鹏华上证180交易型开放式指数证券投资基金
2026年中期报告

2026年6月30日

基金管理人：鹏华基金管理有限公司

基金托管人：东方证券股份有限公司

送出日期：2026年8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。本中期报告已经三分之二以上独立董事签字同意。

基金托管人东方证券股份有限公司根据本基金合同约定，于 2026 年 08 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2026 年 01 月 01 日起至 2026 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
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 主要财务指标和基金净值表现 8
3.1 主要会计数据和财务指标 8
3.2 基金净值表现 8
3.3 其他指标 9
§4 管理人报告 9
4.1 基金管理人及基金经理情况 9
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明 11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 11
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 11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 12
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 13
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 13
§5 托管人报告 13
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 13
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 13
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 14
§6 半年度财务会计报告（未经审计） 14
6.1 资产负债表 14
6.2 利润表 15
6.3 净资产变动表 16
6.4 报表附注 18
§7 投资组合报告 38
7.1 期末基金资产组合情况 38
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 38
7.3 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 39
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动 43
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 45
7.6 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 45
7.7 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 45

7.8 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 45
7.9 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 45
7.10 本基金投资股指期货的投资政策 45
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 45
7.12 投资组合报告附注 45

§8 基金份额持有人信息 46

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 46
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 47
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况 47

§9 开放式基金份额变动 47

§10 重大事件揭示 47

10.1 基金份额持有人大会决议 47
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 47
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 47
10.4 基金投资策略的改变 48
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 48
10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况 48
10.7 基金租用或者通过证券公司交易单元进行证券投资的相关情况 48
10.8 其他重大事件 49

§11 影响投资者决策的其他重要信息 50

11.1 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 50
11.2 影响投资者决策的其他重要信息 50

§12 备查文件目录 50

12.1 备查文件目录 50
12.2 存放地点 51
12.3 查阅方式 51

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	鹏华上证 180ETF
场内简称	上证 180E(扩位简称:上证 180ETF 鹏华)
基金主代码	510040
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2024 年 12 月 25 日
基金管理人	鹏华基金管理有限公司
基金托管人	东方证券股份有限公司
报告期末基金份额总额	34,480,000.00 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	2025 年 1 月 6 日

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。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	本基金采用被动式指数化投资方法，按照成份股在标的指数中的基准权重构建指数化投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变化进行相应调整。 当预期成份股发生调整或成份股发生配股、增发、分红等行为时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，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。 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。 1、股票投资策略 （1）股票投资组合的构建 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。 （2）股票投资组合的调整

	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同期增长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，如发现流动性欠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。 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。 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。 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。 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综合开展投资决策。 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。 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。 6、融资及转融通投资策略 本基金可在综合考虑预期收益、风险、流动性等因素基础上，参与融资业务。 为更好地实现投资目标，在加强风险防范并遵守审慎经营原则的前提下，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。 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。
业绩比较基准	上证 180 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	东方证券股份有限公司
信息披露负责人	姓名	高永杰	郭卫峰
	联系电话	0755-81395402	021-63325888
	电子邮箱	xxpl@phfund.com.cn	dftg@orientsec.com.cn
客户服务电话		4006788533	95503
传真		0755-82021126	021-63320039
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	上海市黄浦区中山南路 119 号东方证券大厦
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	上海市黄浦区中山南路 318 号东方国际金融广场 2 号楼 3 楼
邮政编码		518048	200010
法定代表人		张纳沙	周磊

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载基金中期报告的管理人互联网网址	http://www.phfund.com.cn
基金中期报告置备地点	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
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(2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	2,545,845.22
本期利润	773,913.07
加权平均基金份额本期利润	0.0235
本期加权平均净值利润率	1.97%
本期基金份额净值增长率	2.69%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2026 年 6 月 30 日)
期末可供分配利润	6,666,469.00
期末可供分配基金份额利润	0.1933
期末基金资产净值	41,797,933.92
期末基金份额净值	1.2122
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2026 年 6 月 30 日)
基金份额累计净值增长率	21.22%

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 6 月 30 日，无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

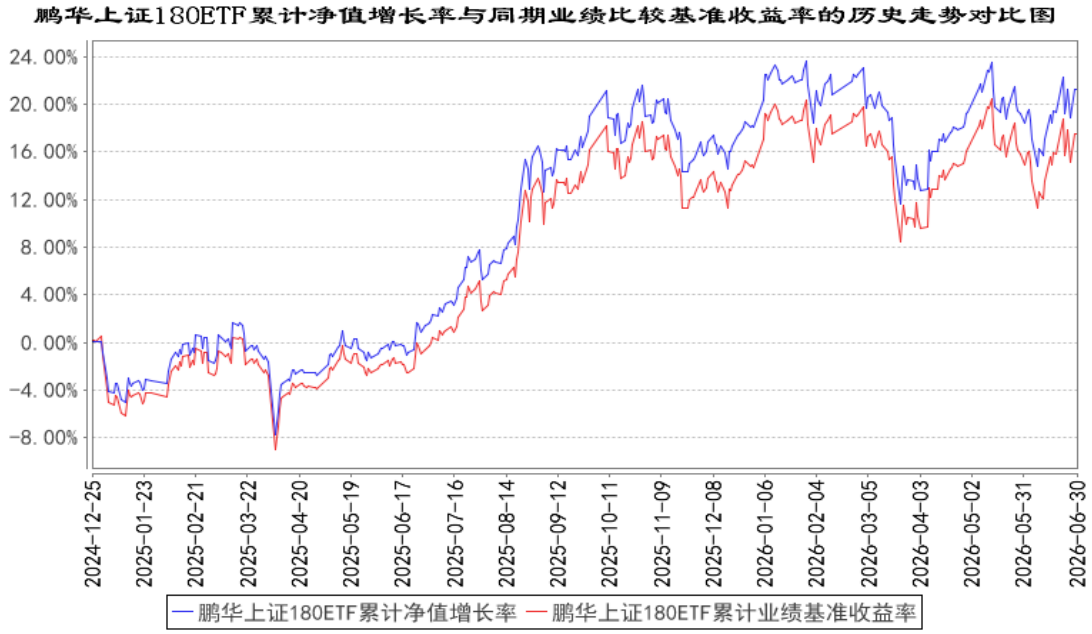
3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①－③	②－④
过去三个月	7.43%	1.10%	7.17%	1.15%	0.26%	-0.05%
过去六个月	2.69%	1.06%	2.45%	1.10%	0.24%	-0.04%
过去一年	19.55%	0.96%	18.18%	0.99%	1.37%	-0.03%
自基金合同生效起至今	21.22%	0.94%	17.51%	0.97%	3.71%	-0.03%

注：业绩比较基准=上证 180 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



注：1、本基金基金合同于 2024 年 12 月 25 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。

3.3 其他指标

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为 15,047 亿元，公司管理着 410 只公募基金，23 只社保基金、养老基金及划转资本组合。历经二十余年基金投资管理实践，公司在基金投资运作、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		

余展昌	本基金的基金经理	2024-12-25	-	9 年	余展昌先生,国籍中国,金融硕士,9 年证券从业经验。2017 年 7 月加盟鹏华基金管理有限公司,历任量化及衍生品投资部量化研究员、高级量化研究员,2020 年 8 月至 2022 年 10 月担任量化及衍生品投资部投资经理,现担任指数与量化投资部总经理助理/基金经理。2022 年 10 月至今担任鹏华国证证券龙头交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 2022 年 10 月至今担任鹏华中证 800 证券保险交易型开放式指数证券投资基金基金经理,2022 年 10 月至今担任鹏华中证 800 证券保险指数型证券投资基金(LOF)基金经理, 2022 年 10 月至今担任鹏华中证全指证券公司指数型证券投资基金(LOF)基金经理, 2022 年 10 月至今担任鹏华中证银行交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 2022 年 10 月至今担任鹏华中证银行指数型证券投资基金(LOF)基金经理, 2023 年 08 月至 2026 年 03 月担任鹏华创业板指数型证券投资基金(LOF)基金经理, 2023 年 08 月至今担任鹏华中证 500 指数证券投资基金(LOF)基金经理, 2024 年 04 月至今担任鹏华恒生中国央企交易型开放式指数证券投资基金(QDII)基金经理, 2024 年 11 月至今担任鹏华中证 A500 交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 2024 年 12 月至今担任鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 2024 年 12 月至 2025 年 01 月担任鹏华中证 A500 指数证券投资基金基金经理, 2025 年 01 月至今担任鹏华中证 A500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理, 2025 年 01 月至 2025 年 03 月担任鹏华上证 180 指数发起式证券投资基金基金经理, 2025 年 01 月至 2026 年 03 月担任鹏华恒生港股通高股息率指数发起式证券投资基金基金经理, 2025 年 02 月至今担任鹏华上证科创板 200 交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 2025 年 03 月至今担任鹏华恒生中国央企交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理, 2025 年 03 月至今担任鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金

					经理，2025 年 05 月至今担任鹏华上证科创板 200 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理，2025 年 07 月至今担任鹏华恒生交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2025 年 09 月至今担任鹏华标普港股通低波红利交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2026 年 05 月至今担任鹏华恒生交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理,余展昌先生具备基金从业资格。

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：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遵规守信情况的说明

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 异常交易行为的专项说明

本报告期内，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%的交易共有 1 次，为投资组合的投资策略需要而发生的同日反向交易。

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

作为宽基指数基金，本基金旨在为看好该宽基的投资者提供投资工具。本报告期内，本基金秉承指数基金的投资策略，力争跟踪指数的收益，并将基金跟踪误差控制在合理范围内。跟踪误

差的主要来源分为几个方面，包括成分股的调整、股票的分红、风险股票的处置、股票的打新等。为了进一步控制跟踪误差，鹏华基金建立了一套完备的 ETF 跟踪机制，事前对成分股的异动进行密切跟踪，及时调整，在交易环节采用算法交易等方式进一步减少交易冲击成本和摩擦，在仓位控制上，基金经理在紧密跟踪指数的基础上，也会针对客户申赎的情况做优化调整。

指数表现方面，上证 180 指数在 2026 年的指数表现较优，主要源于上半年以电子为代表的科技板块表现较优，而电子板块在上证 180 指数中占比最高。2026 年元旦后，市场风险偏好明显有所提升，增量资金入市，热点频出，科技和周期是两大主线，受到了资金的青睐，市场的成交量也稳步上升。3 月份受到美伊战争的冲突，A 股市场尤其是科技板块回调明显，但随着美伊矛盾逐步缓和叠加海内外科技链条的业绩释放，大盘指数在科技板块的带动下迅速修复。

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 2.69%，同期业绩比较基准增长率为 2.45%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

从宏观经济情况看，2026 年上半年国内经济整体平稳运行，GDP 同比增长 4.7%，呈现一季度走强、二季度小幅放缓态势，整体处于年度增长目标区间。经济结构分化特征突出，高技术制造、外贸出口、线下服务消费构成核心支撑，地产链、传统内需修复偏慢，工业企业盈利持续改善，物价温和回升，政策端持续发力稳内需、培育新质生产力，对冲传统行业下行压力，经济向好基础仍在巩固。

从证券市场角度看，年初在科技和周期的双轮驱动下，A 股市场一路上扬，但随着美伊冲突有所回落。二季度随着美伊冲突的缓和叠加海内外科技产业的业绩释放，大盘指数在科技带动下创下新高。一方面，当前处于科技产业革命爆发阶段，只要相关产业需求能提供强支撑，科技板块的估值或能维持，但短期需要警惕交易拥挤度过高带来的流动性风险。另一方面，传统消费、地产等板块仍需要更强有力的政策支撑才能带来好转，但估值已经较低。三季度市场风格或在科技高位震荡后恢复均衡，但指数级别的上涨仍有待基本面和政策面的驱动。

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。

4.7 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6,666,469.00元，期末基金份额净值1.2122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。

4.8 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

本基金自2026年05月27日至2026年06月30日期间出现连续二十个（或以上）工作日基金资产净值低于五千万的情形。

本基金自2026年03月13日至2026年05月25日期间出现连续二十个（或以上）工作日基金资产净值低于五千万的情形。

本基金自2025年12月09日至2026年03月11日期间出现连续二十个（或以上）工作日基金资产净值低于五千万的情形。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，东方证券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

本报告期内，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损害基金份额持有人利益的行为。

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

本报告期内，本基金托管人复核的财务指标、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真实、准确、完整。

§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：鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2026 年 6 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
资 产：			
货币资金	6.4.7.1	1,494,162.82	1,202,711.87
结算备付金		2,447.09	41,419.09
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	40,277,676.97	44,245,642.52
其中：股票投资		40,277,676.97	44,245,642.52
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	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
债权投资	6.4.7.5	-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资	6.4.7.6	-	-
其他权益工具投资	6.4.7.7	-	-
应收清算款		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.8	60,492.63	-
资产总计		41,834,779.51	45,489,773.48
负债和净资产	**附注号**	**本期末 2026 年 6 月 30 日**	**上年度末 2025 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		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		4,812.71	5,994.28
应付托管费		1,604.23	1,998.12
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	6.4.7.9	30,428.65	59,552.00
负债合计		36,845.59	67,544.40
净资产：			
实收基金	6.4.7.10	34,480,000.00	38,480,000.00
其他综合收益	6.4.7.11	-	-
未分配利润	6.4.7.12	7,317,933.92	6,942,229.08
净资产合计		41,797,933.92	45,422,229.08
负债和净资产总计		41,834,779.51	45,489,773.48

注： 报告截止日 2026 年 06 月 30 日，基金份额净值 1.2122 元，基金份额总额 34,480,000.00 份。

6.2 利润表

会计主体：鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
一、营业总收入		901,578.99	-1,848,487.47
1.利息收入		4,399.95	39,918.70
其中：存款利息收入	6.4.7.13	4,399.95	39,918.70
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		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		2,671,959.07	-8,615,143.35
其中：股票投资收益	6.4.7.14	2,356,293.52	-10,460,788.43
基金投资收益		-	-

债券投资收益	6.4.7.15	-	-
资产支持证券投资收益	6.4.7.16	-	-
贵金属投资收益	6.4.7.17	-	-
衍生工具收益	6.4.7.18	-	-
股利收益	6.4.7.19	315,665.55	1,845,645.08
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）	6.4.7.20	-1,771,932.15	6,727,238.18
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.21	-2,847.88	-501.00
减：二、营业总支出		127,665.92	408,854.72
1．管理人报酬	6.4.10.2.1	29,174.93	191,045.91
其中：暂估管理人报酬		-	-
2．托管费	6.4.10.2.2	9,724.97	63,681.89
3．销售服务费	6.4.10.2.3	-	-
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	6.4.7.22	-	-
7．税金及附加		-	-
8．其他费用	6.4.7.23	88,766.02	154,126.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		773,913.07	-2,257,342.19
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		773,913.07	-2,257,342.19
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		773,913.07	-2,257,342.19

6.3 净资产变动表

会计主体：鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 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	38,480,000.00	-	6,942,229.08	45,422,229.08
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	38,480,000.00	-	6,942,229.08	45,422,229.08
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-4,000,000.00	-	375,704.84	-3,624,295.16
(一)、综合收益总额	-	-	773,913.07	773,913.07
(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)	-4,000,000.00	-	-398,208.23	-4,398,208.23
其中：1.基金申购款	50,000,000.00	-	10,174,182.14	60,174,182.14
2.基金赎回款	-54,000,000.00	-	-10,572,390.37	-64,572,390.37
(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	34,480,000.00	-	7,317,933.92	41,797,933.92
项目	上年度可比期间 2025年1月1日至2025年6月30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	748,480,000.00	-	-5,999,150.83	742,480,849.17
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-

其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	748,480,000.00	-	-5,999,150.83	742,480,849.17
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-666,000,000.00	-	7,153,564.51	-658,846,435.49
(一)、综合收益总额	-	-	-2,257,342.19	-2,257,342.19
(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)	-666,000,000.00	-	9,410,906.70	-656,589,093.30
其中：1.基金申购款	18,000,000.00	-	-392,221.51	17,607,778.49
2.基金赎回款	-684,000,000.00	-	9,803,128.21	-674,196,871.79
(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	82,480,000.00	-	1,154,413.68	83,634,413.68

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：

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

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

鹏华上证 180 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[2024]1707 号《关于准予鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》准予，由鹏华基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基

金法》和《鹏华上证 180 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 748,480,000.00 元，业经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)德师报(验)字(24)第 00267 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2024 年 12 月 25 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 748,480,000.00 份基金份额，无认购资金利息份额。本基金的基金管理人为鹏华基金管理有限公司，基金托管人为东方证券股份有限公司。

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《公开募集证券投资基金信息披露内容与格式准则第 2 号—定期报告的内容与格式》、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《公开募集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》和《证券投资基金会计核算业务指引》、《鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》以及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。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2026 年上半年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 2026 年 06 月 30 日的财务状况以及 2026 年上半年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 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

6.4.5.3 差错更正的说明

无。

6.4.6 税项

根据国务院令第 826 号《中华人民共和国增值税法实施条例》和财政部、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[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》、财税[2025] 4 号《关于国债等债券利息收入增值税政策的公告》、财税[2026]10 号《关于增值税法施行后增值税优惠政策衔接事项的公告》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，截至 2027 年 12 月 31 日适用简易计税方法，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，截至 2027 年 12 月 31 日免征增值税；对金融同业往来利息收入，截至 2027 年 12 月 31 日免征增值税；自 2025 年 8 月 8 日起，对在该日期之后（含当日）新发行的国债、地方政府债券、金融债券的利息收入，恢复征收增值税，对在该日期之前已发行的国债、地方政府债券、金融债券（含在 2025 年 8 月 8 日之后续发行的部分）的利息收入，继续免征增值税直至债券到期。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。

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 2026 年 6 月 30 日
活期存款	472,878.43
等于：本金	472,708.02
加：应计利息	170.41
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	1,021,284.39
等于：本金	1,021,268.22
加：应计利息	16.17
减：坏账准备	-
合计	1,494,162.82

注：其他存款为存放在证券经纪商基金专用证券账户的证券交易结算资金。

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2026 年 6 月 30 日			
		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		38,875,987.88	-	40,277,676.97	1,401,689.09
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	38,875,987.88	-	40,277,676.97	1,401,689.09

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。

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

注：无。

6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

注：无。

6.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

注：无。

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

注：无。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：无。

6.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

6.4.7.5 债权投资

6.4.7.5.1 债权投资情况

注：无。

6.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

注：无。

6.4.7.6 其他债权投资

6.4.7.6.1 其他债权投资情况

注：无。

6.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

注：无。

6.4.7.7 其他权益工具投资

6.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

注：无。

6.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

注：无。

6.4.7.8 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日
应收利息	-
其他应收款	-
待摊费用	60,492.63
合计	60,492.63

6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2026 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	29,258.65
其他	1,170.00
合计	30,428.65

6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	38,480,000.00	38,480,000.00
本期申购	50,000,000.00	50,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-54,000,000.00	-54,000,000.00
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	34,480,000.00	34,480,000.00

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。

6.4.7.11 其他综合收益

注：无。

6.4.7.12 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	4,415,932.73	2,526,296.35	6,942,229.08
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	4,415,932.73	2,526,296.35	6,942,229.08
本期利润	2,545,845.22	-1,771,932.15	773,913.07
本期基金份额交易产生的变动数	-295,308.95	-102,899.28	-398,208.23
其中：基金申购款	8,382,578.03	1,791,604.11	10,174,182.14
基金赎回款	-8,677,886.98	-1,894,503.39	-10,572,390.37
本期已分配利润	-	-	-
本期末	6,666,469.00	651,464.92	7,317,933.92

6.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
活期存款利息收入	4,209.46
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	163.49
结算备付金利息收入	27.00
其他	-
合计	4,399.95

注：1、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。

2、其他存款利息收入为存放在证券经纪商基金专用证券账户的证券交易结算资金的利息收入。

6.4.7.14 股票投资收益

6.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
股票投资收益——买卖股票差价收入	259,675.49
股票投资收益——赎回差价收入	2,096,618.03

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	2,356,293.52

6.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
卖出股票成交总额	4,889,930.59
减：卖出股票成本总额	4,624,989.00
减：交易费用	5,266.10
买卖股票差价收入	259,675.49

6.4.7.14.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
赎回基金份额对价总额	64,572,390.37
减：现金支付赎回款总额	66,335.37
减：赎回股票成本总额	62,409,436.97
减：交易费用	-
赎回差价收入	2,096,618.03

6.4.7.14.4 股票投资收益——申购差价收入

注：无。

6.4.7.14.5 股票投资收益——证券出借差价收入

注：无。

6.4.7.15 债券投资收益

6.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

注：无。

6.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

注：无。

6.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

注：无。

6.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

注：无。

6.4.7.16 资产支持证券投资收益

6.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

注：无。

6.4.7.16.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

注：无。

6.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

注：无。

6.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

注：无。

6.4.7.17 贵金属投资收益

6.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

注：无。

6.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

注：无。

6.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

注：无。

6.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

注：无。

6.4.7.18 衍生工具收益

6.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

注：无。

6.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

注：无。

6.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	315,665.55
其中：证券出借权益补偿收入	-
基金投资产生的股利收益	-
合计	315,665.55

6.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
1.交易性金融资产	-1,771,932.15
股票投资	-1,771,932.15
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	-1,771,932.15

6.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
基金赎回费收入	-
替代损益	-2,847.88
合计	-2,847.88

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。

6.4.7.22 信用减值损失

注：无。

6.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
审计费用	4,463.46
信息披露费	24,795.19
证券出借违约金	-
登记结算费	59,507.37
合计	88,766.02

6.4.7.24 分部报告

无。

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

无。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

6.4.9 关联方、关联关系

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没有发生变化。

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
鹏华基金管理有限公司(“鹏华基金公司”)	基金管理人
东方证券股份有限公司(“东方证券”)	基金托管人、基金的一级交易商
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
鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金(“鹏华上证 180ETF 发起式联接”)	本基金的基金管理人管理的其他基金

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

6.4.10.1.1 股票交易

注：无。

6.4.10.1.2 债券交易

注：无。

6.4.10.1.3 债券回购交易

注：无。

6.4.10.1.4 权证交易

注：无。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

注：无。

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 2026年1月1日至2026年6月30日	上年度可比期间 2025年1月1日至2025年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	29,174.93	191,045.91
其中：应支付销售机构的客户维护费	4,866.71	85,478.99
应支付基金管理人的净管理费	24,308.22	105,566.92

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。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日	上年度可比期间 2025年1月1日至2025年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	9,724.97	63,681.89

注：支付基金托管人东方证券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。

6.4.10.2.3 销售服务费

注：无。

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

注：无。

6.4.10.4 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

6.4.10.4.1 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。

6.4.10.4.2 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

注：无。

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 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。

6.4.10.5.2 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 2026 年 6 月 30 日		上年度末 2025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（%）
鹏华上证 180ETF 发起式联接	9,830,900.00	28.51	9,819,500.00	25.52

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。

6.4.10.6 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 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日		上年度可比期间 2025年1月1日至2025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
东方证券	472,878.43	4,209.46	923,430.58	31,400.21

6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金在本报告期及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销证券。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

2026 年 06 月 30 日，本基金持有 7,700.00 股基金托管人东方证券发行的 A 股普通股，账面价值为人民币 72,688.00 元，占基金资产净值的比例为 0.17%。（2025 年 06 月 30 日，本基金持有 19,700.00 股基金托管人东方证券发行的 A 股普通股，账面价值为人民币 190,696.00 元，占基金资产净值的比例为 0.23%。）

6.4.11 利润分配情况

注：无。

6.4.12 期末（2026 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

注：无。

6.4.12.2 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	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日	复牌开盘单价	数量（股）	期末成本总额	期末估值总额	备注

	称				期					
688072	拓荆科技	2026 年 6 月 29 日	重大事项	832.00	2026 年 7 月 13 日	890.99	430	134,352.18	357,760.00	-

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

无。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

注：无。

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（均含存托凭证）。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非成份股（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）。本基金可根据相关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。

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东方证券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 2026 年 06 月 30 日，本基金未持有信用类债券（2025 年 12 月 31 日：未持有）。

6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

注：无。

6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

注：无。

6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

注：无。

6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

注：无。

6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

注：无。

6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

注：无。

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 2026 年 06 月 30 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。

6.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

注：无。

6.4.13.3.2 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%。

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。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2026 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	1,494,162.82	-	-	-	1,494,162.82
结算备付金	2,447.09	-	-	-	2,447.09
交易性金融资产	-	-	-	40,277,676.97	40,277,676.97
其他资产	-	-	-	60,492.63	60,492.63
资产总计	1,496,609.91	-	-	40,338,169.60	41,834,779.51
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	4,812.71	4,812.71
应付托管费	-	-	-	1,604.23	1,604.23
其他负债	-	-	-	30,428.65	30,428.65
负债总计	-	-	-	36,845.59	36,845.59
利率敏感度缺口	1,496,609.91	-	-	40,301,324.01	41,797,933.92
上年度末 2025 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	1,202,711.87	-	-	-	1,202,711.87
结算备付金	41,419.09	-	-	-	41,419.09
交易性金融资产	-	-	-	44,245,642.52	44,245,642.52
资产总计	1,244,130.96	-	-	44,245,642.52	45,489,773.48
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	5,994.28	5,994.28
应付托管费	-	-	-	1,998.12	1,998.12
其他负债	-	-	-	59,552.00	59,552.00

负债总计	-	-	-	67,544.40	67,544.40
利率敏感度缺口	1,244,130.96	-	-	44,178,098.12	45,422,229.08

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

注：于 2026 年 06 月 30 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。

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。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

注:无。

6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

注：无。

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（均含存托凭证）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,可以变更后的比例为准,本基金的投资比例可做相应调整。

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

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 2026年6月30日		上年度末 2025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	40,277,676.97	96.36	44,245,642.52	97.41
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	40,277,676.97	96.36	44,245,642.52	97.41

注：债券投资为可转债、可交换债券投资。

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（2026年6月30日）	上年度末（2025年12月31日）
	比较基准上涨5%资产净值变动	2,024,691.92	2,144,383.43
	比较基准下降5%资产净值变动	-2,024,691.92	-2,144,383.43

注：无。

6.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

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 2026 年 6 月 30 日
第一层次	39,919,916.97
第二层次	357,760.00
第三层次	-
合计	40,277,676.97

6.4.14.2.2 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。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

无。

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

无。

§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	40,277,676.97	96.28
	其中：股票	40,277,676.97	96.28
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	1,496,609.91	3.58
8	其他各项资产	60,492.63	0.14
9	合计	41,834,779.51	100.00

注：上表中的股票投资项含可退替代款估值增值，而 7.2 的合计项不含可退替代款估值增值。

7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 报告期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	2,820,765.00	6.75
C	制造业	21,773,559.32	52.09
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,494,630.00	3.58
E	建筑业	1,064,950.00	2.55
F	批发和零售业	20,463.00	0.05
G	交通运输、仓储和邮政业	1,909,573.00	4.57
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	3,264,470.25	7.81
J	金融业	6,098,535.40	14.59
K	房地产业	374,249.00	0.90
L	租赁和商务服务	335,892.00	0.80

	业		
M	科学研究和技术服务业	1,120,590.00	2.68
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	40,277,676.97	96.36

7.2.2 报告期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

注：无。

7.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：无。

7.3 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

7.3.1 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	1,210	1,434,442.90	3.43
2	603986	兆易创新	1,700	1,385,500.00	3.31
3	688256	寒武纪	755	1,204,640.25	2.88
4	603259	药明康德	9,000	1,120,590.00	2.68
5	601899	紫金矿业	44,000	1,106,160.00	2.65
6	688012	中微公司	1,985	929,972.50	2.22
7	688041	海光信息	2,426	898,347.80	2.15
8	688008	澜起科技	2,830	877,017.00	2.10
9	600276	恒瑞医药	16,300	848,252.00	2.03
10	688981	中芯国际	4,978	790,605.96	1.89
11	601318	中国平安	15,700	749,518.00	1.79
12	600900	长江电力	27,600	730,572.00	1.75
13	601138	工业富联	10,000	721,500.00	1.73
14	600522	中天科技	11,400	691,752.00	1.65
15	600036	招商银行	18,200	646,100.00	1.55
16	600183	生益科技	3,600	624,240.00	1.49
17	600150	中国船舶	16,261	549,459.19	1.31
18	601816	京沪高铁	105,900	479,727.00	1.15

19	600176	中国巨石	6,400	466,432.00	1.12
20	600030	中信证券	14,400	413,712.00	0.99
21	601166	兴业银行	24,900	412,344.00	0.99
22	600089	特变电工	18,200	409,500.00	0.98
23	603993	洛阳钼业	23,300	408,915.00	0.98
24	688525	佰维存储	800	395,784.00	0.95
25	603019	中科曙光	3,600	386,028.00	0.92
26	600584	长电科技	3,600	372,780.00	0.89
27	688521	芯原股份	1,000	371,140.00	0.89
28	600031	三一重工	21,300	368,064.00	0.88
29	600660	福耀玻璃	7,100	358,124.00	0.86
30	688072	拓荆科技	430	357,760.00	0.86
31	600690	海尔智家	16,800	342,888.00	0.82
32	600309	万华化学	5,000	342,050.00	0.82
33	601398	工商银行	47,800	337,946.00	0.81
34	601728	中国电信	64,950	337,090.50	0.81
35	600406	国电南瑞	14,500	331,325.00	0.79
36	601668	中国建筑	74,500	323,330.00	0.77
37	600111	北方稀土	6,700	321,935.00	0.77
38	600941	中国移动	3,700	318,681.00	0.76
39	601211	国泰海通	16,602	302,156.40	0.72
40	601919	中远海控	22,600	299,676.00	0.72
41	600887	伊利股份	12,000	287,520.00	0.69
42	601012	隆基绿能	21,896	287,275.52	0.69
43	600050	中国联通	65,400	261,600.00	0.63
44	601288	农业银行	42,400	257,368.00	0.62
45	600549	厦门钨业	3,000	255,600.00	0.61
46	601328	交通银行	39,400	253,342.00	0.61
47	601888	中国中免	4,400	236,324.00	0.57
48	600919	江苏银行	21,600	232,848.00	0.56
49	601766	中国中车	43,900	228,280.00	0.55
50	601127	赛力斯	3,600	220,500.00	0.53
51	601857	中国石油	25,300	219,604.00	0.53
52	601689	拓普集团	3,800	214,396.00	0.51
53	601088	中国神华	5,300	206,912.00	0.50
54	601100	恒立液压	1,900	204,364.00	0.49
55	601872	招商轮船	11,500	202,055.00	0.48
56	600104	上汽集团	20,700	202,032.00	0.48
57	603501	豪威集团	2,100	199,185.00	0.48
58	601006	大秦铁路	43,000	198,230.00	0.47
59	603799	华友钴业	4,100	197,866.00	0.47
60	688271	联影医疗	1,914	193,754.22	0.46
61	600160	巨化股份	3,600	190,836.00	0.46

62	605117	德业股份	1,796	190,699.28	0.46
63	600895	张江高科	5,100	189,975.00	0.45
64	600048	保利发展	39,800	184,274.00	0.44
65	600893	航发动力	4,800	184,032.00	0.44
66	601688	华泰证券	8,600	177,332.00	0.42
67	601600	中国铝业	21,100	173,442.00	0.41
68	600118	中国卫星	2,100	172,305.00	0.41
69	600000	浦发银行	19,600	168,756.00	0.40
70	601985	中国核电	18,500	167,055.00	0.40
71	600760	中航沈飞	4,060	166,866.00	0.40
72	688126	沪硅产业	4,163	166,062.07	0.40
73	601727	上海电气	22,700	158,900.00	0.38
74	601698	中国卫通	5,200	157,300.00	0.38
75	600875	东方电气	5,400	155,358.00	0.37
76	601390	中国中铁	36,900	153,873.00	0.37
77	601225	陕西煤业	7,500	152,625.00	0.37
78	688249	晶合集成	2,582	152,415.46	0.36
79	600418	江淮汽车	5,700	147,231.00	0.35
80	601669	中国电建	31,000	145,700.00	0.35
81	601601	中国太保	5,000	142,600.00	0.34
82	600489	中金黄金	7,700	138,985.00	0.33
83	600010	包钢股份	60,400	134,692.00	0.32
84	601868	中国能建	50,400	134,568.00	0.32
85	600482	中国动力	4,100	134,480.00	0.32
86	600580	卧龙电驱	3,900	129,090.00	0.31
87	600066	宇通客车	4,800	128,688.00	0.31
88	601229	上海银行	14,600	126,728.00	0.30
89	600028	中国石化	28,400	126,664.00	0.30
90	688082	盛美上海	292	126,144.00	0.30
91	600019	宝钢股份	23,200	125,976.00	0.30
92	688111	金山办公	590	125,699.50	0.30
93	600221	海航控股	92,700	125,145.00	0.30
94	600938	中国海油	4,600	124,890.00	0.30
95	601168	西部矿业	4,500	122,130.00	0.29
96	600362	江西铜业	2,800	121,240.00	0.29
97	601988	中国银行	21,100	120,692.00	0.29
98	601939	建设银行	12,500	120,375.00	0.29
99	600436	片仔癀	1,100	120,208.00	0.29
100	600989	宝丰能源	5,900	119,947.00	0.29
101	600905	三峡能源	32,200	119,462.00	0.29
102	688396	华润微	1,214	118,425.70	0.28
103	600016	民生银行	36,700	118,174.00	0.28
104	600438	通威股份	9,700	117,467.00	0.28

105	600999	招商证券	5,400	113,940.00	0.27
106	603296	华勤技术	1,500	111,405.00	0.27
107	600547	山东黄金	4,800	110,832.00	0.27
108	600809	山西汾酒	1,000	109,370.00	0.26
109	600741	华域汽车	7,000	108,640.00	0.26
110	600585	海螺水泥	6,400	108,480.00	0.26
111	600926	杭州银行	7,500	108,375.00	0.26
112	600026	中远海能	6,000	107,640.00	0.26
113	601169	北京银行	21,800	106,820.00	0.26
114	603288	海天味业	3,200	106,112.00	0.25
115	688183	生益电子	800	105,920.00	0.25
116	600009	上海机场	4,500	103,950.00	0.25
117	600196	复星医药	4,600	103,362.00	0.25
118	600096	云天化	3,400	103,360.00	0.25
119	601111	中国国航	16,700	101,035.00	0.24
120	600029	南方航空	19,400	100,492.00	0.24
121	600415	小商品城	9,800	99,568.00	0.24
122	600346	恒力石化	5,600	99,176.00	0.24
123	601186	中国铁建	16,500	98,175.00	0.23
124	600233	圆通速递	6,100	96,075.00	0.23
125	601877	正泰电器	3,800	95,266.00	0.23
126	603893	瑞芯微	500	94,180.00	0.23
127	603228	景旺电子	1,300	94,133.00	0.23
128	600795	国电电力	20,000	93,400.00	0.22
129	600372	中航机载	8,600	93,310.00	0.22
130	600426	华鲁恒升	3,900	93,288.00	0.22
131	601009	南京银行	9,100	89,999.00	0.22
132	601628	中国人寿	2,500	88,375.00	0.21
133	601633	长城汽车	5,500	82,995.00	0.20
134	600570	恒生电子	3,800	80,522.00	0.19
135	601658	邮储银行	16,200	79,866.00	0.19
136	688036	传音控股	1,350	79,582.50	0.19
137	601818	光大银行	27,400	79,186.00	0.19
138	601360	三六零	8,800	76,472.00	0.18
139	600011	华能国际	9,900	75,141.00	0.18
140	600039	四川路桥	9,400	73,508.00	0.18
141	601800	中国交建	12,800	73,088.00	0.17
142	600219	南山铝业	18,300	73,017.00	0.17
143	600958	东方证券	7,700	72,688.00	0.17
144	601336	新华保险	1,200	71,592.00	0.17
145	688223	晶科能源	14,870	70,632.50	0.17
146	600886	国投电力	5,300	70,543.00	0.17
147	601838	成都银行	3,700	65,490.00	0.16

148	605499	东鹏饮料	520	64,183.60	0.15
149	601825	沪农商行	8,500	63,665.00	0.15
150	688047	龙芯中科	409	63,260.03	0.15
151	601618	中国中冶	25,700	62,708.00	0.15
152	600674	川投能源	4,400	62,348.00	0.15
153	603195	公牛集团	1,580	61,857.00	0.15
154	601995	中金公司	1,700	61,455.00	0.15
155	601377	兴业证券	10,100	61,004.00	0.15
156	600188	兖矿能源	3,400	60,418.00	0.14
157	600015	华夏银行	9,400	60,066.00	0.14
158	688506	百利天恒	203	59,688.09	0.14
159	601916	浙商银行	22,300	58,649.00	0.14
160	601231	环旭电子	1,800	58,320.00	0.14
161	601066	中信建投	1,900	55,233.00	0.13
162	601998	中信银行	7,800	54,054.00	0.13
163	600018	上港集团	10,900	51,448.00	0.12
164	601238	广汽集团	9,900	50,292.00	0.12
165	603260	合盛硅业	1,000	48,260.00	0.12
166	600023	浙能电力	9,100	47,866.00	0.11
167	601077	渝农商行	7,800	47,658.00	0.11
168	601018	宁波港	14,000	44,100.00	0.11
169	601901	方正证券	6,100	43,920.00	0.11
170	601898	中煤能源	3,500	42,630.00	0.10
171	601788	光大证券	2,900	41,847.00	0.10
172	601881	中国银河	3,200	40,224.00	0.10
173	603392	万泰生物	1,400	37,758.00	0.09
174	600025	华能水电	4,200	37,338.00	0.09
175	600930	华电新能	7,500	35,775.00	0.09
176	600803	新奥股份	2,100	33,180.00	0.08
177	601319	中国人保	4,700	31,772.00	0.08
178	601059	信达证券	1,400	22,666.00	0.05
179	600236	桂冠电力	2,500	21,950.00	0.05
180	601061	中信金属	1,900	20,463.00	0.05

7.3.2 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

注：无。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 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	688012	中微公司	301,192.13	0.66
2	688256	寒武纪	297,500.00	0.65
3	688525	佰维存储	278,160.00	0.61

4	600519	贵州茅台	271,896.00	0.60
5	688521	芯原股份	234,694.00	0.52
6	600549	厦门钨业	187,257.00	0.41
7	688041	海光信息	162,228.00	0.36
8	600118	中国卫星	160,872.00	0.35
9	600895	张江高科	159,870.00	0.35
10	601727	上海电气	154,822.00	0.34
11	688271	联影医疗	141,332.00	0.31
12	600221	海航控股	133,005.00	0.29
13	601168	西部矿业	130,167.00	0.29
14	600580	卧龙电驱	130,005.00	0.29
15	688111	金山办公	103,849.58	0.23
16	688183	生益电子	100,770.02	0.22
17	600026	中远海能	97,013.00	0.21
18	688506	百利天恒	95,538.00	0.21
19	600029	南方航空	95,006.00	0.21
20	600096	云天化	94,398.00	0.21

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。

7.4.2 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	688256	寒武纪	476,731.00	1.05
2	688012	中微公司	227,201.00	0.50
3	600048	保利发展	199,721.00	0.44
4	688041	海光信息	159,751.00	0.35
5	688506	百利天恒	147,886.00	0.33
6	688111	金山办公	147,413.10	0.32
7	688981	中芯国际	140,831.12	0.31
8	600519	贵州茅台	130,160.00	0.29
9	603986	兆易创新	126,962.00	0.28
10	688072	拓荆科技	114,818.00	0.25
11	601138	工业富联	107,813.00	0.24
12	601088	中国神华	103,205.00	0.23
13	688008	澜起科技	96,134.00	0.21
14	601117	中国化学	93,812.00	0.21
15	688047	龙芯中科	87,970.00	0.19
16	601899	紫金矿业	87,198.00	0.19
17	688396	华润微	81,197.42	0.18
18	688271	联影医疗	80,857.68	0.18
19	688036	传音控股	80,110.90	0.18
20	601021	春秋航空	76,721.00	0.17

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。

7.4.3 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	5,955,146.01
卖出股票收入（成交）总额	4,889,930.59

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。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

注：无。

7.6 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。

7.7 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。

7.8 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。

7.9 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。

7.10 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，从而更好的跟踪标的指数，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。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.11.1 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。

7.11.2 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。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1 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

本基金投资的前十名证券中本期没有发行主体被监管部门立案调查的、或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的证券。

7.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同约定的备选股票库

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。

7.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收清算款	-
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	60,492.63
8	其他	-
9	合计	60,492.63

7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：无。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

7.12.5.1 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。

7.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

注：无。

7.12.6 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。

§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

8.1.1 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（%）
508	67,874.02	23,217,200.00	67.34	11,262,800.00	32.66

8.1.2 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（%）

东方证券股份有限公司-鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金	9,830,900.00	28.51

8.2 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。

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

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 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2024 年 12 月 25 日）基金份额总额	748,480,000.00
本报告期期初基金份额总额	38,480,000.00
本报告期基金总申购份额	50,000,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	54,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	34,480,000.00

§10 重大事件揭示

10.1 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。

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

基金管理人的重大人事变动：

报告期内，公司原副总经理李伟先生因个人原因辞职，经公司第六届董事会第三百三十八次会议审议通过，自 2026 年 4 月 3 日起，李伟先生不再担任公司副总经理。

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。

10.3 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。

10.4 基金投资策略的改变

无。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内未改聘为本基金审计的会计师事务所。

10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况

10.6.1 管理人受调查或处罚等情况

注：无。

10.6.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

注：无。

10.6.3 托管人受调查或处罚等情况

注：本报告期内，本基金托管人的托管业务部门无受调查或处罚等情况。

10.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

注：本报告期内，本基金托管人的托管业务部门相关从业人员无受调查或处罚等情况。

10.7 基金租用或者通过证券公司交易单元进行证券投资的相关情况

10.7.1 基金租用或者通过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	7	10,845,076.60	100.00	2,125.38	100.00	-

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。

10.7.2 基金租用或者通过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	-	-	-	-	-	-

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	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分上交所 ETF 变更扩位证券简称的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2026 年 01 月 15 日
2	鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要（更新）	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2026 年 01 月 20 日
3	鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金 2025 年第 4 季度报告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2026 年 01 月 21 日
4	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金增加华鑫证券有限责任公司为申购赎回代理券商的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2026 年 02 月 10 日
5	鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金 2025 年年度报告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2026 年 03 月 30 日
6	鹏华基金管理有限公司高级管理人员变更公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2026 年 04 月 04 日
7	鹏华基金管理有限公司关于暂停客服电话服务的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国	2026 年 04 月 17 日

		证监会基金电子披露网站	
8	鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金 2026 年第 1 季度报告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2026 年 04 月 21 日
9	鹏华基金管理有限公司关于终止中证金牛(北京)基金销售有限公司办理本公司旗下基金销售业务的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2026 年 05 月 30 日
10	鹏华基金管理有限公司关于终止浦领基金销售有限公司办理本公司旗下基金销售业务的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2026 年 06 月 24 日

注：无。

§11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 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	20260101~20260630	9,819,500.00	1,766,400.00	1,755,000.00	9,830,900.00	28.51
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。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

（一）《鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》；

（二）《鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金托管协议》；

（三）《鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金 2026 年中期报告》（原文）。

12.2 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。

12.3 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：400-6788-533。

鹏华基金管理有限公司

2026 年 8 月 28 日