上年度可比期间 2023年6月21日（基金合同生效日）至2023年12月31日
股票投资产生的股利收益	77,851,005.72	1,691,338.06
其中：证券出借权益补偿收入	4,238,183.72	-
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	77,851,005.72	1,691,338.06

7.4.7.20 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12月31日	上年度可比期间 2023年6月21日（基金合同生效日）至2023年12月31日
1. 交易性金融资产	306,020,199.68	4,589,232.40
股票投资	306,020,199.68	4,589,232.40
债券投资	-	-
资产支持证券投资	-	-
基金投资	-	-
贵金属投资	-	-
其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
权证投资	-	-
3. 其他	-	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-	-
合计	306,020,199.68	4,589,232.40

7.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12月31日	上年度可比期间 2023年6月21日（基金合同生效日）至2023年12月31日
基金赎回费收入	-	-
替代损益	3,106,054.50	-7,433.35
合计	3,106,054.50	-7,433.35

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

款的被替代成分证券在强制退款计算日与申购(赎回)确认日估值的差额。

7.4.7.22 信用减值损失

注：无。

7.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12 月31日	上年度可比期间 2023年6月21日（基金合同生效 日）至2023年12月31日
审计费用	55,000.00	36,000.00
信息披露费	120,000.00	-
证券出借违约金	-	-
银行汇划费用	804.97	203.00
登记结算费	150,000.00	87,500.00
IOPV 计算和发布费	20,000.00	9,205.48
其他	-	400.00
合计	345,804.97	133,308.48

7.4.7.24 分部报告

无。

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

无。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
鹏华基金管理有限公司（“鹏华基金公司”）	基金管理人
中国工商银行股份有限公司（“中国工商银行”）	基金托管人
国信证券股份有限公司（“国信证券”）	基金管理人的股东、基金的一级交易商
深圳市北融信投资发展有限公司	基金管理人的股东
意大利欧利盛资本资产管理股份公司（“Eurizon Capital SGR S.p.A.”）	基金管理人的股东
鹏华资产管理有限公司（“鹏华资产”）	基金管理人的子公司
鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（“鹏华沪深 300ETF 联接（LOF）”）	本基金的基金管理人管理的其他基金

注：1、本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方没有发生变化。

2、下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年1月1日至2024年12月31日		上年度可比期间 2023年6月21日（基金合同生效日）至 2023年12月31日	
	成交金额	占当期股票 成交总额 的比例 （%）	成交金额	占当期股票 成交总额的比例 （%）
国信证券	1,347,991,715.14	21.98	409,899,329.34	36.45

7.4.10.1.2 债券交易

注：无。

7.4.10.1.3 债券回购交易

注：无。

7.4.10.1.4 权证交易

注：无。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年1月1日至2024年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例（%）	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例 （%）
国信证券	1,105,917.88	40.37	2,705.50	0.60
关联方名称	上年度可比期间 2023年6月21日（基金合同生效日）至2023年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例（%）	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例 （%）
国信证券	377,676.74	36.61	203,717.57	35.60

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

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

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 6 月 21 日（基金 合同生效日）至 2023 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	8,814,060.97	289,506.58
其中：应支付销售机构的客户维护费	36,549.06	15,356.79
应支付基金管理人的净管理费	8,777,511.91	274,149.79

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

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

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 6 月 21 日（基金 合同生效日）至 2023 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	1,957,205.05	57,901.30

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

7.4.10.2.3 销售服务费

注：无。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

注：无。

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

注：无。

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

单位：人民币元

本期 2024年1月1日至2024年12月31日						
关联方名称	交易金额	费率区间 (%)	加权平均费率 (%)	利息收入	期末证券出借业务余额	期末应收利息余额
国信证券	12,042,401.00	2.00~3.10	2.75	12,886.49	-	-
上年度可比期间 2023年6月21日（基金合同生效日）至2023年12月31日						
关联方名称	交易金额	费率区间 (%)	加权平均费率 (%)	利息收入	期末证券出借业务余额	期末应收利息余额
国信证券	-	-	-	-	-	-

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

注：无。

7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

关联方名称	本期末 2024年12月31日		上年度末 2023年12月31日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例 (%)	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例 (%)
鹏华沪深300ETF联接 (LOF)	2,342,231,744.00	56.61	892,902,944.00	94.84

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

7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年1月1日至2024年12月31日		上年度可比期间 2023年6月21日（基金合同生效日）至2023年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入

中国工商银行	44,575,160.19	126,129.80	28,070,456.19	55,748.76
--------	---------------	------------	---------------	-----------

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

本期 2024年1月1日至2024年12月31日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
国信证券	603207	小方制药	网下申购	1,848	23,044.56
国信证券	301585	蓝宇股份	网下申购	2,092	50,103.40
上年度可比期间 2023年6月21日（基金合同生效日）至2023年12月31日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
国信证券	-	-	-	-	-

注：本表包含参与基金托管人的关联方承销证券的情况。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

2024年12月31日，本基金持有7,320,900.00股基金托管人中国工商银行发行的A股普通股，账面价值为人民币50,660,628.00元，占基金资产净值的比例为1.17%；本基金持有602,200.00股国信证券发行的A股普通股，账面价值为人民币6,744,640.00元，占基金资产净值的比例为0.16%。（2023年12月31日，本基金持有1,680,900.00股基金托管人中国工商银行发行的A股普通股，账面价值为人民币8,034,702.00元，占基金资产净值的比例为0.95%；本基金持有139,200.00股国信证券发行的A股普通股，账面价值为人民币1,188,768.00元，占基金资产净值的比例为0.14%）。

7.4.11 利润分配情况

注：无。

7.4.12 期末（2024年12月31日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：股）	期末成本总额	期末估值总额	备注

001279	强邦新材	2024年9月27日	6个月	新股流通受限	9.68	27.91	265	2,565.20	7,396.15	-
001391	国货航	2024年12月23日	6个月	新股流通受限	2.30	6.80	4,686	10,777.80	31,864.80	-
301522	上大股份	2024年10月9日	6个月	新股流通受限	6.88	24.84	816	5,614.08	20,269.44	-
301551	无线传媒	2024年9月19日	6个月	新股流通受限	9.40	43.23	652	6,128.80	28,185.96	-
301552	科力装备	2024年7月15日	6个月	新股流通受限	30.00	56.87	143	4,290.00	8,132.41	-
301556	托普云农	2024年10月10日	6个月	新股流通受限	14.50	59.05	267	3,871.50	15,766.35	-
301571	国科天成	2024年8月14日	6个月	新股流通受限	11.14	40.83	350	3,899.00	14,290.50	-
301585	蓝宇股份	2024年12月10日	6个月	新股流通受限	23.95	35.85	210	5,029.50	7,528.50	-
301586	佳力奇	2024年8月21日	6个月	新股流通受限	18.09	53.14	215	3,889.35	11,425.10	-
301603	乔锋智能	2024年7月3日	6个月	新股流通受限	26.50	41.98	233	6,174.50	9,781.34	-
301606	绿联科技	2024年7月17日	6个月	新股流通受限	21.21	36.49	396	8,399.16	14,450.04	-

301607	富特科技	2024年8月28日	6个月	新股流通受限	14.00	36.14	257	3,598.00	9,287.98	-
301608	博实结	2024年7月25日	6个月	新股流通受限	44.50	65.38	184	8,188.00	12,029.92	-
301611	珂玛科技	2024年8月7日	6个月	新股流通受限	8.00	56.10	804	6,432.00	45,104.40	-
301613	新铝时代	2024年10月18日	6个月	新股流通受限	27.70	41.77	276	7,645.20	11,528.52	-
301617	博苑股份	2024年12月3日	6个月	新股流通受限	27.76	39.79	253	7,023.28	10,066.87	-
301622	英思特	2024年11月26日	6个月	新股流通受限	22.36	44.92	306	6,842.16	13,745.52	-
301626	苏州天脉	2024年10月17日	6个月	新股流通受限	21.23	65.78	957	20,317.11	62,951.46	-
301631	壹连科技	2024年11月12日	6个月	新股流通受限	72.99	101.96	153	11,167.47	15,599.88	-
603072	天和磁材	2024年12月24日	1个月内(含)	新股未上市	12.30	12.30	2,029	24,956.70	24,956.70	-
603072	天和磁材	2024年12月24日	6个月	新股流通受限	12.30	12.30	226	2,779.80	2,779.80	-
603194	中力股份	2024年12月17日	6个月	新股流通受限	20.32	28.13	291	5,913.12	8,185.83	-

603205	健尔康	2024年10月29日	6个月	新股流通受限	14.65	27.35	128	1,875.20	3,500.80	-
603207	小方制药	2024年8月19日	6个月	新股流通受限	12.47	26.65	185	2,306.95	4,930.25	-
603285	键邦股份	2024年6月28日	6个月	新股流通受限	18.65	22.61	129	2,405.85	2,916.69	-
603310	巍华新材	2024年8月7日	6个月	新股流通受限	17.39	17.95	254	4,417.06	4,559.30	-
603350	安乃达	2024年6月26日	6个月	新股流通受限	20.56	36.17	106	2,179.36	3,834.02	-
603391	力聚热能	2024年7月24日	6个月	新股流通受限	40.00	41.35	100	4,000.00	4,135.00	-
603395	红四方	2024年11月19日	6个月	新股流通受限	7.98	35.77	154	1,228.92	5,508.58	-
688449	联芸科技	2024年11月20日	6个月	新股流通受限	11.25	29.44	1,406	15,817.50	41,392.64	-
688605	先锋精科	2024年12月4日	6个月	新股流通受限	11.29	53.68	744	8,399.76	39,937.92	-
688615	合合信息	2024年9月19日	6个月	新股流通受限	55.18	165.78	289	15,947.02	47,910.42	-
688708	佳驰科技	2024年11月27日	6个月	新股流通受限	27.08	48.95	780	21,122.40	38,181.00	-

688710	益诺思	2024年8月27日	6个月	新股流通受限	19.06	33.58	332	6,327.92	11,148.56	-
688721	龙图光罩	2024年7月30日	6个月	新股流通受限	18.50	56.85	279	5,161.50	15,861.15	-
688726	拉普拉斯	2024年10月22日	6个月	新股流通受限	17.58	33.06	979	17,210.82	32,365.74	-
688750	金天钛业	2024年11月12日	6个月	新股流通受限	7.16	15.44	1,685	12,064.60	26,016.40	-

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

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

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

4、基金通过询价转让受让的科创板股份，在受让后6个月内不得转让。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
002252	上海莱士	2024年12月23日	重大事项	7.22	2025年1月7日	6.93	921,700	6,758,595.82	6,654,674.00	-

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

注：无。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

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

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

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特

征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

7.4.13.2 信用风险

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

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

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

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

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

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

注：无。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

注：无。

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

注：无。

7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

注：无。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

注：无。

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

注：无。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时或于约定开放日要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波

动的情况下以合理的价格变现。

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

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

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

7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

注：无。

7.4.13.3.2 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

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

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

7.4.13.4 市场风险

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

7.4.13.4.1 利率风险

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

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

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2024 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	44,575,160.19	-	-	-	44,575,160.19
结算备付金	5,526,733.85	-	-	-	5,526,733.85
存出保证金	1,383,148.20	-	-	-	1,383,148.20
交易性金融资产	-	-	-	4,303,831,077.15	4,303,831,077.15
应收清算款	-	-	-	1,821,614.95	1,821,614.95
资产总计	51,485,042.24	-	-	4,305,652,692.10	4,357,137,734.34
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	530,315.40	530,315.40
应付托管费	-	-	-	176,771.80	176,771.80
其他负债	-	-	-	8,795,808.25	8,795,808.25
负债总计	-	-	-	9,502,895.45	9,502,895.45
利率敏感度缺口	51,485,042.24	-	-	4,296,149,796.65	4,347,634,838.89
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	28,070,456.19	-	-	-	28,070,456.19
结算备付金	657,431.05	-	-	-	657,431.05
存出保证金	108,569.50	-	-	-	108,569.50
交易性金融资产	-	-	-	827,689,156.47	827,689,156.47
应收清算款	-	-	-	28,511,846.90	28,511,846.90
资产总计	28,836,456.74	-	-	856,201,003.37	885,037,460.11
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	60,292.42	60,292.42
应付托管费	-	-	-	12,058.47	12,058.47
其他负债	-	-	-	42,353,520.95	42,353,520.95
负债总计	-	-	-	42,425,871.84	42,425,871.84
利率敏感度缺口	28,836,456.74	-	-	813,775,131.53	842,611,588.27

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

者予以分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

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

7.4.13.4.2 外汇风险

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

7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

注：无。

7.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

注：无。

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于标的指数成份券和备选成份券，所面临的其他价格风险来源于标的指数成份券和备选成份券证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

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

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。基金的投资组合比例为：本基金投资于标的指数成份股和备选成份股（含存托凭证）的比例不低于基金资产净值的 90%，且不低于非现金基金资产的 80%，因法律法规的规定而受限制的情形除外。

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

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2024年12月31日		上年度末 2023年12月31日	
	公允价值	占基金资产净值 比例 (%)	公允价值	占基金资产净值 比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	4,303,831,077.15	98.99	827,689,156.47	98.23
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	4,303,831,077.15	98.99	827,689,156.47	98.23

注：债券投资为可转债、可交换债券投资。

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准外的其他市场变量保持不变。		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2024年12月31日）	上年度末（2023年12月31日）
	比较基准上涨 5% 资产净值变动	214,620,993.82	-
	比较基准下降 5% 资产净值变动	-214,620,993.82	-

注：于 2023 年 12 月 31 日，由于本基金运行期间不足一年，尚不存在足够的经验数据，因此，无法对本基金资产净值对于市场价格风险的敏感性作定量分析。

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

7.4.14 公允价值

7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2024年12月31日	上年度末 2023年12月31日
第一层次	4,296,508,877.21	827,678,476.66
第二层次	6,682,410.50	-
第三层次	639,789.44	10,679.81
合计	4,303,831,077.15	827,689,156.47

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

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

7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12月31日		
	交易性金融资产		合计
	债券投资	股票投资	
期初余额	-	10,679.81	10,679.81
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	406,639.85	406,639.85
转出第三层次	-	273,178.79	273,178.79

当期利得或损失总额	-	495,648.57	495,648.57
其中：计入损益的利得或损失	-	495,648.57	495,648.57
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	639,789.44	639,789.44
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	-	381,559.35	381,559.35
项目	上年度可比期间 2023年6月21日（基金合同生效日）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	-	-	-
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	11,096.63	11,096.63
转出第三层次	-	-	-
当期利得或损失总额	-	-416.82	-416.82
其中：计入损益的利得或损失	-	-416.82	-416.82
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	10,679.81	10,679.81
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	-	-416.82	-416.82

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
流通受限股票	639,789.44	平均价格亚式期权模型	预期年化波动率	26.65%-574.44%	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

流通受限股票	10,679.81	平均价格亚式期权模型	预期年化波动率	26.66%-50.17%	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

无。

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	4,303,831,077.15	98.78
	其中：股票	4,303,831,077.15	98.78
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	50,101,894.04	1.15
8	其他各项资产	3,204,763.15	0.07
9	合计	4,357,137,734.34	100.00

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

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	40,279,626.00	0.93
B	采矿业	206,526,176.75	4.75
C	制造业	2,254,492,959.44	51.86
D	电力、热力、燃	165,233,332.00	3.80

	气及水生产和供应业		
E	建筑业	87,726,856.00	2.02
F	批发和零售业	11,227,280.00	0.26
G	交通运输、仓储和邮政业	151,930,222.70	3.49
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	202,088,129.45	4.65
J	金融业	1,057,056,886.44	24.31
K	房地产业	36,765,236.00	0.85
L	租赁和商务服务业	36,186,868.00	0.83
M	科学研究和技术服务业	40,726,000.00	0.94
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	12,929,058.50	0.30
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	4,303,168,631.28	98.98

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	498,926.14	0.01
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	31,864.80	0.00
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	133,255.37	0.00

J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	11,148.56	0.00
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	675,194.87	0.02

8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：无。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量 (股)	公允价值(元)	占基金资产净值比例 (%)
1	600519	贵州茅台	134,735	205,336,140.00	4.72
2	300750	宁德时代	554,440	147,481,040.00	3.39
3	601318	中国平安	2,247,500	118,330,875.00	2.72
4	600036	招商银行	2,587,800	101,700,540.00	2.34
5	000333	美的集团	1,020,600	76,769,532.00	1.77
6	600900	长江电力	2,559,500	75,633,225.00	1.74
7	300059	东方财富	2,637,000	68,087,340.00	1.57
8	600030	中信证券	2,038,400	59,460,128.00	1.37
9	601166	兴业银行	3,038,150	58,210,954.00	1.34
10	000858	五粮液	405,200	56,744,208.00	1.31
11	002594	比亚迪	189,700	53,620,602.00	1.23
12	601899	紫金矿业	3,441,700	52,038,504.00	1.20
13	601398	工商银行	7,320,900	50,660,628.00	1.17
14	600276	恒瑞医药	936,840	43,000,956.00	0.99
15	002475	立讯精密	1,054,090	42,964,708.40	0.99
16	000651	格力电器	939,300	42,691,185.00	0.98
17	600887	伊利股份	1,334,400	40,272,192.00	0.93
18	688981	中芯国际	414,900	39,257,838.00	0.90

19	601328	交通银行	4,914,700	38,187,219.00	0.88
20	601816	京沪高铁	6,152,900	37,901,864.00	0.87
21	601288	农业银行	6,671,500	35,625,810.00	0.82
22	000725	京东方 A	7,715,200	33,869,728.00	0.78
23	300760	迈瑞医疗	130,300	33,226,500.00	0.76
24	600919	江苏银行	3,065,200	30,100,264.00	0.69
25	601088	中国神华	685,100	29,788,148.00	0.69
26	603259	药明康德	526,700	28,989,568.00	0.67
27	600309	万华化学	394,000	28,111,900.00	0.65
28	688041	海光信息	185,010	27,712,647.90	0.64
29	688256	寒武纪-U	41,400	27,241,200.00	0.63
30	000063	中兴通讯	669,900	27,063,960.00	0.62
31	300124	汇川技术	447,400	26,208,692.00	0.60
32	601668	中国建筑	4,342,500	26,055,000.00	0.60
33	600000	浦发银行	2,450,854	25,219,287.66	0.58
34	002371	北方华创	63,300	24,750,300.00	0.57
35	601601	中国太保	719,716	24,527,921.28	0.56
36	601988	中国银行	4,406,400	24,279,264.00	0.56
37	002415	海康威视	772,900	23,728,030.00	0.55
38	000001	平安银行	2,025,400	23,697,180.00	0.55
39	601728	中国电信	3,244,600	23,426,012.00	0.54
40	300308	中际旭创	187,920	23,209,999.20	0.53
41	603019	中科曙光	310,600	22,462,592.00	0.52
42	600837	海通证券	2,017,000	22,429,040.00	0.52
43	600941	中国移动	189,400	22,379,504.00	0.51
44	600690	海尔智家	785,100	22,351,797.00	0.51
45	300274	阳光电源	298,100	22,008,723.00	0.51
46	002714	牧原股份	572,400	22,003,056.00	0.51
47	600016	民生银行	5,180,000	21,393,400.00	0.49
48	601127	赛力斯	160,100	21,355,739.00	0.49
49	601766	中国中车	2,535,500	21,247,490.00	0.49
50	601857	中国石油	2,369,900	21,186,906.00	0.49
51	600406	国电南瑞	837,880	21,131,333.60	0.49
52	600660	福耀玻璃	338,300	21,109,920.00	0.49
53	601919	中远海控	1,337,300	20,728,150.00	0.48
54	601985	中国核电	1,976,000	20,609,680.00	0.47
55	600031	三一重工	1,238,500	20,410,480.00	0.47
56	600028	中国石化	3,045,900	20,346,612.00	0.47
57	600104	上汽集团	969,400	20,124,744.00	0.46
58	002352	顺丰控股	497,600	20,053,280.00	0.46
59	601012	隆基绿能	1,264,300	19,862,153.00	0.46
60	000100	TCL 科技	3,919,100	19,713,073.00	0.45
61	600809	山西汾酒	106,800	19,673,628.00	0.45

62	000568	泸州老窖	156,040	19,536,208.00	0.45
63	601169	北京银行	3,090,400	19,005,960.00	0.44
64	601229	上海银行	2,075,400	18,989,910.00	0.44
65	601225	陕西煤业	810,000	18,840,600.00	0.43
66	601688	华泰证券	1,066,400	18,757,976.00	0.43
67	603501	韦尔股份	179,151	18,705,155.91	0.43
68	002230	科大讯飞	386,900	18,695,008.00	0.43
69	300498	温氏股份	1,107,000	18,276,570.00	0.42
70	601138	工业富联	829,400	17,832,100.00	0.41
71	601211	国泰君安	945,310	17,630,031.50	0.41
72	600050	中国联通	3,317,800	17,617,518.00	0.41
73	300502	新易盛	150,100	17,348,558.00	0.40
74	688008	澜起科技	247,193	16,784,404.70	0.39
75	600150	中国船舶	464,400	16,699,824.00	0.38
76	002142	宁波银行	685,600	16,666,936.00	0.38
77	688012	中微公司	86,600	16,381,256.00	0.38
78	603288	海天味业	351,260	16,122,834.00	0.37
79	000338	潍柴动力	1,136,400	15,568,680.00	0.36
80	603986	兆易创新	142,300	15,197,640.00	0.35
81	601818	光大银行	3,875,900	14,999,733.00	0.35
82	600999	招商证券	777,500	14,896,900.00	0.34
83	002027	分众传媒	2,106,700	14,810,101.00	0.34
84	601628	中国人寿	350,900	14,709,728.00	0.34
85	000625	长安汽车	1,035,000	13,827,600.00	0.32
86	601390	中国中铁	2,149,800	13,737,222.00	0.32
87	601888	中国中免	204,000	13,670,040.00	0.31
88	000425	徐工机械	1,721,200	13,649,116.00	0.31
89	600089	特变电工	1,052,900	13,413,946.00	0.31
90	600048	保利发展	1,496,300	13,257,218.00	0.30
91	000938	紫光股份	474,500	13,205,335.00	0.30
92	688111	金山办公	45,935	13,155,324.65	0.30
93	601658	邮储银行	2,312,900	13,137,272.00	0.30
94	000792	盐湖股份	794,100	13,070,886.00	0.30
95	600905	三峡能源	2,990,700	13,069,359.00	0.30
96	002241	歌尔股份	505,500	13,046,955.00	0.30
97	300015	爱尔眼科	975,778	12,929,058.50	0.30
98	601006	大秦铁路	1,903,600	12,906,408.00	0.30
99	600938	中国海油	436,100	12,869,311.00	0.30
100	600019	宝钢股份	1,836,300	12,854,100.00	0.30
101	600436	片仔癀	59,900	12,848,550.00	0.30
102	600438	通威股份	566,900	12,534,159.00	0.29
103	601939	建设银行	1,402,400	12,327,096.00	0.28
104	300033	同花顺	42,700	12,276,250.00	0.28

105	601600	中国铝业	1,653,300	12,151,755.00	0.28
106	600584	长电科技	294,100	12,016,926.00	0.28
107	601009	南京银行	1,114,100	11,865,165.00	0.27
108	300014	亿纬锂能	253,500	11,848,590.00	0.27
109	600585	海螺水泥	496,400	11,804,392.00	0.27
110	600760	中航沈飞	228,960	11,612,851.20	0.27
111	601989	中国重工	2,385,000	11,471,850.00	0.26
112	600958	东方证券	1,085,100	11,458,656.00	0.26
113	600893	航发动力	274,771	11,389,257.95	0.26
114	600111	北方稀土	532,600	11,301,772.00	0.26
115	000538	云南白药	187,060	11,214,247.00	0.26
116	000977	浪潮信息	214,700	11,138,636.00	0.26
117	600926	杭州银行	755,100	11,032,011.00	0.25
118	002463	沪电股份	276,000	10,943,400.00	0.25
119	002050	三花智控	464,900	10,929,799.00	0.25
120	002304	洋河股份	129,350	10,804,605.50	0.25
121	600015	华夏银行	1,335,400	10,696,554.00	0.25
122	300408	三环集团	276,500	10,648,015.00	0.24
123	688271	联影医疗	81,832	10,343,564.80	0.24
124	600886	国投电力	621,900	10,335,978.00	0.24
125	000002	万科 A	1,421,600	10,320,816.00	0.24
126	002179	中航光电	262,443	10,314,009.90	0.24
127	605499	东鹏饮料	41,357	10,278,041.64	0.24
128	000166	申万宏源	1,879,400	10,054,790.00	0.23
129	000776	广发证券	613,100	9,938,351.00	0.23
130	601669	中国电建	1,800,200	9,829,092.00	0.23
131	603993	洛阳钼业	1,474,500	9,805,425.00	0.23
132	002028	思源电气	133,100	9,676,370.00	0.22
133	002049	紫光国微	145,045	9,336,546.65	0.21
134	601916	浙商银行	3,145,600	9,153,696.00	0.21
135	300433	蓝思科技	416,000	9,110,400.00	0.21
136	601377	兴业证券	1,441,300	9,022,538.00	0.21
137	600570	恒生电子	320,600	8,973,594.00	0.21
138	601186	中国铁建	964,300	8,842,631.00	0.20
139	600010	宝钢股份	4,733,900	8,805,054.00	0.20
140	600009	上海机场	257,258	8,785,360.70	0.20
141	601336	新华保险	175,700	8,732,290.00	0.20
142	601901	方正证券	1,031,100	8,589,063.00	0.20
143	002311	海大集团	175,000	8,583,750.00	0.20
144	688036	传音控股	90,269	8,575,555.00	0.20
145	600547	山东黄金	378,800	8,572,244.00	0.20
146	600795	国电电力	1,861,300	8,524,754.00	0.20
147	002460	赣锋锂业	234,540	8,211,245.40	0.19

148	603799	华友钴业	279,500	8,178,170.00	0.19
149	601995	中金公司	242,100	8,156,349.00	0.19
150	000768	中航西飞	286,000	8,076,640.00	0.19
151	002422	科伦药业	264,500	7,916,485.00	0.18
152	601800	中国交建	746,000	7,795,700.00	0.18
153	001979	招商蛇口	760,200	7,784,448.00	0.18
154	600415	小商品城	574,700	7,706,727.00	0.18
155	600989	宝丰能源	457,300	7,700,932.00	0.18
156	601838	成都银行	446,400	7,637,904.00	0.18
157	300442	润泽科技	146,600	7,617,336.00	0.18
158	601360	三六零	734,400	7,601,040.00	0.17
159	000157	中联重科	1,036,200	7,491,726.00	0.17
160	601788	光大证券	408,400	7,396,124.00	0.17
161	600029	南方航空	1,130,400	7,336,296.00	0.17
162	600489	中金黄金	607,000	7,302,210.00	0.17
163	600066	宇通客车	274,300	7,236,034.00	0.17
164	603369	今世缘	159,600	7,218,708.00	0.17
165	002001	新和成	326,272	7,168,195.84	0.16
166	600115	中国东航	1,787,000	7,148,000.00	0.16
167	002466	天齐锂业	215,400	7,108,200.00	0.16
168	600745	闻泰科技	182,700	7,085,106.00	0.16
169	601689	拓普集团	144,010	7,056,490.00	0.16
170	601878	浙商证券	574,400	7,030,656.00	0.16
171	600674	川投能源	407,300	7,025,925.00	0.16
172	300418	昆仑万维	181,000	6,964,880.00	0.16
173	601111	中国国航	875,100	6,922,041.00	0.16
174	601066	中信建投	267,900	6,898,425.00	0.16
175	601881	中国银河	451,500	6,876,345.00	0.16
176	600426	华鲁恒升	315,400	6,815,794.00	0.16
177	601633	长城汽车	257,700	6,785,241.00	0.16
178	003816	中国广核	1,639,900	6,772,787.00	0.16
179	600346	恒力石化	439,600	6,747,860.00	0.16
180	002736	国信证券	602,200	6,744,640.00	0.16
181	600160	巨化股份	278,300	6,712,596.00	0.15
182	300782	卓胜微	74,404	6,674,038.80	0.15
183	002648	卫星化学	354,600	6,662,934.00	0.15
184	002252	上海莱士	921,700	6,654,674.00	0.15
185	002236	大华股份	412,300	6,596,800.00	0.15
186	688126	沪硅产业	347,220	6,534,680.40	0.15
187	600196	复星医药	262,400	6,520,640.00	0.15
188	300122	智飞生物	247,450	6,507,935.00	0.15
189	688169	石头科技	29,300	6,425,197.00	0.15
190	000786	北新建材	211,400	6,407,534.00	0.15

191	000963	华东医药	183,800	6,359,480.00	0.15
192	601117	中国化学	767,000	6,358,430.00	0.15
193	000661	长春高新	63,826	6,346,857.44	0.15
194	600460	士兰微	241,400	6,281,228.00	0.14
195	600011	华能国际	922,300	6,243,971.00	0.14
196	002601	龙佰集团	351,300	6,207,471.00	0.14
197	601868	中国能建	2,709,700	6,205,213.00	0.14
198	601021	春秋航空	107,200	6,182,224.00	0.14
199	300347	泰格医药	113,100	6,177,522.00	0.14
200	600372	中航机载	499,898	6,163,742.34	0.14
201	601100	恒立液压	116,400	6,142,428.00	0.14
202	002920	德赛西威	55,200	6,078,072.00	0.14
203	300394	天孚通信	66,100	6,038,896.00	0.14
204	600183	生益科技	250,900	6,034,145.00	0.14
205	002129	TCL 中环	671,850	5,959,309.50	0.14
206	001965	招商公路	426,800	5,953,860.00	0.14
207	688223	晶科能源	834,200	5,931,162.00	0.14
208	600085	同仁堂	146,100	5,930,199.00	0.14
209	600741	华域汽车	333,200	5,867,652.00	0.13
210	000807	云铝股份	433,300	5,862,549.00	0.13
211	002180	纳思达	207,700	5,850,909.00	0.13
212	002493	荣盛石化	632,900	5,727,745.00	0.13
213	600482	中国动力	233,800	5,721,086.00	0.13
214	601998	中信银行	819,100	5,717,318.00	0.13
215	600600	青岛啤酒	70,523	5,706,721.16	0.13
216	002459	晶澳科技	414,300	5,696,625.00	0.13
217	600219	南山铝业	1,454,300	5,686,313.00	0.13
218	600176	中国巨石	496,200	5,651,718.00	0.13
219	000895	双汇发展	216,500	5,620,340.00	0.13
220	000596	古井贡酒	32,400	5,614,920.00	0.13
221	300759	康龙化成	216,300	5,558,910.00	0.13
222	300832	新产业	77,900	5,519,215.00	0.13
223	300896	爱美客	30,060	5,485,950.00	0.13
224	002709	天赐材料	276,500	5,452,580.00	0.13
225	600515	海南机场	1,429,300	5,402,754.00	0.12
226	000975	山金国际	351,300	5,399,481.00	0.12
227	002938	鹏鼎控股	147,800	5,391,744.00	0.12
228	300661	圣邦股份	65,500	5,356,590.00	0.12
229	603392	万泰生物	75,540	5,322,548.40	0.12
230	600188	兖矿能源	375,475	5,320,480.75	0.12
231	600845	宝信软件	181,620	5,314,201.20	0.12
232	002271	东方雨虹	406,941	5,282,094.18	0.12
233	601877	正泰电器	223,500	5,232,135.00	0.12

234	301269	华大九天	43,100	5,219,410.00	0.12
235	000630	铜陵有色	1,608,100	5,194,163.00	0.12
236	600233	圆通速递	362,800	5,148,132.00	0.12
237	002555	三七互娱	328,400	5,136,176.00	0.12
238	002916	深南电路	40,700	5,087,500.00	0.12
239	601319	中国人保	665,000	5,067,300.00	0.12
240	600161	天坛生物	245,380	5,030,290.00	0.12
241	000999	华润三九	111,880	4,960,759.20	0.11
242	688396	华润微	105,013	4,955,563.47	0.11
243	601618	中国中冶	1,485,600	4,902,480.00	0.11
244	000983	山西焦煤	593,200	4,887,968.00	0.11
245	601607	上海医药	231,800	4,867,800.00	0.11
246	002074	国轩高科	224,400	4,761,768.00	0.11
247	600023	浙能电力	838,700	4,747,042.00	0.11
248	601898	中煤能源	383,400	4,669,812.00	0.11
249	000408	藏格矿业	166,700	4,622,591.00	0.11
250	600588	用友网络	427,900	4,591,367.00	0.11
251	688599	天合光能	236,702	4,568,348.60	0.11
252	300450	先导智能	227,900	4,562,558.00	0.10
253	000301	东方盛虹	555,200	4,558,192.00	0.10
254	600362	江西铜业	216,000	4,458,240.00	0.10
255	300316	晶盛机电	139,700	4,456,430.00	0.10
256	605117	德业股份	51,340	4,353,632.00	0.10
257	601872	招商轮船	677,000	4,339,570.00	0.10
258	601238	广汽集团	460,000	4,296,400.00	0.10
259	603296	华勤技术	60,200	4,271,190.00	0.10
260	300413	芒果超媒	158,500	4,262,065.00	0.10
261	300628	亿联网络	110,340	4,259,124.00	0.10
262	600332	白云山	149,600	4,251,632.00	0.10
263	600803	新奥股份	194,800	4,223,264.00	0.10
264	000876	新希望	469,100	4,212,518.00	0.10
265	300999	金龙鱼	128,300	4,183,863.00	0.10
266	600061	国投资本	540,000	4,060,800.00	0.09
267	002812	恩捷股份	125,600	4,017,944.00	0.09
268	600039	四川路桥	549,600	4,001,088.00	0.09
269	600027	华电国际	711,700	3,992,637.00	0.09
270	688472	阿特斯	313,300	3,935,048.00	0.09
271	603260	合盛硅业	70,400	3,911,424.00	0.09
272	002007	华兰生物	228,200	3,845,170.00	0.09
273	600918	中泰证券	584,500	3,840,165.00	0.09
274	601799	星宇股份	28,300	3,777,484.00	0.09
275	600875	东方电气	230,700	3,665,823.00	0.08
276	000617	中油资本	531,600	3,662,724.00	0.08

277	600025	华能水电	377,300	3,588,123.00	0.08
278	600018	上港集团	584,700	3,578,364.00	0.08
279	601699	潞安环能	247,500	3,554,100.00	0.08
280	603659	璞泰来	221,700	3,527,247.00	0.08
281	688009	中国通号	544,600	3,409,196.00	0.08
282	600026	中远海能	283,500	3,288,600.00	0.08
283	603806	福斯特	217,300	3,216,040.00	0.07
284	601865	福莱特	161,100	3,172,059.00	0.07
285	688303	大全能源	127,934	3,088,326.76	0.07
286	688506	百利天恒-U	15,900	3,048,507.00	0.07
287	601059	信达证券	202,900	3,039,442.00	0.07
288	601698	中国卫通	135,400	2,762,160.00	0.06
289	603195	公牛集团	38,705	2,718,639.20	0.06
290	601136	首创证券	118,400	2,604,800.00	0.06
291	603833	欧派家居	36,500	2,516,310.00	0.06
292	688187	时代电气	52,100	2,496,632.00	0.06
293	601236	红塔证券	291,300	2,473,137.00	0.06
294	000708	中信特钢	210,700	2,404,087.00	0.06
295	300979	华利集团	30,100	2,367,365.00	0.05
296	601808	中海油服	127,500	1,944,375.00	0.04
297	688082	盛美上海	17,300	1,730,000.00	0.04
298	000800	一汽解放	204,500	1,676,900.00	0.04
299	600377	宁沪高速	108,300	1,658,073.00	0.04
300	001289	龙源电力	29,700	466,587.00	0.01

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量 (股)	公允价值(元)	占基金资产净值比例 (%)
1	301626	苏州天脉	957	62,951.46	0.00
2	688615	合合信息	289	47,910.42	0.00
3	301611	珂玛科技	804	45,104.40	0.00
4	688449	联芸科技	1,406	41,392.64	0.00
5	688605	先锋精科	744	39,937.92	0.00
6	688708	佳驰科技	780	38,181.00	0.00
7	688726	拉普拉斯	979	32,365.74	0.00
8	001391	国货航	4,686	31,864.80	0.00
9	301551	无线传媒	652	28,185.96	0.00
10	603072	天和磁材	2,255	27,736.50	0.00
11	688750	金天钛业	1,685	26,016.40	0.00
12	301522	上大股份	816	20,269.44	0.00
13	688721	龙图光罩	279	15,861.15	0.00
14	301556	托普云农	267	15,766.35	0.00
15	301631	壹连科技	153	15,599.88	0.00

16	301606	绿联科技	396	14,450.04	0.00
17	301571	国科天成	350	14,290.50	0.00
18	301622	英思特	306	13,745.52	0.00
19	301608	博实结	184	12,029.92	0.00
20	301613	新铝时代	276	11,528.52	0.00
21	301586	佳力奇	215	11,425.10	0.00
22	688710	益诺思	332	11,148.56	0.00
23	301617	博苑股份	253	10,066.87	0.00
24	301603	乔锋智能	233	9,781.34	0.00
25	301607	富特科技	257	9,287.98	0.00
26	603194	中力股份	291	8,185.83	0.00
27	301552	科力装备	143	8,132.41	0.00
28	301585	蓝宇股份	210	7,528.50	0.00
29	001279	强邦新材	265	7,396.15	0.00
30	300223	北京君正	100	6,820.00	0.00
31	603395	红四方	154	5,508.58	0.00
32	603207	小方制药	185	4,930.25	0.00
33	603310	巍华新材	254	4,559.30	0.00
34	603391	力聚热能	100	4,135.00	0.00
35	603350	安乃达	106	3,834.02	0.00
36	603205	健尔康	128	3,500.80	0.00
37	603285	键邦股份	129	2,916.69	0.00
38	002841	视源股份	23	848.93	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	442,155,317.04	52.47
2	601318	中国平安	139,856,578.01	16.60
3	600036	招商银行	121,957,028.82	14.47
4	600900	长江电力	95,741,138.83	11.36
5	601899	紫金矿业	76,652,443.57	9.10
6	601166	兴业银行	70,688,383.85	8.39
7	600809	山西汾酒	62,459,019.80	7.41
8	600030	中信证券	61,392,519.83	7.29
9	600276	恒瑞医药	60,515,583.74	7.18
10	601398	工商银行	55,629,946.00	6.60
11	601328	交通银行	53,153,610.10	6.31
12	600887	伊利股份	50,588,201.00	6.00
13	600309	万华化学	43,673,425.00	5.18
14	601816	京沪高铁	42,992,176.00	5.10
15	601288	农业银行	40,102,715.00	4.76

16	603259	药明康德	36,854,814.01	4.37
17	600919	江苏银行	36,732,290.00	4.36
18	601088	中国神华	36,499,513.67	4.33
19	601601	中国太保	33,968,199.04	4.03
20	601668	中国建筑	33,600,187.20	3.99
21	688981	中芯国际	30,811,568.89	3.66
22	600690	海尔智家	30,787,074.42	3.65
23	600028	中国石化	29,035,409.40	3.45
24	601857	中国石油	28,798,276.00	3.42
25	603501	韦尔股份	28,462,035.09	3.38
26	600000	浦发银行	28,376,815.42	3.37
27	601012	隆基绿能	28,346,110.44	3.36
28	600660	福耀玻璃	27,827,127.80	3.30
29	601988	中国银行	27,437,038.00	3.26
30	600941	中国移动	27,363,240.13	3.25
31	601225	陕西煤业	27,056,303.51	3.21
32	600031	三一重工	26,969,144.99	3.20
33	600406	国电南瑞	26,791,117.62	3.18
34	600016	民生银行	26,781,070.00	3.18
35	600837	海通证券	26,685,185.00	3.17
36	601985	中国核电	26,298,839.84	3.12
37	601919	中远海控	26,243,058.40	3.11
38	601728	中国电信	26,074,011.00	3.09
39	600050	中国联通	25,219,819.00	2.99
40	601138	工业富联	25,140,082.75	2.98
41	601766	中国中车	25,134,875.91	2.98
42	603019	中科曙光	24,875,797.06	2.95
43	603986	兆易创新	23,162,064.00	2.75
44	002371	北方华创	22,869,611.98	2.71
45	601169	北京银行	22,835,353.07	2.71
46	603288	海天味业	21,650,753.64	2.57
47	601127	赛力斯	21,449,706.00	2.55
48	600150	中国船舶	21,378,557.63	2.54
49	601211	国泰君安	21,376,339.00	2.54
50	601229	上海银行	21,240,938.68	2.52
51	601688	华泰证券	20,769,968.00	2.46
52	601628	中国人寿	19,737,028.00	2.34
53	600048	保利发展	19,695,341.00	2.34
54	601888	中国中免	18,914,890.35	2.24
55	600104	上汽集团	18,795,572.00	2.23
56	600089	特变电工	18,791,510.55	2.23
57	600438	通威股份	18,513,756.07	2.20
58	601390	中国中铁	18,482,864.00	2.19

59	300502	新易盛	18,185,739.71	2.16
60	600905	三峡能源	18,156,777.00	2.15
61	600999	招商证券	17,904,569.60	2.12
62	600585	海螺水泥	17,638,703.48	2.09
63	601006	大秦铁路	17,461,037.00	2.07
64	688041	海光信息	17,171,388.57	2.04

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	600519	贵州茅台	286,210,288.65	33.97
2	601318	中国平安	60,345,925.00	7.16
3	600036	招商银行	52,631,512.00	6.25
4	600809	山西汾酒	45,763,333.30	5.43
5	600900	长江电力	38,579,228.00	4.58
6	601899	紫金矿业	30,571,404.00	3.63
7	600030	中信证券	29,370,105.90	3.49
8	601166	兴业银行	29,221,577.00	3.47
9	600276	恒瑞医药	28,822,100.90	3.42
10	601328	交通银行	28,049,156.00	3.33
11	601398	工商银行	23,472,769.00	2.79
12	600887	伊利股份	22,898,869.00	2.72
13	300760	迈瑞医疗	21,820,720.74	2.59
14	600919	江苏银行	18,343,189.00	2.18
15	600309	万华化学	17,997,810.00	2.14
16	601601	中国太保	17,288,895.58	2.05
17	603259	药明康德	16,883,042.57	2.00
18	300750	宁德时代	16,826,765.40	2.00
19	601288	农业银行	16,695,652.00	1.98
20	688981	中芯国际	16,114,514.45	1.91

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	4,090,023,687.37
卖出股票收入（成交）总额	2,046,702,142.93

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

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

注：无。

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

注：无。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

注：无。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

注：无。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

注：无。

8.10 本基金投资股指期货的投资政策

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

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

本基金基金合同的投资范围尚未包含国债期货投资。

8.11.2 本期国债期货投资评价

本基金基金合同的投资范围尚未包含国债期货投资。

8.12 投资组合报告附注

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

兴业银行股份有限公司在报告编制日前一年内受到国家金融监督管理总局福建监管局的处罚。
招商银行股份有限公司在报告编制日前一年内受到国家金融监督管理总局的处罚。
中信证券股份有限公司在报告编制日前一年内受到中国证券监督管理委员会的处罚。
以上证券的投资已执行内部严格的投资决策流程，符合法律法规和公司制度的规定。

8.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名证券没有超出基金合同规定的证券备选库。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	1,383,148.20
2	应收清算款	1,821,614.95
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	3,204,763.15

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：无。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：无。

8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	301626	苏州天脉	62,951.46	0.00	新股流通受限
2	688615	合合信息	47,910.42	0.00	新股流通受限
3	301611	珂玛科技	45,104.40	0.00	新股流通受限
4	688449	联芸科技	41,392.64	0.00	新股流通受限
5	688605	先锋精科	39,937.92	0.00	新股流通受限

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，投资组合报告中数字分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

9.1.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的基金份额	持有人结构	
		机构投资者	个人投资者

		持有份额	占总份额比例 (%)	持有份额	占总份额比例 (%)
3,320	1,246,243.49	4,036,171,834.00	97.55	101,356,551.00	2.45

9.1.2 目标基金的期末基金份额持有人户数及持有人结构

项目	持有份额 (份)	占总份额比例 (%)
中国工商银行股份有限公司-鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 (LOF)	2,342,231,744.00	56.61

9.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份额比例 (%)
1	中国平安人寿保险股份有限公司-自有资金	456,699,200.00	11.04
2	中国平安人寿保险股份有限公司-分红-一个险分红	357,622,100.00	8.64
3	中国人寿保险股份有限公司	315,188,800.00	7.62
4	中国平安人寿保险股份有限公司-万能-一个险万能	170,024,900.00	4.11
5	中国平安人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	98,025,500.00	2.37
6	中国平安人寿保险股份有限公司-寿险传统低-自主	97,570,000.00	2.36
7	中国平安人寿保险股份有限公司-投连-基金投资账户	54,300,000.00	1.31
8	泰山财产保险股份有限公司-自有资金	22,750,000.00	0.55
9	泰康人寿保险有限责任公司-分红-个人分红-019L-FH002 深	19,175,300.00	0.46
10	中国国际金融股份有限公司	14,171,600.00	0.34
-	中国工商银行股份有限公司-鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 (LOF)	2,342,231,744.00	56.61

注：持有人为场内持有人。

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

注：截至本报告期末，本基金管理人所有从业人员未持有本基金份额。

9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

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

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

注：无。

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2023年6月21日） 基金份额总额	297,528,385.00
本报告期期初基金份额总额	941,528,385.00
本报告期基金总申购份额	5,202,000,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	2,006,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	4,137,528,385.00

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期内无基金份额持有人大会决议。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

基金管理人的重大人事变动：

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

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

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

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

本公司已将上述变更事项报中国证券监督管理委员会深圳监管局备案。

基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动：

无。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

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

11.4 基金投资策略的改变

无。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

经履行必要程序，本基金本报告期内改聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金审计的会计师事务所。本基金本年度支付给毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计费用 55,000.00 元，该审计机构已提供审计服务的连续年限为 1 年。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

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

注：无。

11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

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

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)	佣金	占当期佣金总量的比例 (%)	
中泰证券	1	1,605,097,759.57	26.17	666,012.24	24.31	-
国信证券	2	1,347,991,715.14	21.98	1,105,917.88	40.37	-
中金公司	1	1,193,477,400.88	19.46	471,461.33	17.21	-
平安证券	1	1,061,358,972.28	17.31	197,314.92	7.20	-
东方财富证券	1	361,183,312.07	5.89	67,146.15	2.45	本报告期新增
国泰君安	1	207,389,691.54	3.38	38,563.76	1.41	-
申万宏源证券	2	185,890,547.94	3.03	119,664.88	4.37	-
招商证券	1	123,569,394.76	2.01	36,409.24	1.33	-
国盛证券	1	43,233,461.63	0.70	36,139.53	1.32	-
华西证券	1	3,580,961.06	0.06	665.84	0.02	-
东吴证券	1	-	-	-	-	-
方正证券	1	-	-	-	-	本报告期新增
国联证券	1	-	-	-	-	本报告期新增
国元证券	1	-	-	-	-	-
海通证券	1	-	-	-	-	-
开源证券	1	-	-	-	-	本报告期新增
世纪证券	1	-	-	-	-	-
西南证券	1	-	-	-	-	本报告期新增
兴业证券	1	-	-	-	-	-
中金财富	1	-	-	-	-	本报告期

						新增
--	--	--	--	--	--	----

注：交易单元选择的标准和程序：

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

2. 选择程序如下：

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

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

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例(%)	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例(%)	成交金额	占当期权证成交总额的比例(%)
中泰证券	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-
中金公司	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-
东方财富证券	-	-	-	-	-	-
国泰君安	-	-	-	-	-	-
申万宏源证券	-	-	-	-	-	-
招商证	-	-	-	-	-	-

券						
国盛证 券	-	-	-	-	-	-
华西证 券	-	-	-	-	-	-
东吴证 券	-	-	-	-	-	-
方正证 券	-	-	-	-	-	-
国联证 券	-	-	-	-	-	-
国元证 券	-	-	-	-	-	-
海通证 券	-	-	-	-	-	-
开源证 券	-	-	-	-	-	-
世纪证 券	-	-	-	-	-	-
西南证 券	-	-	-	-	-	-
兴业证 券	-	-	-	-	-	-
中金财 富	-	-	-	-	-	-

注：无。

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	关于新增广发证券股份有限公司为部分基金流动性服务商的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024年01月02日
2	鹏华基金管理有限公司澄清公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024年01月18日
3	鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2023 年第 4 季度报告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024年01月19日
4	关于鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金流动性服务商的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024年01月24日
5	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加方正证券股份有限公司为申购赎回代理券商的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024年01月24日

6	鹏华基金管理有限公司关于暂停北京中期时代基金销售有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 02 月 02 日
7	鹏华基金管理有限公司高级管理人员变更公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 02 月 08 日
8	鹏华基金管理有限公司关于终止与北京中期时代基金销售有限公司销售合作关系的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 03 月 04 日
9	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加华创证券有限责任公司为申购赎回代理券商的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 03 月 13 日
10	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加信达证券股份有限公司为申购赎回代理券商的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 03 月 18 日
11	关于鹏华基金管理有限公司旗下部分基金新增流动性服务商的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 03 月 18 日
12	鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2023 年年度报告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 03 月 28 日
13	鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要（更新）	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 04 月 10 日
14	鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金更新的招募说明书	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 04 月 10 日
15	鹏华基金管理有限公司高级管理人员变更公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 04 月 13 日
16	鹏华基金管理有限公司关于董事长变更的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 04 月 13 日
17	鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2024 年第 1 季度报告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 04 月 19 日
18	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加民生证券股份有限公司为申购赎回代理券商的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 04 月 24 日
19	鹏华基金管理有限公司澄清公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 05 月 10 日
20	鹏华基金管理有限公司关于调整个人投资者开立基金账户证件类型	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会	2024 年 05 月 16 日

	公告	会基金电子披露网站	
21	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加东方证券股份有限公司为申购赎回代理券商的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 06 月 13 日
22	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加爱建证券有限责任公司为申购赎回代理券商的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 06 月 14 日
23	鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金变更基金中文简称的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 06 月 18 日
24	鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要（更新）	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 06 月 21 日
25	关于鹏华基金管理有限公司旗下部分基金新增流动性服务商的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 06 月 28 日
26	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加华宝证券股份有限公司为申购赎回代理券商的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 07 月 04 日
27	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加渤海证券股份有限公司为申购赎回代理券商的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 07 月 12 日
28	鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票估值方法变更的提示性公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 07 月 13 日
29	鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2024 年第 2 季度报告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 07 月 18 日
30	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与渤海证券股份有限公司认/申购（含定期定额投资）费率优惠活动的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 07 月 29 日
31	关于鹏华基金管理有限公司旗下部分基金新增流动性服务商的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 08 月 07 日
32	关于鹏华基金管理有限公司旗下部分基金申购小方制药首次公开发行 A 股的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 08 月 21 日
33	鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2024 年中期报告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 08 月 29 日
34	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加中国国际金融股份有限公司为申购赎回代理券商的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 09 月 11 日

35	鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金托管协议	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 10 月 08 日
36	关于调整鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金管理费率、托管费率并修改基金合同及托管协议等事项的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 10 月 08 日
37	鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 10 月 08 日
38	鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要（更新）	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 10 月 11 日
39	鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金更新的招募说明书（2024 年第 1 号）	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 10 月 11 日
40	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加华鑫证券有限责任公司为申购赎回代理券商的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 10 月 17 日
41	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加西南证券股份有限公司为申购赎回代理券商的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 10 月 21 日
42	鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2024 年第 3 季度报告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 10 月 24 日
43	鹏华基金管理有限公司旗下部分基金改聘会计师事务所的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 11 月 02 日
44	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加联储证券股份有限公司为申购赎回代理券商的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 11 月 19 日
45	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加西部证券股份有限公司为申购赎回代理券商的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 12 月 03 日
46	关于鹏华基金管理有限公司旗下部分基金申购蓝宇股份首次公开发行 A 股的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 12 月 12 日
47	鹏华基金管理有限公司关于新增人民币直销资金专户的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 12 月 18 日
48	关于鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金流动性服务商终止的公告	《上海证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2024 年 12 月 25 日

注：无。

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况				报告期末持有基金情况		
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比 (%)
机构	1	20240101~20241231	892,902,944.00	3,306,350,600.00	1,857,021,800.00	2,342,231,744.00	56.61

产品特有风险

基金份额持有人持有的基金份额所占比例过于集中时，可能会因某单一基金份额持有人大额赎回而引起基金净值剧烈波动，甚至可能引发基金流动性风险，基金管理人可能无法及时变现基金资产以应对基金份额持有人的赎回申请，基金份额持有人可能无法及时赎回持有的全部基金份额。

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

2、赎回份额包含基金赎回份额、基金转换出份额、强制调减份额、场内卖出份额。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- (一)《鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》；
- (二)《鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金托管协议》；
- (三)《鹏华沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2024 年年度报告》(原文)。

13.2 存放地点

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

13.3 查阅方式

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

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

鹏华基金管理有限公司

2025 年 3 月 28 日