

鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金 2024 年中期报告

2024 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：招商银行股份有限公司

送出日期：2024 年 8 月 29 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

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

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

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

本报告中财务资料未经审计。

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

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
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	6
2.4 信息披露方式	7
2.5 其他相关资料	7
§ 3 主要财务指标和基金净值表现	7
3.1 主要会计数据和财务指标	7
3.2 基金净值表现	8
3.3 其他指标	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	11
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	12
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	13
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	14
§ 5 托管人报告	14
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	14
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	14
5.3 托管人对本中期报告中财务信息内容的真实、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	16
6.3 净资产变动表	17
6.4 报表附注	19
§ 7 投资组合报告	44
7.1 期末基金资产组合情况	44
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	44
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	46
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	51
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	53
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	53
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	54

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	54
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	54
7.10 本基金投资股指期货的投资政策	54
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	54
7.12 投资组合报告附注	54
§ 8 基金份额持有人信息	55
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	55
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	55
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	56
§ 9 开放式基金份额变动	56
§ 10 重大事件揭示	57
10.1 基金份额持有人大会决议	57
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	57
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	57
10.4 基金投资策略的改变	57
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	57
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	57
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	58
10.8 其他重大事件	60
§ 11 影响投资者决策的其他重要信息	62
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	62
11.2 影响投资者决策的其他重要信息	62
§ 12 备查文件目录	62
12.1 备查文件目录	62
12.2 存放地点	62
12.3 查阅方式	62

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金	
基金简称	鹏华沪深 300 指数增强	
基金主代码	005870	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2018 年 5 月 25 日	
基金管理人	鹏华基金管理有限公司	
基金托管人	招商银行股份有限公司	
报告期末基金份 额总额	2,504,590,215.84 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基 金简称	鹏华沪深 300 指数增强 A	鹏华沪深 300 指数增强 C
下属分级基金的交 易代码	005870	016690
报告期末下属分级 基金的份额总额	1,179,716,271.88 份	1,324,873,943.96 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金为股票指数增强型基金，在力求对沪深 300 指数进行有效跟踪的基础上，通过数量化的方法进行积极的指数组合管理与风险控制，力争实现超越标的指数的业绩表现，谋求基金资产的长期增值。
投资策略	<p>1、股票投资策略</p> <p>本基金为指数增强型基金，以沪深 300 指数为标的指数，基金股票投资方面将主要采用指数增强量化投资策略，在严格控制跟踪误差的基础上，力求获得超越标的指数的超额收益。</p> <p>指数增强量化投资策略主要借鉴国内外成熟的组合投资策略，在对标的指数成份股及其他股票基本面的深入研究的基础上，运用多因子量化选股模型构建投资组合，同时优化组合交易并严格控制组合风险，力求实现超额收益。</p> <p>（1）多因子量化选股模型</p> <p>本基金将以多因子量化选股模型构建股票组合。多因子模型针对个股构建价值、质量、动量、成长、一致预期等因子，通过量化方法处理因子与个股超额回报之间的特征关系，挑选出具有基本面逻辑支撑和统计意义有效的因子组合，进而得出具有稳定超额回报的股票组合。本基金对因子的有效性进行持续的跟踪，分析其变化规律，基金经理根据市场状况结合因子变化趋势，对模型使用的因子结构进行动态调整。</p> <p>（2）风险控制与调整</p> <p>本基金为指数增强型基金。在追求超额收益的同时，需要控制跟踪偏离过大的风险。基金将根据投资组合相对标的指数的暴露度</p>

	<p>等因素的分析，对组合跟踪效果进行预估，及时调整投资组合，力求将跟踪误差控制在目标范围内。</p> <p>本基金的风险控制目标是追求日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.5%，年跟踪误差不超过 7.75%。</p> <p>(3) 投资组合优化模型</p> <p>本基金将综合考虑预期回报、风险及交易成本进行投资组合优化。选股范围以标的指数成份股为主，也包括非成份股中与成份股相关性强，流动性好，基本面信息充足的股票。</p> <p>(4) 存托凭证投资策略</p> <p>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>2、债券投资策略</p> <p>本基金债券投资将采取久期策略、收益率曲线策略、骑乘策略、息差策略、个券选择策略、信用策略等积极投资策略，自上而下地管理组合的久期，灵活地调整组合的券种搭配，同时精选个券，以增强组合的持有期收益。</p> <p>3、权证投资策略</p> <p>本基金通过对权证标的证券基本面的研究，并结合权证定价模型及价值挖掘策略、价差策略、双向权证策略等寻求权证的合理估值水平，追求稳定的当期收益。</p> <p>4、股指期货投资策略</p> <p>本基金将根据风险管理的原则，以套期保值为目标，选择流动性好、交易活跃的股指期货合约，充分考虑股指期货的风险收益特征，通过多头或空头的套期保值策略，以改善投资组合的投资效果，实现股票组合的超额收益。</p> <p>5、资产支持证券的投资策略</p> <p>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。</p>
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率×95%+1.5%（指年收益率，评价时按期间折算）
风险收益特征	本基金属于股票指数增强型基金，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，属于证券投资基金中较高预期风险、较高预期收益的品种。

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	招商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	高永杰	张姗
	联系电话	0755-81395402	400-61-95555
	电子邮箱	xxpl@phfund.com.cn	zhangshan_1027@cmbchina.com
客户服务电话		4006788999	400-61-95555
传真		0755-82021126	0755-83195201

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	深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦
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	深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦
邮政编码	518048	518040
法定代表人	张纳沙	缪建民

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	http://www.phfund.com.cn
基金中期报告备置地点	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
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§ 3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数 据和指标	报告期(2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日)	
	鹏华沪深 300 指数增强 A	鹏华沪深 300 指数增强 C
本期已实现收益	36,682,847.01	37,249,081.70
本期利润	72,209,461.32	22,326,798.26
加权平均基金份额 本期利润	0.0747	0.0332
本期加权平均净 值利润率	6.15%	3.70%
本期基金份额净 值增长率	7.22%	7.07%
3.1.2 期末数 据和指标	报告期末(2024 年 6 月 30 日)	
期末可供分配利 润	-92,840,786.80	-139,604,243.03
期末可供分配基 金份额利润	-0.0787	-0.1054

期末基金资产净值	1,453,964,648.59	1,185,269,700.93
期末基金份额净值	1.2325	0.8946
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2024年6月30日)	
基金份额累计净值增长率	23.25%	-10.54%

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

鹏华沪深 300 指数增强 A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	-1.84%	0.46%	-3.02%	0.46%	1.18%	0.00%
过去三个月	1.17%	0.64%	-1.66%	0.72%	2.83%	-0.08%
过去六个月	7.22%	0.77%	1.62%	0.85%	5.60%	-0.08%
过去一年	-2.98%	0.76%	-8.03%	0.83%	5.05%	-0.07%
过去三年	-21.43%	0.94%	-29.11%	0.99%	7.68%	-0.05%
自基金合同生效起至今	23.25%	1.13%	0.16%	1.16%	23.09%	-0.03%

鹏华沪深 300 指数增强 C

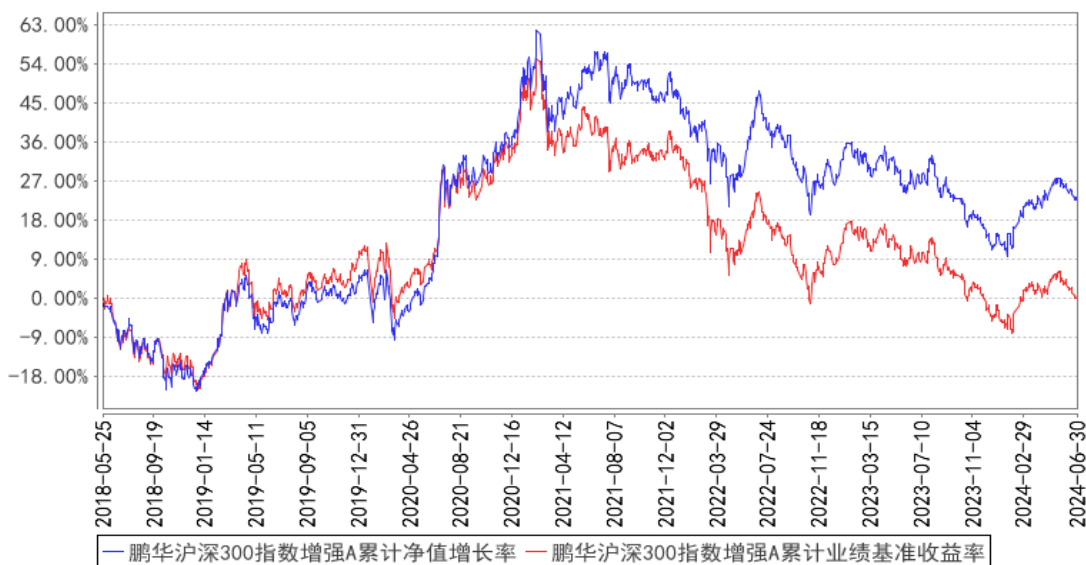
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	-1.88%	0.46%	-3.02%	0.46%	1.14%	0.00%

过去三个月	1.10%	0.64%	-1.66%	0.72%	2.76%	-0.08%
过去六个月	7.07%	0.77%	1.62%	0.85%	5.45%	-0.08%
过去一年	-3.28%	0.76%	-8.03%	0.83%	4.75%	-0.07%
自基金合同生效起至今	-10.54%	0.82%	-12.67%	0.89%	2.13%	-0.07%

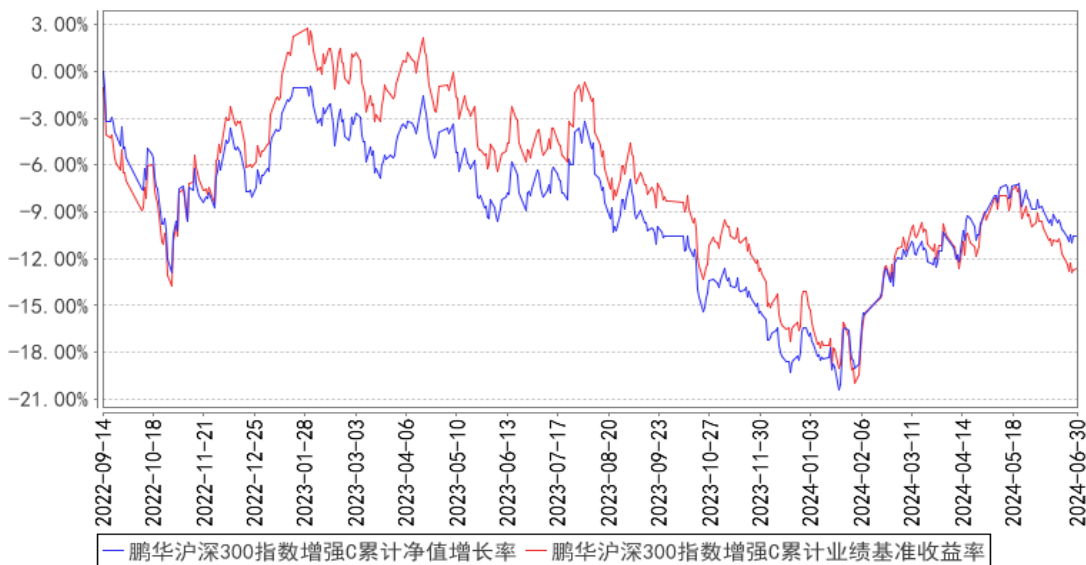
注：业绩比较基准=沪深 300 指数收益率×95%+1.5%（指年收益率，评价时按期间折算）

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300指数增强A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



鹏华沪深300指数增强C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 2018 年 05 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，公司资产管理总规模达到 12,020 亿元（联接基金不折算，不含投顾），公司管理着 324 只公募基金、13 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	2021-03-05	-	12 年	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，现担任量化及衍生品投资部总经理/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

				<p>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 月至今担任鹏华中证 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。</p>
--	--	--	--	--

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。

4.2 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

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

报告期内，本基金在控制相对沪深 300 指数跟踪误差的基础上，采用量化方法进行选股，在严格遵守指数成分股投资比例，控制包括行业、风格在内的各类风险暴露的前提下，力争在沪深 300 指数收益率的基础上进行增强。量化选股模型侧重于不同预测收益来源、不同预测周期因子的动态配置，辅以稳健均衡的风格，平衡模型长期有效性和对短期市场环境波动的适应性，力争获取稳健的超额收益。

上半年从因子表现来看，基本面因子有效性较高，量价因子有效性减弱且波动加大，这与 2023 年上半年的情况形成了鲜明对比，我们的量化模型在各类因子上都有相对均衡的配置，并且在市值等风格因子暴露上做了较好的控制，因此在一季度市场出现大幅波动的情况下，组合相对基准的超额收益仍然保持了相对稳定。展望下半年，在市场有效性不断提升，策略竞争日趋激烈的情况下，尤其是市场成交活跃度不足时，模型的稳定性和适应性仍然可能遇到挑战，因此我们将持续寻找新的 alpha，对模型进行优化和迭代。

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 A 类份额净值增长率为 7.22%，同期业绩比较基准增长率为 1.62%；C 类份额净值增长率为 7.07%，同期业绩比较基准增长率为 1.62%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

上半年，市场在多重因素冲击和影响下呈现大幅波动。在年初流动性冲击后，随着流动性的持续注入、国内经济超预期复苏和海外资金仓位回补，市场迎来大幅反弹，但在 5 月以后随着经济复苏再度出现波折、海外扰动因素增加，投资者快速下修盈利预期、也降低了风险偏好，海外市场 and 国内债市的强势表现也吸引资金从 A 股流出，仅 6 月北上资金净流出就超过 440 亿元，对

A 股形成一定压制。从风格角度来看，具有长期配置价值和防御属性、并且债性突出的红利类资产和大盘价值股受到投资者青睐，成为上半年增量资金流入的主要方向。

展望未来，市场有望在预期边际好转和资金格局改善推动下，走出震荡修复行情。未来一段时间存在诸多潜在的预期差，当前已经对风险因素进行较为充分的定价，成交量也伴随着投资者情绪不断回落，市场对政策预期也不断调降，但随着国内经济和海外地缘政治的新变化，国内支持性政策有望加速落地，海外美联储降息也可能在年内开启。在资金层面上，外资大幅流出的压力得以较大程度释放，配置型资金减配权益超配债券的趋势有望因债市波动加大而有所逆转，以大型专业机构投资者为代表的长期资金、“耐心资本”正在不断加大对 A 股的投资力度，有望扭转资金面偏弱的格局，推动市场逐步修复。

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，鹏华沪深 300 指数增强 A 期末可供分配利润为-92,840,786.80 元，期末基金份额净值 1.2325 元，不符合利润分配条件；鹏华沪深 300 指数增强 C 期末可供分配利润为-139,604,243.03 元，期末基金份额净值 0.8946 元，不符合利润分配条件。

2、本基金本报告期内未进行利润分配。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

托管人声明：

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

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

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

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

本年度中期报告中利润分配情况真实、准确。

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

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

§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金

报告截止日：2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2024 年 6 月 30 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	6.4.7.1	211,808,640.99	69,662,010.46
结算备付金		-	2,558,783.29
存出保证金		-	161,921.13
交易性金融资产	6.4.7.2	2,449,640,207.88	914,131,618.46
其中：股票投资		2,449,640,207.88	914,131,618.46
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		-	3,804,895.23
应收股利		-	-
应收申购款		41,733,343.97	987,957.55
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.8	-	-
资产总计		2,703,182,192.84	991,307,186.12
负债和净资产	附注号	本期末 2024年6月30日	上年度末 2023年12月31日
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		-	1,114,517.58
应付赎回款		61,215,504.52	5,650,042.18
应付管理人报酬		1,999,334.84	839,751.68
应付托管费		299,900.22	125,962.74
应付销售服务费		260,277.78	17,444.00
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	172,825.96	1,598,045.84
负债合计		63,947,843.32	9,345,764.02
净资产：			
实收基金	6.4.7.10	2,871,679,379.35	1,123,129,223.98
其他综合收益	6.4.7.11	-	-
未分配利润	6.4.7.12	-232,445,029.83	-141,167,801.88
净资产合计		2,639,234,349.52	981,961,422.10
负债和净资产总计		2,703,182,192.84	991,307,186.12

注：报告截止日 2024 年 06 月 30 日，基金份额总额为 2,504,590,215.84 份，其中鹏华沪深 300 指数增强 A 基金份额总额为 1,179,716,271.88 份，基金份额净值 1.2325 元；鹏华沪深 300 指数

增强 C 基金份额总额为 1,324,873,943.96 份，基金份额净值 0.8946 元。

6.2 利润表

会计主体：鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
一、营业总收入		105,741,944.18	8,935,268.63
1. 利息收入		360,980.71	218,742.46
其中：存款利息收入	6.4.7.13	360,980.71	218,742.46
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）		84,170,121.98	18,284,148.90
其中：股票投资收益	6.4.7.14	54,650,826.91	6,148,871.40
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	29,519,295.07	12,135,277.50
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	20,604,330.87	-10,214,245.60
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	606,510.62	646,622.87
减：二、营业总支出		11,205,684.60	8,346,167.54
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	8,776,682.46	6,778,930.62

其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	6.4.10.2.2	1,316,502.35	1,016,839.58
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	888,796.48	344,666.75
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	223,703.31	205,730.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		94,536,259.58	589,101.09
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		94,536,259.58	589,101.09
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		94,536,259.58	589,101.09

6.3 净资产变动表

会计主体：鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	1,123,129,223.98	-	141,167,801.88	981,961,422.10
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	1,123,129,223.98	-	141,167,801.88	981,961,422.10
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	1,748,550,155.37	-	-91,277,227.95	1,657,272,927.42
(一)、综合收益总额	-	-	94,536,259.58	94,536,259.58

(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)	1,748,550,155. 37	-	- 185,813,487.53	1,562,736,667.8 4
其中：1. 基金申购款	2,293,756,935. 38	-	- 232,112,975.86	2,061,643,959.5 2
2. 基金赎回款	- 545,206,780.01	-	46,299,488.33	-498,907,291.68
(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	2,871,679,379. 35	-	- 232,445,029.83	2,639,234,349.5 2
项目	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	1,555,242,839. 15	-	-54,477,256.97	1,500,765,582.1 8
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	1,555,242,839. 15	-	-54,477,256.97	1,500,765,582.1 8
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	- 182,160,075.20	-	4,709,808.48	-177,450,266.72
(一)、综合收益总额	-	-	589,101.09	589,101.09
(二)、本期基金份额交易产生的	-	-	4,120,707.39	-178,039,367.81

净资产变动数 (净资产减少以 “-”号填列)	182,160,075.20			
其中：1. 基金申 购款	771,756,837.53	-	-14,846,057.67	756,910,779.86
2. 基金赎 回款	- 953,916,912.73	-	18,966,765.06	-934,950,147.67
(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	1,373,082,763. 95	-	-49,767,448.49	1,323,315,315.4 6

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

鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金(原鹏华新丝路指数分级证券投资基金,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[2015]766号《关于准予鹏华新丝路指数分级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《鹏华新丝路指数分级证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式基金,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 338,520,631.30 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(2015)第 937 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《鹏华新丝路指数分级证券投资基金基金合同》于 2015 年 8 月 13 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 338,553,007.95 份基金份额,其中认购资金利息折合 32,376.65 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,

基金托管人为招商银行股份有限公司。

鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金是根据原鹏华新丝路指数分级证券投资基金(以下简称“鹏华新丝路分级基金”)基金份额持有人大会于 2018 年 4 月 2 日表决通过的《关于鹏华新丝路指数分级证券投资基金转型并修改基金合同等相关事项的议案》，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[2017]1621 号《关于准予鹏华新丝路指数分级证券投资基金变更注册的批复》准予，由鹏华新丝路分级基金转型而来。原鹏华新丝路分级基金存续期限至 2018 年 5 月 24 日止。自 2018 年 5 月 25 日起，原鹏华新丝路分级基金更名为鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金(以下简称“本基金”)，《鹏华新丝路指数分级证券投资基金基金合同》失效的同时《鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金基金合同》生效。本基金为契约开放式，存续期限不定。原鹏华新丝路分级基金于基金合同失效前的基金资产净值为 7,510,455.69 元，已于本基金的基金合同生效日全部转为本基金的基金资产净值。根据《鹏华新丝路指数分级证券投资基金基金份额折算和变更登记结果暨鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金基金合同生效的公告》的有关规定，本基金的基金管理人于 2018 年 5 月 24 日日终折算完成后，对投资者持有的原鹏华新丝路分级基金的全部基金份额变更登记为本基金基金份额，基金份额总额为 7,509,131.55 份。

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《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 指数增强型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。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2024 年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 2024 年 06 月 30 日的财务状况以及 2024 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。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日
活期存款	109,267,540.72
等于：本金	109,257,086.64
加：应计利息	10,454.08
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	102,541,100.27
等于：本金	102,537,448.13
加：应计利息	3,652.14
减：坏账准备	-
合计	211,808,640.99

注：本期末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 2024 年 6 月 30 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	2,474,272,731.93	-	2,449,640,207.88	-24,632,524.05
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		2,474,272,731.93	-	2,449,640,207.88	-24,632,524.05

注：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

注：无。

6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	1,886.40
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	109,398.38
应付指数使用费	61,541.18
合计	172,825.96

6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

鹏华沪深 300 指数增强 A

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	806,382,534.53	1,057,307,100.08
本期申购	626,074,413.77	820,881,228.55
本期赎回（以“-”号填列）	-252,740,676.42	-331,382,893.24
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	1,179,716,271.88	1,546,805,435.39

鹏华沪深 300 指数增强 C

项目	本期
----	----

	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
	基金份额 (份)	账面金额
上年度末	65,822,123.90	65,822,123.90
本期申购	1,472,875,706.83	1,472,875,706.83
本期赎回(以“-”号填列)	-213,823,886.77	-213,823,886.77
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	1,324,873,943.96	1,324,873,943.96

注：申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

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

鹏华沪深 300 指数增强 A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-40,786,657.06	-89,556,250.09	-130,342,907.15
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	-40,786,657.06	-89,556,250.09	-130,342,907.15
本期利润	36,682,847.01	35,526,614.31	72,209,461.32
本期基金份额交易产生的变动数	-21,408,638.04	-13,298,702.93	-34,707,340.97
其中：基金申购款	-37,509,755.24	-21,717,253.01	-59,227,008.25
基金赎回款	16,101,117.20	8,418,550.08	24,519,667.28
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-25,512,448.09	-67,328,338.71	-92,840,786.80

鹏华沪深 300 指数增强 C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-7,908,131.28	-2,916,763.45	-10,824,894.73
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	-7,908,131.28	-2,916,763.45	-10,824,894.73
本期利润	37,249,081.70	-14,922,283.44	22,326,798.26
本期基金份额交易产生的变动数	-162,247,085.14	11,140,938.58	-151,106,146.56
其中：基金申购款	-187,375,823.04	14,489,855.43	-172,885,967.61
基金赎回款	25,128,737.90	-3,348,916.85	21,779,821.05

本期已分配利润	-	-	-
本期末	-132,906,134.72	-6,698,108.31	-139,604,243.03

6.4.7.13 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6月30日
活期存款利息收入	143,135.24
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	46,706.76
结算备付金利息收入	17,109.54
其他	154,029.17
合计	360,980.71

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、本期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 2024年1月1日至2024年6月30日
股票投资收益——买卖股票差价收入	54,650,826.91
股票投资收益——赎回差价收入	-
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	54,650,826.91

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 2024年1月1日至2024年6月30日
卖出股票成交总额	2,713,263,984.89
减：卖出股票成本总额	2,652,601,066.84
减：交易费用	6,012,091.14
买卖股票差价收入	54,650,826.91

6.4.7.14.3 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
	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	29,519,295.07
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	29,519,295.07

6.4.7.20 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 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	20,604,330.87
股票投资	20,604,330.87
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	20,604,330.87

6.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	547,357.41
基金转换费收入	59,153.21
合计	606,510.62

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
	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

审计费用	49,726.04
信息披露费	59,672.34
证券出借违约金	-
银行汇划费用	2,762.79
指数使用费	111,541.18
存托服务费	0.96
合计	223,703.31

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、基金销售机构
招商银行股份有限公司（“招商银行”）	基金托管人、基金代销机构
国信证券股份有限公司（“国信证券”）	基金管理人的股东、基金代销机构

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

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年1月1日至2024年6月30日		上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30日	
	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	369,410,207.41	5.37	192,515,112.57	4.31

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

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年1月1日至2024年6月30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	303,385.50	7.20	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30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	158,109.45	4.49	34,479.73	2.38

注：（1）佣金的计算公式

上海/深圳证券交易所的交易佣金=股票买(卖)成交金额×佣金比率-买(卖)经手费-买(卖)证管费等由券商承担的费用

(佣金比率按照与一般证券公司签订的协议条款订立。)

(2) 本基金与关联方已按同业统一的基金佣金计算方式和约定的佣金比例签订了《证券交易席位租用协议》。根据协议规定，上述单位定期或不定期地为鹏华基金公司提供研究服务以及其他研究支持。

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 2024年1月1日至2024年6 月30日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023 年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	8,776,682.46	6,778,930.62
其中：应支付销售机构的客户维护费	1,305,614.81	1,093,156.99
应支付基金管理人的净管理费	7,471,067.65	5,685,773.63

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 1.00%，逐日计提，按月支付。日管理费=前一日基金资产净值×1.00%÷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 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	1,316,502.35	1,016,839.58

注：支付基金托管人招商银行的托管费按前一日基金资产净值 0.15%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×0.15%/当年天数。

6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	鹏华沪深 300 指数增强 A	鹏华沪深 300 指数增强 C	合计
鹏华基金公司	-	613,592.54	613,592.54
招商银行	-	26,203.36	26,203.36
合计	-	639,795.90	639,795.90
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	鹏华沪深 300 指数增强 A	鹏华沪深 300 指数增强 C	合计
鹏华基金公司	-	166,112.17	166,112.17
合计	-	166,112.17	166,112.17

注：鹏华沪深 300 指数增强 A 基金份额不支付销售服务费；支付基金销售机构的鹏华沪深 300 指数增强 C 基金份额的销售服务费年费率为 0.3%，逐日计提，按月支付，日销售服务费=前一日分类基金资产净值×0.3%÷当年天数。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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自有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
	鹏华沪深 300 指数增强 A	鹏华沪深 300 指数增强 C
基金合同生效日（2018 年 5 月 25 日）持有的基金份额	-	-
报告期初持有的基金份额	13,463,125.53	-
报告期间申购/买入总份额	-	-
报告期间因拆分变动份额	-	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	-	-
报告期末持有的基金份额	13,463,125.53	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	1.1412%	-
项目	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日	
	鹏华沪深 300 指数增强 A	鹏华沪深 300 指数增强 C
基金合同生效日（2018 年 5 月 25 日）持有的基金份额	-	-
报告期初持有的基金份额	13,463,125.53	-
报告期间申购/买入总份额	-	-
报告期间因拆分变动份额	-	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	-	-

报告期末持有的基金份额	13,463,125.53	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	1.4570%	-

注：本基金管理人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。

6.4.10.5.2 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

注：本基金本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方没有投资及持有本基金份额。

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 2024年1月1日至2024年6月 30日		上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
招商银行	109,267,540.72	143,135.24	98,090,909.04	180,725.35

6.4.10.7 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6月30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	603325	博隆技术	网下申购	660	47,823.60
上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30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	301488	豪恩汽电	网下申购	2,618	104,144.04
国信证券	688307	中润光学	网下申购	2,455	58,625.40
国信证券	688562	航天软件	网下申购	7,254	91,980.72

注：本表包含参与基金托管人的关联方承销证券的情况。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.11 利润分配情况

注：无。

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

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

6.4.12.1.1 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
001379	腾达科技	2024 年 1 月 11 日	6 个月	新股流通受限	16.98	13.48	213	3,616.74	2,871.24	-
001387	雪祺电气	2024 年 1 月 4 日	6 个月	新股流通受限	15.38	15.25	173	2,045.54	2,638.25	雪祺电气于 2024 年 6 月 3 日每 10 股送 3 股
301392	汇成真空	2024 年 5 月 28 日	6 个月	新股流通受限	12.20	41.66	219	2,671.80	9,123.54	-
301502	华阳智能	2024 年 1 月 26 日	6 个月	新股流通受限	28.01	37.83	138	3,865.38	5,220.54	-
301539	宏鑫科技	2024 年 4 月 3 日	6 个月	新股流通受限	10.64	19.82	361	3,841.04	7,155.02	-
301565	中仑新材	2024 年 6 月 13 日	6 个月	新股流通受限	11.88	18.98	711	8,446.68	13,494.78	-
301566	达利凯普	2023 年 12 月 22 日	6 个月	新股流通受限	8.90	16.97	576	5,126.40	9,774.72	-
301580	爱迪	2024 年 6 月	6 个月	新股流通	44.95	65.93	202	9,079.90	13,317.86	-

	特	月 19 日		受限						
301591	肯特股份	2024 年 2 月 20 日	6 个月	新股流通受限	19.43	36.98	219	4,255.17	8,098.62	-
601033	永兴股份	2024 年 1 月 11 日	6 个月	新股流通受限	16.20	15.96	1,152	18,662.40	18,385.92	-
603082	北自科技	2024 年 1 月 23 日	6 个月	新股流通受限	21.28	29.49	107	2,276.96	3,155.43	-
603285	键邦股份	2024 年 6 月 28 日	1 个月内 (含)	新股未上市	18.65	18.65	1,158	21,596.70	21,596.70	-
603285	键邦股份	2024 年 6 月 28 日	6 个月	新股流通受限	18.65	18.65	129	2,405.85	2,405.85	-
603312	西典新能	2024 年 1 月 4 日	6 个月	新股流通受限	29.02	25.36	130	3,772.60	3,296.80	-
603325	博隆技术	2024 年 1 月 3 日	6 个月	新股流通受限	72.46	68.06	66	4,782.36	4,491.96	-
603341	龙旗科技	2024 年 2 月 23 日	6 个月	新股流通受限	26.00	37.49	298	7,748.00	11,172.02	-
603350	安乃达	2024 年 6 月 26 日	1 个月内 (含)	新股未上市	20.56	20.56	945	19,429.20	19,429.20	-
603350	安乃达	2024 年 6 月 26 日	6 个月	新股流通受限	20.56	20.56	106	2,179.36	2,179.36	-
603375	盛景	2024 年 1	6 个月	新股流通	38.18	38.90	72	2,748.96	2,800.80	-

	微	月 17 日		受限						
603381	永臻股份	2024 年 6 月 19 日	6 个月	新股流通受限	23.35	25.13	178	4,156.30	4,473.14	-
688530	欧莱新材	2024 年 4 月 29 日	6 个月	新股流通受限	9.60	16.10	344	3,302.40	5,538.40	-
688584	上海合晶	2024 年 2 月 1 日	6 个月	新股流通受限	22.66	15.89	866	19,623.56	13,760.74	-
688691	灿芯股份	2024 年 4 月 2 日	6 个月	新股流通受限	19.86	42.51	247	4,905.42	10,499.97	-
688692	达梦数据	2024 年 6 月 4 日	6 个月	新股流通受限	86.96	174.93	175	15,218.00	30,612.75	-
688709	成都华微	2024 年 1 月 31 日	6 个月	新股流通受限	15.69	18.79	1,045	16,396.05	19,635.55	-

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。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注：无。

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（含存托凭证）。为更好地实现投资目标，本基金可少量投资于非成份股（包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票、存托凭证）、债券（含国债、金融债、企业债、公司债、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券、公开发行的次级债、可转换债券、可交换债券等）、货币市场工具（含同业存单等）、权证、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）。本基金可以根据国家的有关规定进行融资及转融通。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招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 06 月 30 日，本基金未持有信用类债券（2023 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 2024 年 06 月 30 日，本基金所持有的全部金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值（净资产）无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

6.4.13.3.1 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%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及

对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

6.4.13.4 市场风险

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

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或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 2024 年 6 月 30 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	211,808,640.99	-	-	-	211,808,640.99
交易性金融资产	-	-	-2,449,640,207.88	-	2,449,640,207.88
应收申购款	-	-	-	41,733,343.97	41,733,343.97
资产总计	211,808,640.99	-	-2,491,373,551.85	-	2,703,182,192.84
负债					
应付赎回款	-	-	-	61,215,504.52	61,215,504.52
应付管理人报酬	-	-	-	1,999,334.84	1,999,334.84
应付托管费	-	-	-	299,900.22	299,900.22
应付销售服务费	-	-	-	260,277.78	260,277.78
其他负债	-	-	-	172,825.96	172,825.96
负债总计	-	-	-	63,947,843.32	63,947,843.32
利率敏感度缺口	211,808,640.99	-	-2,427,425,708.53	-	2,639,234,349.52
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	69,662,010.46	-	-	-	69,662,010.46

结算备付金	2,558,783.29	-	-	-	2,558,783.29
存出保证金	161,921.13	-	-	-	161,921.13
交易性金融资产	-	-	-	914,131,618.46	914,131,618.46
应收申购款	-	-	-	987,957.55	987,957.55
应收清算款	-	-	-	3,804,895.23	3,804,895.23
资产总计	72,382,714.88	-	-	918,924,471.24	991,307,186.12
负债	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	5,650,042.18	5,650,042.18
应付管理人报酬	-	-	-	839,751.68	839,751.68
应付托管费	-	-	-	125,962.74	125,962.74
应付清算款	-	-	-	1,114,517.58	1,114,517.58
应付销售服务费	-	-	-	17,444.00	17,444.00
其他负债	-	-	-	1,598,045.84	1,598,045.84
负债总计	-	-	-	9,345,764.02	9,345,764.02
利率敏感度缺口	72,382,714.88	-	-	909,578,707.22	981,961,422.10

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 2024 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：投资于股票（含存托凭证）资产的比例不低于基金资产的 80%，其中投资于标的指数成份股及其备选成份股（含存托凭证）的比例不低于非现金基金资产的 80%；每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，基金保留的现金以及投资于到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

如果法律法规对该比例要求有变更的，以变更后的比例为准，本基金的投资范围会做相应调整。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 2024 年 6 月 30 日		上年度末 2023 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值 比例 (%)	公允价值	占基金资产净值 比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	2,449,640,207.88	92.82	914,131,618.46	93.09
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	2,449,640,207.88	92.82	914,131,618.46	93.09

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（2024 年 6 月 30 日）	上年度末（2023 年 12 月）

			31 日)
	比较基准上涨 5% 资产净值变动	110,042,876.20	42,037,768.48
	比较基准下降 5% 资产净值变动	-110,042,876.20	-42,037,768.48

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 2024 年 6 月 30 日
第一层次	2,449,395,078.72
第二层次	45,611.11
第三层次	199,518.05
合计	2,449,640,207.88

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	2,449,640,207.88	90.62
	其中：股票	2,449,640,207.88	90.62
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	211,808,640.99	7.84
8	其他各项资产	41,733,343.97	1.54
9	合计	2,703,182,192.84	100.00

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	22,852,460.00	0.87
B	采矿业	102,856,301.00	3.90
C	制造业	1,077,624,044.17	40.83
D	电力、热力、燃	104,328,994.08	3.95

	气及水生产和供应业		
E	建筑业	57,121,930.36	2.16
F	批发和零售业	14,496,846.00	0.55
G	交通运输、仓储和邮政业	68,716,700.10	2.60
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	125,428,645.96	4.75
J	金融业	521,290,333.53	19.75
K	房地产业	24,619,641.00	0.93
L	租赁和商务服务业	3,773,562.00	0.14
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	2,123,109,458.20	80.44

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

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	38,730,593.74	1.47
C	制造业	239,411,709.58	9.07
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	7,964,313.00	0.30
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	3,394,224.00	0.13
G	交通运输、仓储和邮政业	421,820.00	0.02
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	8,389,848.72	0.32

J	金融业	16,321,288.72	0.62
K	房地产业	11,878,566.00	0.45
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	18,385.92	0.00
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	326,530,749.68	12.37

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	49,055	71,982,816.45	2.73
2	603501	韦尔股份	617,615	61,372,402.55	2.33
3	300760	迈瑞医疗	177,568	51,656,306.88	1.96
4	688036	传音控股	585,190	44,790,442.60	1.70
5	600050	中国联通	9,306,564	43,740,850.80	1.66
6	600926	杭州银行	3,244,372	42,339,054.60	1.60
7	601898	中煤能源	3,326,400	41,513,472.00	1.57
8	601169	北京银行	7,106,683	41,503,028.72	1.57
9	600886	国投电力	2,244,142	40,933,150.08	1.55
10	601318	中国平安	985,690	40,768,138.40	1.54
11	000338	潍柴动力	2,472,900	40,159,896.00	1.52
12	600019	宝钢股份	6,020,530	40,036,524.50	1.52
13	601601	中国太保	1,408,250	39,233,845.00	1.49
14	000725	京东方 A	9,307,200	38,066,448.00	1.44
15	601633	长城汽车	1,494,800	37,818,440.00	1.43
16	600000	浦发银行	4,341,109	35,727,327.07	1.35
17	601336	新华保险	1,161,945	34,893,208.35	1.32
18	002371	北方华创	107,300	34,324,197.00	1.30

19	600809	山西汾酒	162,229	34,210,851.52	1.30
20	000858	五粮液	255,500	32,714,220.00	1.24
21	603195	公牛集团	408,315	31,489,252.80	1.19
22	600999	招商证券	2,181,600	30,346,056.00	1.15
23	600660	福耀玻璃	621,300	29,760,270.00	1.13
24	600183	生益科技	1,394,370	29,365,432.20	1.11
25	601211	国泰君安	2,086,099	28,266,641.45	1.07
26	601865	福莱特	1,325,800	26,648,580.00	1.01
27	600989	宝丰能源	1,516,292	26,277,340.36	1.00
28	601398	工商银行	4,495,864	25,626,424.80	0.97
29	600018	上港集团	4,393,900	25,396,742.00	0.96
30	688187	时代电气	512,759	25,320,039.42	0.96
31	601728	中国电信	4,014,200	24,687,330.00	0.94
32	600048	保利发展	2,792,500	24,462,300.00	0.93
33	601877	正泰电器	1,231,300	23,468,578.00	0.89
34	300498	温氏股份	1,153,000	22,852,460.00	0.87
35	601668	中国建筑	4,239,300	22,510,683.00	0.85
36	000596	古井贡酒	103,700	21,887,959.00	0.83
37	600887	伊利股份	839,900	21,703,016.00	0.82
38	600941	中国移动	200,642	21,569,015.00	0.82
39	601166	兴业银行	1,191,100	20,987,182.00	0.80
40	601328	交通银行	2,722,100	20,334,087.00	0.77
41	600690	海尔智家	708,860	20,117,446.80	0.76
42	000568	泸州老窖	139,800	20,059,902.00	0.76
43	601658	邮储银行	3,953,500	20,044,245.00	0.76
44	601229	上海银行	2,757,462	20,019,174.12	0.76
45	601390	中国中铁	3,037,493	19,804,454.36	0.75
46	600309	万华化学	244,600	19,778,356.00	0.75
47	600276	恒瑞医药	499,540	19,212,308.40	0.73
48	000166	申万宏源	4,243,500	18,289,485.00	0.69
49	601319	中国人保	3,491,665	17,982,074.75	0.68
50	600011	华能国际	1,808,600	17,398,732.00	0.66
51	002493	荣盛石化	1,786,200	17,254,692.00	0.65
52	601009	南京银行	1,617,939	16,810,386.21	0.64
53	601138	工业富联	612,500	16,782,500.00	0.64
54	601919	中远海控	1,078,190	16,701,163.10	0.63
55	600346	恒力石化	1,166,200	16,268,490.00	0.62
56	003816	中国广核	3,504,200	16,224,446.00	0.61
57	300750	宁德时代	89,936	16,191,178.08	0.61
58	600362	江西铜业	676,300	16,014,784.00	0.61
59	600919	江苏银行	2,126,182	15,797,532.26	0.60
60	000333	美的集团	244,366	15,761,607.00	0.60
61	600028	中国石化	2,413,100	15,250,792.00	0.58

62	000157	中联重科	1,981,169	15,215,377.92	0.58
63	601607	上海医药	758,600	14,496,846.00	0.55
64	002601	龙佰集团	776,700	14,423,319.00	0.55
65	300122	智飞生物	513,200	14,384,996.00	0.55
66	600406	国电南瑞	565,606	14,117,525.76	0.53
67	002142	宁波银行	638,130	14,077,147.80	0.53
68	601872	招商轮船	1,621,500	13,701,675.00	0.52
69	002410	广联达	1,365,180	13,078,424.40	0.50
70	600025	华能水电	1,184,700	12,771,066.00	0.48
71	600938	中国海油	381,000	12,573,000.00	0.48
72	002311	海大集团	263,900	12,416,495.00	0.47
73	601088	中国神华	274,500	12,179,565.00	0.46
74	601939	建设银行	1,629,600	12,059,040.00	0.46
75	600219	南山铝业	2,952,000	11,247,120.00	0.43
76	601600	中国铝业	1,442,501	11,006,282.63	0.42
77	601186	中国铁建	1,232,200	10,559,954.00	0.40
78	300628	亿联网络	283,100	10,409,587.00	0.39
79	000651	格力电器	256,499	10,059,890.78	0.38
80	000786	北新建材	320,800	9,514,928.00	0.36
81	601857	中国石油	909,700	9,388,104.00	0.36
82	600332	白云山	295,000	8,652,350.00	0.33
83	688111	金山办公	36,200	8,235,500.00	0.31
84	601916	浙商银行	2,903,900	8,014,764.00	0.30
85	600029	南方航空	1,324,400	7,800,716.00	0.30
86	000661	长春高新	83,351	7,649,121.27	0.29
87	601288	农业银行	1,738,200	7,578,552.00	0.29
88	600372	中航机载	589,200	7,052,724.00	0.27
89	601899	紫金矿业	379,100	6,660,787.00	0.25
90	600803	新奥股份	303,500	6,312,800.00	0.24
91	600795	国电电力	986,200	5,907,338.00	0.22
92	688041	海光信息	83,400	5,864,688.00	0.22
93	603369	今世缘	126,900	5,862,780.00	0.22
94	688009	中国通号	920,209	5,521,254.00	0.21
95	600132	重庆啤酒	89,800	5,450,860.00	0.21
96	601225	陕西煤业	205,300	5,290,581.00	0.20
97	603806	福斯特	352,874	5,187,247.80	0.20
98	001965	招商公路	431,400	5,116,404.00	0.19
99	601838	成都银行	323,000	4,906,370.00	0.19
100	600900	长江电力	148,800	4,303,296.00	0.16
101	600585	海螺水泥	176,800	4,170,712.00	0.16
102	603899	晨光股份	125,600	3,928,768.00	0.15
103	601669	中国电建	678,500	3,792,815.00	0.14
104	002027	分众传媒	622,700	3,773,562.00	0.14

105	603288	海天味业	94,664	3,263,068.08	0.12
106	601988	中国银行	652,200	3,013,164.00	0.11
107	002594	比亚迪	11,505	2,879,126.25	0.11
108	601628	中国人寿	86,100	2,673,405.00	0.10
109	002415	海康威视	31,048	959,693.68	0.04
110	600875	东方电气	49,400	911,430.00	0.03
111	300274	阳光电源	12,480	774,134.40	0.03
112	600027	华电国际	68,900	478,166.00	0.02
113	601117	中国化学	55,100	454,024.00	0.02
114	300142	沃森生物	25,200	286,776.00	0.01
115	001979	招商蛇口	17,900	157,341.00	0.01
116	000100	TCL 科技	8,200	35,424.00	0.00
117	002001	新和成	84	1,612.80	0.00

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

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	002139	拓邦股份	2,559,900	27,186,138.00	1.03
2	000830	鲁西化工	1,435,600	16,638,604.00	0.63
3	688516	奥特维	395,200	16,523,312.00	0.63
4	601168	西部矿业	791,500	14,207,425.00	0.54
5	601128	常熟银行	1,823,696	13,805,378.72	0.52
6	600177	雅戈尔	1,896,140	13,500,516.80	0.51
7	688798	艾为电子	237,985	13,474,710.70	0.51
8	002422	科伦药业	419,700	12,729,501.00	0.48
9	601717	郑煤机	811,000	12,002,800.00	0.45
10	300866	安克创新	168,476	11,997,175.96	0.45
11	600582	天地科技	1,669,800	11,504,922.00	0.44
12	002035	华帝股份	1,738,800	10,832,724.00	0.41
13	688772	珠海冠宇	701,600	10,453,840.00	0.40
14	002128	电投能源	479,600	10,119,560.00	0.38
15	600968	海油发展	2,374,600	9,783,352.00	0.37
16	600663	陆家嘴	1,084,900	9,568,818.00	0.36
17	603198	迎驾贡酒	164,900	9,481,750.00	0.36
18	601127	赛力斯	94,200	8,583,504.00	0.33
19	002558	巨人网络	884,400	8,348,736.00	0.32
20	600872	中炬高新	363,300	8,243,277.00	0.31
21	000600	建投能源	1,150,800	7,250,040.00	0.27
22	000921	海信家电	210,700	6,792,968.00	0.26
23	002563	森马服饰	1,061,400	6,166,734.00	0.23
24	601058	赛轮轮胎	409,300	5,730,200.00	0.22
25	601233	桐昆股份	321,800	5,135,928.00	0.19
26	601311	骆驼股份	600,150	4,813,203.00	0.18

27	600521	华海药业	271,232	4,624,505.60	0.18
28	600985	淮北矿业	276,001	4,620,256.74	0.18
29	600487	亨通光电	257,100	4,054,467.00	0.15
30	300783	三只松鼠	155,200	3,394,224.00	0.13
31	600522	中天科技	209,600	3,322,160.00	0.13
32	688578	艾力斯	48,000	3,059,520.00	0.12
33	600901	江苏金租	498,200	2,515,910.00	0.10
34	600707	彩虹股份	360,200	2,452,962.00	0.09
35	600699	均胜电子	156,200	2,314,884.00	0.09
36	601155	新城控股	260,400	2,309,748.00	0.09
37	300207	欣旺达	125,800	1,908,386.00	0.07
38	601369	陕鼓动力	234,000	1,876,680.00	0.07
39	603112	华翔股份	110,100	1,157,151.00	0.04
40	601137	博威合金	58,400	890,016.00	0.03
41	000550	江铃汽车	39,900	866,229.00	0.03
42	601991	大唐发电	237,300	714,273.00	0.03
43	688503	聚和材料	21,100	592,910.00	0.02
44	603056	德邦股份	32,200	421,820.00	0.02
45	000848	承德露露	40,000	314,400.00	0.01
46	688692	达梦数据	175	30,612.75	0.00
47	603285	键邦股份	1,287	24,002.55	0.00
48	603350	安乃达	1,051	21,608.56	0.00
49	688709	成都华微	1,045	19,635.55	0.00
50	601033	永兴股份	1,152	18,385.92	0.00
51	688584	上海合晶	866	13,760.74	0.00
52	301565	中仑新材	711	13,494.78	0.00
53	301580	爱迪特	202	13,317.86	0.00
54	603341	龙旗科技	298	11,172.02	0.00
55	688691	灿芯股份	247	10,499.97	0.00
56	301566	达利凯普	576	9,774.72	0.00
57	301392	汇成真空	219	9,123.54	0.00
58	301591	肯特股份	219	8,098.62	0.00
59	301539	宏鑫科技	361	7,155.02	0.00
60	688530	欧莱新材	344	5,538.40	0.00
61	301502	华阳智能	138	5,220.54	0.00
62	603325	博隆技术	66	4,491.96	0.00
63	603381	永臻股份	178	4,473.14	0.00
64	603312	西典新能	130	3,296.80	0.00
65	603082	北自科技	107	3,155.43	0.00
66	001379	腾达科技	213	2,871.24	0.00
67	603375	盛景微	72	2,800.80	0.00
68	001387	雪祺电气	173	2,638.25	0.00

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	603501	韦尔股份	67,370,591.25	6.86
2	601633	长城汽车	60,634,131.15	6.17
3	300760	迈瑞医疗	55,266,979.69	5.63
4	601336	新华保险	48,453,124.55	4.93
5	300122	智飞生物	45,732,096.00	4.66
6	600926	杭州银行	44,032,235.48	4.48
7	601898	中煤能源	42,817,552.00	4.36
8	600183	生益科技	42,528,436.30	4.33
9	600519	贵州茅台	41,959,531.00	4.27
10	601138	工业富联	41,647,888.00	4.24
11	688036	传音控股	41,243,503.33	4.20
12	601211	国泰君安	40,977,074.00	4.17
13	600050	中国联通	39,631,133.00	4.04
14	002371	北方华创	39,582,435.00	4.03
15	600809	山西汾酒	39,340,070.99	4.01
16	603195	公牛集团	38,596,506.62	3.93
17	601601	中国太保	35,988,773.00	3.66
18	601318	中国平安	35,906,190.88	3.66
19	600938	中国海油	35,838,572.00	3.65
20	600048	保利发展	35,652,613.00	3.63
21	300433	蓝思科技	35,067,800.00	3.57
22	000725	京东方 A	34,772,802.00	3.54
23	002410	广联达	34,429,625.60	3.51
24	600000	浦发银行	33,944,886.14	3.46
25	600795	国电电力	33,557,706.00	3.42
26	600999	招商证券	32,054,305.00	3.26
27	600941	中国移动	31,678,406.30	3.23
28	600660	福耀玻璃	30,381,554.00	3.09
29	601865	福莱特	30,270,582.00	3.08
30	600690	海尔智家	30,097,699.24	3.07
31	688187	时代电气	29,986,677.65	3.05
32	601919	中远海控	29,783,534.30	3.03
33	601877	正泰电器	29,661,212.36	3.02
34	688516	奥特维	29,484,651.19	3.00
35	000921	海信家电	29,404,740.00	2.99
36	002001	新和成	29,203,075.65	2.97
37	600011	华能国际	28,065,809.82	2.86
38	600985	淮北矿业	28,045,952.98	2.86

39	600219	南山铝业	28,010,327.80	2.85
40	601390	中国中铁	27,508,726.50	2.80
41	600886	国投电力	27,298,303.04	2.78
42	600346	恒力石化	26,776,535.00	2.73
43	002139	拓邦股份	26,453,474.00	2.69
44	601169	北京银行	26,260,173.00	2.67
45	600989	宝丰能源	26,200,373.32	2.67
46	600019	宝钢股份	25,904,762.20	2.64
47	000333	美的集团	25,045,662.56	2.55
48	300498	温氏股份	24,914,919.00	2.54
49	300207	欣旺达	24,560,830.00	2.50
50	601728	中国电信	24,172,423.00	2.46
51	000651	格力电器	24,035,192.47	2.45
52	600362	江西铜业	24,000,504.00	2.44
53	000596	古井贡酒	23,770,787.00	2.42
54	601668	中国建筑	23,701,622.00	2.41
55	601058	赛轮轮胎	23,646,092.00	2.41
56	688008	澜起科技	22,923,148.56	2.33
57	601225	陕西煤业	22,851,089.32	2.33
58	600901	江苏金租	22,793,539.00	2.32
59	688772	珠海冠宇	22,617,492.00	2.30
60	600582	天地科技	21,980,960.00	2.24
61	000157	中联重科	21,924,214.06	2.23
62	603160	汇顶科技	21,694,441.00	2.21
63	600309	万华化学	21,664,770.00	2.21
64	000858	五粮液	21,169,023.40	2.16
65	601600	中国铝业	20,713,676.00	2.11
66	002648	卫星化学	20,661,907.40	2.10
67	000166	申万宏源	20,399,399.00	2.08
68	000338	潍柴动力	20,330,253.00	2.07
69	600018	上港集团	20,113,695.00	2.05
70	601166	兴业银行	19,983,368.00	2.04
71	600406	国电南瑞	19,954,543.82	2.03
72	600276	恒瑞医药	19,826,443.80	2.02
73	601009	南京银行	19,792,609.37	2.02

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	300433	蓝思科技	41,261,420.00	4.20
2	600690	海尔智家	36,699,777.00	3.74
3	601633	长城汽车	34,428,677.00	3.51

4	600795	国电电力	32,716,591.61	3.33
5	601766	中国中车	32,375,570.55	3.30
6	601138	工业富联	29,683,856.43	3.02
7	002001	新和成	29,545,769.40	3.01
8	600016	民生银行	29,413,937.00	3.00
9	000100	TCL 科技	27,470,220.00	2.80
10	600938	中国海油	26,827,763.00	2.73
11	601211	国泰君安	26,680,892.00	2.72
12	600015	华夏银行	25,580,522.00	2.61
13	300122	智飞生物	24,834,018.00	2.53
14	000921	海信家电	24,137,866.81	2.46
15	603160	汇顶科技	23,922,354.63	2.44
16	002648	卫星化学	23,891,996.80	2.43
17	300207	欣旺达	23,760,814.50	2.42
18	600985	淮北矿业	23,341,228.00	2.38
19	002475	立讯精密	23,240,937.00	2.37
20	688008	澜起科技	23,075,456.78	2.35
21	000538	云南白药	21,881,127.00	2.23
22	601618	中国中冶	21,763,682.00	2.22
23	605499	东鹏饮料	21,369,970.26	2.18
24	600901	江苏金租	21,250,958.45	2.16
25	601058	赛轮轮胎	21,031,196.00	2.14
26	600918	中泰证券	20,759,116.50	2.11
27	688009	中国通号	20,314,241.66	2.07
28	601688	华泰证券	20,131,806.00	2.05
29	601600	中国铝业	20,111,588.00	2.05
30	600023	浙能电力	20,065,139.03	2.04
31	600219	南山铝业	20,020,123.00	2.04
32	002410	广联达	19,949,306.20	2.03

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	4,167,505,325.39
卖出股票收入（成交）总额	2,713,263,984.89

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

本基金将根据风险管理的原则，以套期保值为目标，选择流动性好、交易活跃的股指期货合约，充分考虑股指期货的风险收益特征，通过多头或空头的套期保值策略，以改善投资组合的投资效果，实现股票组合的超额收益。

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**

北京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北京监管局的处罚。
杭州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浙江监管局的处罚。
深圳传音控股股份有限公司在报告编制日前一年内受到深圳市住房和建设局的处罚。
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。

7.12.2 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。

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	41,733,343.97

6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	41,733,343.97

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

份额单位：份

份额级别	持有人户数 (户)	户均持有的基金 份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总 份额 比例 (%)	持有份额	占总 份额 比例 (%)
鹏华沪深 300 指数 增强 A	448,658	2,629.43	739,532,751.40	62.69	440,183,520.48	37.31
鹏华沪深 300 指数 增强 C	27,603	47,997.46	1,159,282,145.02	87.50	165,591,798.94	12.50
合计	476,261	5,258.86	1,898,814,896.42	75.81	605,775,319.42	24.19

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数 (份)	占基金总份额比例 (%)
基金管 理人 所 有 从 业 人 员 持	鹏华沪深 300 指数增强 A	1,277,327.49	0.1083
	鹏华沪深 300 指数增强 C	216,303.95	0.0163

有本基金			
	合计	1,493,631.44	0.0596

注：截至本报告期末，本基金管理人从业人员投资、持有本基金符合相关法律法规、中国证监会规定及相关管理制度的规定。

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

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	鹏华沪深 300 指数增强 A	10~50
	鹏华沪深 300 指数增强 C	-
	合计	10~50
本基金基金经理持有本开放式基金	鹏华沪深 300 指数增强 A	10~50
	鹏华沪深 300 指数增强 C	-
	合计	10~50

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投资、持有本基金符合相关法律法规、中国证监会规定及相关管理制度的规定。

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	鹏华沪深 300 指数增强 A	鹏华沪深 300 指数增强 C
基金合同生效日 (2018 年 5 月 25 日) 基金份额总额	7,509,131.55	-
本报告期期初基金份额总额	806,382,534.53	65,822,123.90
本报告期基金总申购份额	626,074,413.77	1,472,875,706.83
减：本报告期基金总赎回份额	252,740,676.42	213,823,886.77
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期末基金份额总额	1,179,716,271.88	1,324,873,943.96

§ 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：

本报告期内，公司原副总经理王宗合先生辞去本公司副总经理职务，经公司第六届董事会第二百零四次会议审议通过，董事会同意王宗合先生不再担任公司副总经理，离任日期为 2024 年 2 月 6 日。

本报告期内，公司原副总经理邢彪先生辞去本公司副总经理职务，经公司第六届董事会第二百一十七次会议审议通过，董事会同意邢彪先生不再担任公司副总经理，离任日期为 2024 年 4 月 11 日。

本报告期内，公司原董事长何如先生不再担任公司董事长。经公司 2024 年第三次临时股东大会和第六届董事会第二百一十八次会议审议通过，股东会同意聘任张纳沙女士担任公司董事，董事会选举张纳沙女士担任公司董事长，任职日期自 2024 年 4 月 12 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：

本报告期内，基金托管人无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

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、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

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。

10.6.2 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，基金托管人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)	佣金	占当期佣金总量的比例 (%)	
申万宏源证券	3	5,203,039,208.74	75.63	2,786,308.96	66.12	本报告期新增
浙商证券	1	400,307,174.55	5.82	334,622.46	7.94	本报告期减少
国信证券	1	369,410,207.41	5.37	303,385.50	7.20	本报告期减少
招商证券	1	229,197,144.19	3.33	211,161.41	5.01	本报告期减少
东方财富证券	1	175,554,264.02	2.55	146,738.42	3.48	本报告期减少
西南证券	1	133,148,508.70	1.94	124,612.82	2.96	本报告期减少
广发证券	1	96,179,661.46	1.40	69,375.80	1.65	本报告期减少
东北证券	1	69,514,750.51	1.01	65,053.16	1.54	本报告期减少
中泰证券	2	54,455,535.65	0.79	50,964.64	1.21	本报告期

						减少
天风证券	2	50,546,631.17	0.73	36,458.68	0.87	本报告期减少
东方证券	1	49,264,648.06	0.72	45,385.34	1.08	本报告期减少
光大证券	1	35,100,288.20	0.51	28,828.40	0.68	本报告期减少
开源证券	1	13,593,285.32	0.20	11,363.10	0.27	本报告期减少

注：交易单元选择的标准和程序：

1) 基金管理人负责选择代理本基金证券买卖的证券经营机构，使用其交易单元作为基金的专用交易单元，选择的标准是：

- (1) 实力雄厚，信誉良好；
- (2) 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- (3) 经营行为规范；
- (4) 合规风控能力较强，内部管理规范、严格，具备健全的内控制度；
- (5) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的

的需要，并能为本基金提供全面的信息服务；

- (6) 交易、研究服务能力较强。

2) 选择交易单元的程序：

我公司根据上述标准，选定符合条件的证券公司作为租用交易单元的对象。我公司在比较了多家证券经营机构的财务状况、经营状况、合规风控能力和交易、研究水平等后，向券商租用交易单元作为基金交易单元。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		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(%)
申万宏源证券	-	-	-	-	-	-

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	关于鹏华基金管理有限公司旗下部分基金申购博隆技术首次公开发行 A 股的公告	《证券时报》、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 04 日
2	鹏华基金管理有限公司澄清公告	《证券时报》、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 指数增强型证券投资基金 2023 年第 4 季度报告	《证券时报》、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	鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《证券时报》、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 23 日
5	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	《证券时报》、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
6	鹏华基金管理有限公司高级管理人员变更公告	《证券时报》、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
7	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	《证券时报》、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
8	鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金暂停大额申购、转换转入和定期定额投资业务的公告	《证券时报》、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 12 日
9	鹏华基金管理有限公司关于鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金证券交易结算模式转换有关事项的公告	《证券时报》、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 12 日
10	鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金恢复大额申购、转换转入和定期定额投资业务的公告	《证券时报》、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
11	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与华福证券有限责任公司申购（含定期定额投资）费率优惠活动的公告	《证券时报》、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 16 日
12	鹏华基金管理有限公司关于鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金证券交易结算模式转换完成的公告	《证券时报》、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 21 日
13	鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金更新的招募说明书（2024 年第 1 号）	《证券时报》、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 21 日
14	鹏华沪深 300 指数增强型证券投资	《证券时报》、基金管	2024 年 03 月 21 日

	基金托管协议	理人网站及中国证监会 基金电子披露网站	
15	鹏华沪深 300 指数增强型证券投资 基金 2023 年年度报告	《证券时报》、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
16	鹏华基金管理有限公司关于旗下证 券投资基金持有的股票估值方法变 更的提示性公告	《证券时报》、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 30 日
17	鹏华基金管理有限公司高级管理人 员变更公告	《证券时报》、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
18	鹏华基金管理有限公司关于董事长 变更的公告	《证券时报》、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
19	鹏华沪深 300 指数增强型证券投资 基金 2024 年第 1 季度报告	《证券时报》、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
20	鹏华沪深 300 指数增强型证券投资 基金（C 类基金份额）基金产品资料 概要（更新）	《证券时报》、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
21	鹏华基金管理有限公司澄清公告	《证券时报》、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
22	鹏华沪深 300 指数增强型证券投资 基金更新的招募说明书	《证券时报》、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
23	鹏华沪深 300 指数增强型证券投资 基金（A 类基金份额）基金产品资料 概要（更新）	《证券时报》、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
24	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 的公告	《证券时报》、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 16 日
25	鹏华基金管理有限公司关于调整旗 下部分基金单笔最低赎回份额和账 户最低份额余额限制的公告	《证券时报》、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 12 日
26	鹏华沪深 300 指数增强型证券投资 基金（C 类基金份额）基金产品资料 概要（更新）	《证券时报》、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
27	鹏华沪深 300 指数增强型证券投资 基金（A 类基金份额）基金产品资料 概要（更新）	《证券时报》、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

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

注：无。

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)《鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金基金合同》；
- (二)《鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金托管协议》；
- (三)《鹏华沪深 300 指数增强型证券投资基金 2024 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：4006788999。

鹏华基金管理有限公司

2024 年 8 月 29 日