

# 大成中证红利低波动 100 交易型开放式指 数证券投资基金 2024 年中期报告

2024 年 6 月 30 日

基金管理人：大成基金管理有限公司

基金托管人：中信建投证券股份有限公司

送出日期：2024 年 8 月 30 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人中信建投证券股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 08 月 29 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。

本报告财务资料未经审计。

本报告期自 2024 年 04 月 08 日（基金合同生效日）起至 06 月 30 日止。

## 1.2 目录

<b>§ 1 重要提示及目录</b>	<b>2</b>
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
<b>§ 2 基金简介</b>	<b>5</b>
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	6
2.5 其他相关资料	6
<b>§ 3 主要财务指标和基金净值表现</b>	<b>6</b>
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
<b>§ 4 管理人报告</b>	<b>8</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作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	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	13
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	14
4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	14
<b>§ 5 托管人报告</b>	<b>14</b>
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等内容的真实、准确和完整发表意见	14
<b>§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）</b>	<b>14</b>
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	18
<b>§ 7 投资组合报告</b>	<b>41</b>
7.1 期末基金资产组合情况	41
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	41
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	42
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	45
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	48
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	49
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	49
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	49

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 .....	49
7.10 本基金投资股指期货的投资政策 .....	49
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	49
7.12 投资组合报告附注 .....	49
<b>§ 8 基金份额持有人信息 .....</b>	<b>50</b>
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	50
8.2 期末上市基金前十名持有人 .....	50
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	51
8.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况 .....	51
<b>§ 9 开放式基金份额变动 .....</b>	<b>51</b>
<b>§ 10 重大事件揭示 .....</b>	<b>51</b>
10.1 基金份额持有人大会决议 .....	51
10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动 .....	51
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	51
10.4 基金投资策略的改变 .....	51
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	52
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....	52
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	52
10.8 其他重大事件 .....	53
<b>§ 11 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>54</b>
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 .....	54
11.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	54
<b>§ 12 备查文件目录 .....</b>	<b>54</b>
12.1 备查文件目录 .....	54
12.2 存放地点 .....	55
12.3 查阅方式 .....	55

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	大成中证红利低波动 100ETF
场内简称	红利低波动 100ETF
基金主代码	560520
交易代码	560520
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2024 年 4 月 8 日
基金管理人	大成基金管理有限公司
基金托管人	中信建投证券股份有限公司
报告期末基金份额总额	14,751,000.00 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	2024 年 4 月 18 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。在正常市场情况下，本基金的日均跟踪偏离度的绝对值争取不超过 0.2%，年跟踪误差争取不超过 2%。
投资策略	<p>本基金为完全被动式指数基金，采用完全复制法，即按照成份股在标的指数中的基准权重来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。当预期指数成份股发生调整和成份股发生配股、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，从而使得投资组合紧密地跟踪标的指数。</p> <p>在正常市场情况下，本基金的风险控制目标是日均跟踪偏离度的绝对值争取不超过 0.2%，年跟踪误差争取不超过 2%。</p> <p>具体投资策略包括：</p> <ul style="list-style-type: none"><li>（一）股票投资策略；</li><li>（二）衍生金融产品投资策略；</li><li>（三）债券投资策略；</li><li>（四）资产支持证券投资策略；</li><li>（五）融资及转融通证券出借策略；</li><li>（六）存托凭证投资策略。</li></ul>
业绩比较基准	中证红利低波动 100 指数收益率
风险收益特征	<p>本基金属于股票型基金，其预期收益及预期风险水平高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。</p> <p>本基金为被动式投资的股票型指数基金，主要采用完全复制策</p>

	略，跟踪中证红利低波动 100 指数，其风险收益特征与标的指数所表征的市场组合的风险收益特征相似。
--	---

## 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		大成基金管理有限公司	中信建投证券股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	段皓静	朱志明
	联系电话	0755-83183388	4008-888-108
	电子邮箱	office@dcfund.com.cn	service@csc.com.cn
客户服务电话		4008885558	95587
传真		0755-83199588	010-56162085
注册地址		广东省深圳市南山区海德三道 1236 号大成基金总部大厦 5 层、27-33 层	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼
办公地址		广东省深圳市南山区海德三道 1236 号大成基金总部大厦 5 层、27-33 层	北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼泰康集团大厦 8 层/18 层，北京市朝阳区光华路 10 号院中信大厦 82 层
邮政编码		518054	100010
法定代表人		吴庆斌	王常青

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	www.dcfund.com.cn
基金中期报告备置地点	基金管理人及基金托管人住所

## 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 4 月 8 日(基金合同生效日) - 2024 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	4,605,379.98
本期利润	4,068,581.93
加权平均基金份额本期利润	0.0408
本期加权平均净值利润率	4.06%
本期基金份额净值增长率	-2.49%
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	-367,656.95
期末可供分配基金份额利润	-0.0249
期末基金资产净值	14,383,343.05
期末基金份额净值	0.9751
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	-2.49%

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

2、期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

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

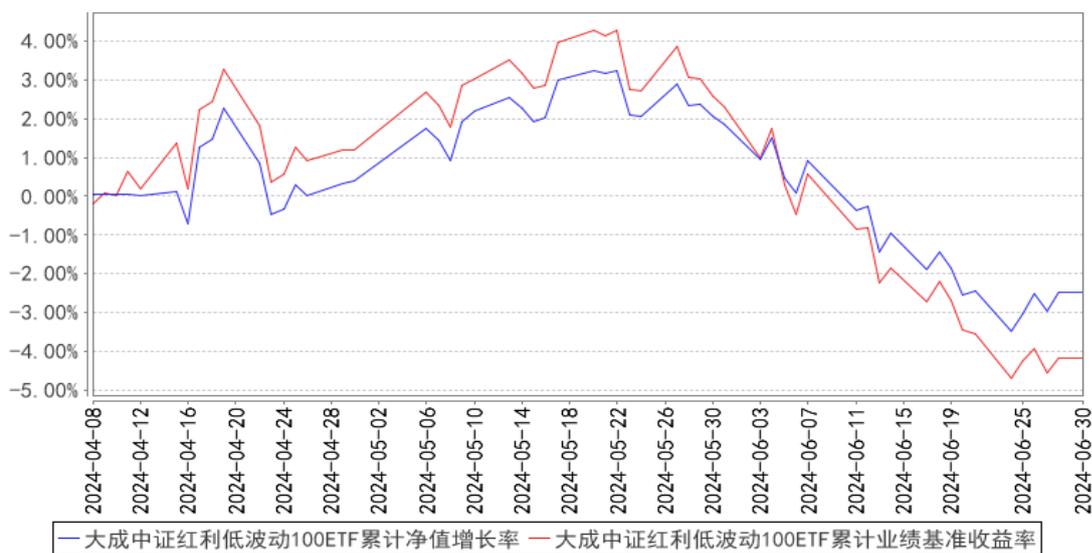
## 3.2 基金净值表现

### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	-4.27%	0.69%	-6.35%	0.80%	2.08%	-0.11%
自基金合同生效起至今	-2.49%	0.68%	-4.19%	0.81%	1.70%	-0.13%

### 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

大成中证红利低波动100ETF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、本基金合同生效日为2024年4月8日，截止报告期末本基金合同生效未满一年。

2、本基金合同规定，本基金自基金合同生效之日起六个月内为建仓期。截至报告期末，本基金处于建仓期。

## § 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

大成基金管理有限公司成立于 1999 年 4 月 12 日，注册资本人民币 2 亿元，是中国首批获准成立的“老十家”基金管理公司之一。公司总部位于深圳，同时设置了北方、华东和南方营销总部，在北京、上海等地开设有 5 家分公司。2009 年，公司在香港设立大成国际资产管理有限公司，大力拓展国际业务；2013 年，设立大成创新资本管理有限公司，开拓专户及专项管理业务。公司业务资质齐全，全面覆盖公募基金、机构投资、海外投资、财富管理、养老金管理等业务，还受全国社会保障基金理事会委托管理部分社保基金和基本养老保险基金。旗下大成国际资产管理公司具备 QFII、RQFII 等资格，是首批首家完成备案的能够提供港股通投资顾问服务的香港机构。历经二十余年的磨砺和沉淀，大成基金形成了以长期投资能力为核心的竞争优势，打造了一支具有良好职业素养和丰富经验的资产管理队伍。公司目前已形成权益投资、固收投资、指数与期货投资、跨境投资、混合资产投资、大类资产配置六大投资团队，全面覆盖各类投资领域，综合实力不断提升，各项业务迅猛发展，管理资产种类位居同业前列。

#### 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		
刘淼	本基金基金经理	2024 年 4 月 8 日	-	16 年	北京大学工商管理硕士。2008 年 4 月至 2011 年 5 月就职于招商基金管理有限公司，任基金核算部基金会计。2011 年 5 月加入大成基金管理有限公司，先后担任基金运营部基金会计、股票投资部投委会秘书兼风控员、数量与指数投资部数量分析师、指数与期货投资部基金经理、指数与期货投资部总监助理。2020 年 6 月 29 日至 2023 年 5 月 30 日任大成 MSCI 中国 A 股质优价值 100 交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2020 年 6 月 29 日至 2023 年 6 月 14 日任大成 MSCI 中国 A 股质优价值 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理。2020 年 6 月 29 日起任深证成长 40 交易型开放式指数

					<p>证券投资基金、大成深证成长 40 交易型开放式指数联接基金基金经理。2020 年 6 月 29 日至 2022 年 11 月 30 日任大成中证 500 深市交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2021 年 4 月 30 日起任大成中证全指医疗保健设备与服务交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2021 年 6 月 17 日起任大成中证红利指数证券投资基金基金经理。2021 年 9 月 2 日至 2022 年 12 月 8 日任中证 500 沪市交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2021 年 9 月 2 日起任大成中证 100 交易型开放式指数证券投资基金、大成深证成份交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2022 年 6 月 28 日起任大成中证电池主题指数型发起式证券投资基金基金经理。2022 年 7 月 13 日起任大成中证上海环交所碳中和交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2022 年 10 月 13 日至 2023 年 10 月 20 日任大成动态量化配置策略混合型证券投资基金基金经理。2023 年 3 月 20 日起任大成有色金属期货交易型开放式指数证券投资基金、大成有色金属期货交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理。2023 年 4 月 14 日起任大成沪深 300 指数证券投资基金基金经理。2024 年 3 月 6 日起任大成中证 A50 交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2024 年 4 月 8 日起任大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2024 年 4 月 23 日起任大成中证 A50 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理。2024 年 5 月 24 日起任大成中证芯片产业指数型发起式证券投资基金基金经理。2024 年 5 月 28 日起任大成中证工程机械主题交易型开放式指数证券投资基金基金经理。具备基金从业资格。国籍：中国</p>
李绍	本基金基金经理，指数与期货投资部总监	2024 年 4 月 8 日	-	24 年	<p>东北财经大学经济学硕士。曾先后任职于大连商品交易所、中国金融期货交易所和中国期货市场监控中心，曾负责中国证监会期货市场运行监测监控系统建设，获证券期货科技进步评比一等奖；主持编制发布中国商品期货指数、农产品期货指数等系列指数。2015 年 5 月加入大成基金管</p>

					理有限公司，现任指数与期货投资部总监。2019 年 10 月 24 日起任大成有色金属期货交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2019 年 10 月 30 日起任大成有色金属期货交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理。2021 年 10 月 21 日起任大成绝对收益策略混合型发起式证券投资基金基金经理。2022 年 3 月 18 日至 2023 年 6 月 14 日任大成上海金交易型开放式证券投资基金基金经理。2023 年 3 月 20 日起任大成中证红利指数证券投资基金、大成中证全指医疗保健设备与服务交易型开放式指数证券投资基金、大成中证上海环交所碳中和交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2023 年 4 月 14 日起任大成沪深 300 指数证券投资基金基金经理。2024 年 3 月 6 日起任大成中证 A50 交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2024 年 4 月 8 日起任大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金基金经理。具有基金从业资格。国籍：中国
李溟玮	本基金基金经理助理	2024 年 4 月 15 日	-	8 年	美国纽约大学理学硕士。2016 年 5 月加入大成基金管理有限公司，曾担任数量与指数投资部研究员、指数与期货投资部投资经理，现任指数与期货投资部基金经理助理。2024 年 4 月 15 日起任大成中证 A50 交易型开放式指数证券投资基金、大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金、大成有色金属期货交易型开放式指数证券投资基金、大成有色金属期货交易型开放式指数证券投资基金联接基金、大成中证上海环交所碳中和交易型开放式指数证券投资基金、大成中证全指医疗保健设备与服务交易型开放式指数证券投资基金、深证成长 40 交易型开放式指数证券投资基金、大成深证成长 40 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、大成深证成份交易型开放式指数证券投资基金、大成沪深 300 指数证券投资基金、大成中证电池主题指数型发起式证券投资基金、大成中证 100 交易型开放式指数证券投资基金基金经理助理。2024 年 4 月 23 日起任大成中证 A50 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经

					理助理。具有基金从业资格。国籍：中国
--	--	--	--	--	--------------------

注：1、任职日期、离任日期为本基金管理人作出决定之日。

2、证券从业年限的计算标准遵从中国证监会《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》的相关规定。

#### 4.1.3 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

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《证券法》、《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定，以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在规范基金运作和严格控制投资风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益，无损害基金份额持有人利益的行为。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

报告期内，公司严格执行了公平交易的原则和制度。公司运用统计分析方法和工具，对旗下所有投资组合连续 4 个季度的日内、3 日内、5 日内及 10 日内股票及债券交易同向交易价差进行分析，针对同一基金经理管理的多个投资组合及公私募兼任基金经理管理的多个投资组合的投资交易行为加强了公平交易监测与分析，包括对不同时间窗下（同日、3 日、5 日、10 日）反向交易和同向交易价差监控的分析。分析结果表明：债券交易同向交易频率较低；部分股票同向交易溢价率较大主要来源于投资策略差异、市场因素（如个股当日价格振幅较高）及组合经理交易时机选择，同时结合交易价差专项统计分析，未发现违反公平交易原则的异常情况。

##### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内，公司旗下所有投资组合未发现存在异常交易行为。公司旗下投资组合间存在证券同日反向交易，但不存在参与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 5% 的情形。投资组合间相邻交易日反向交易的市场成交比例、成交均价等交易结果数据表明该类交易不对市场产生重大影响，无异常。

#### 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

上半年，国内经济处于结构转型中，GDP 同比增长 5%，达到年初制定的目标。由于旧动能房地产持续在调整，主要发展引擎向制造业和出口切换，经济运行呈现供给强于需求的特征。节奏上，二季度增速较一季度有所回落，修复过程“波浪式发展”。报告期内，A 股市场整体呈现震荡

态势，主要指数表现分化明显。其中，沪深 300 涨 0.89%；中证 500 跌 8.96%；创业板指跌 10.99%，中证 1000 跌 16.84%。行业上（中信一级），银行、煤炭、石油石化涨幅领先；综合、消费者服务、计算机现萎靡。主题方面，红利策略整体上依然跑赢市场。风格上，大盘、价值明显占优。

阶段表现上，市场在年初继续反映上年底的逻辑，定价国内有效需求不足和美国降息预期修正。除高股息表现坚挺外，其余股票资产普遍调整。此后，市场下跌又引发生品敲入、量化策略清盘等其他连锁反应，下跌趋势加强，尤其是小市值风格跌幅较大。节前一周，以汇金、证金为代表的机构陆续增持 ETF 改善微观流动性。同时，监管机构强化对量化私募管理，政策上更新转融通规则。在大资金和情绪的带动下，股票市场整体进入反攻区间。相对来说，前期跌幅大的板块反弹幅度也更大。市场在修复一定程度后，部分资金获利了结，叠加季报披露，市场整体调整，小微盘再次受创。四月中旬起，新国九条、房地产重磅政策等陆续出台；外资上调 A 股的评级展望，叠加海外股市波动放大，资金分流向境内。在政策呵护与流动性改善的推动下，使市场阶段性回暖，风格逐渐向大市值切换。五月下旬至半年度末，由于连续两个月的经济数据显示出复苏动能较一季度放缓，市场再次进入震荡调整区间。

本基金跟踪标的为中证红利低波动 100 指数。中证红利低波动 100 指数选取 100 只流动性好、连续分红、股息率高且波动率低的上市公司证券作为指数样本，采用股息率/波动率加权，以反映股息率高且波动率低的上市公司证券的整体表现。本基金采用完全复制法进行投资，即原则上按照成份股在标的指数中的基准权重来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。

本基金 4 月 8 日成立，4 月 18 日上市。上市前，基金已完成与标的指数拟合。报告期内，基金各项操作和指标均符合基金合同的要求。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为 0.9751 元；本报告期基金份额净值增长率为-2.49%，业绩比较基准收益率为-4.19%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，宏观环境或将进一步改善。结构上，支撑项是基建和制造业。制造业增长在内外部库存周期共振下继续回升。基建投资增长在政府债发行提速下持平或小幅加快。房地产虽然上半年降幅有所收窄，但仍是拖累项，下半年政策发力诉求上升。消费伴随“以旧换新”等政策落地或好于上半年。出口方面，美国经济和大选结果都可能形成干扰，但总体上全球库存周期回补，且我国与新兴经济体合作加深，增长或保持韧性。货币政策在兼顾多目标的前提下中性偏松；财政政策适度加力。价格端，预计 CPI 和 PPI 温和回升。

对于股票市场而言，目前 A 股再次回到较低位置，在宏观环境有望改善的背景下，我们认为机会大于风险，调整蓄势带来中长期配置机会。下半年，可能对股市形成催化的因素主要是政策加码和物价回升带动的企业盈利改善。风格上，前期表现较好红利股或龙头股均具备高质量、高现金流特征。这类股票在经济总量受限情况下具备经营优势，业绩韧性强，投资确定性高；而伴随经济复苏，它们的盈利水平边际变化更明显，估值修复更快。

组合管理上，我们将严格按照基金合同的相关约定，紧密跟踪标的指数，按照标的指数成分股组成及其权重的变化调整投资组合，努力实现跟踪误差的最小化。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人指导基金估值业务的领导小组为公司估值委员会，公司估值委员会主要负责估值政策和估值程序的制定、修订以及执行情况的监督。估值委员会由公司各投研部门、交易管理部、风险管理部、监察稽核部、基金运营部指定人员组成。公司估值委员会的相关成员均具备相应的专业胜任能力和相关工作经历，估值委员会成员中包括八名投资组合经理。

各投研部门、风险管理部负责关注相关投资品种的动态，评判基金持有的投资品种是否处于不活跃的交易状态或者最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，从而确定估值日需要进行估值测算或者调整的投资品种；提出合理的数量分析模型对需要进行估值测算或者调整的投资品种进行公允价值定价与计量；定期对估值政策和程序进行评价，以保证其持续适用；交易管理部负责关注相关投资品种的流动性状况，协助反馈其市场交易信息；基金运营部负责日常的基金资产的估值业务，执行基金估值政策，并负责与托管行沟通估值调整事项；监察稽核部负责审核估值政策和程序的一致性，监督估值委员会工作流程中的风险控制，并负责估值调整事项的信息披露工作。

本基金的日常估值程序由基金运营部基金估值核算人员执行，并与托管银行的估值结果核对一致。基金估值政策的议定和修改采用集体讨论机制，投资组合经理作为估值小组成员，对持仓证券的交易情况、信息披露情况保持应有的职业敏感，向估值委员会提供估值参考信息，参与估值政策讨论。对需采用特别估值程序的证券，基金管理人及时启动特别估值程序，由估值委员会讨论议定特别估值方案并与托管行沟通后由基金运营部具体执行。

本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。截止报告期末本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司及中证指数有限公司签署服务协议，由中央国债登记结算有限责任公司按约定提供银行间交易的债券品种的估值数据，由中证指数有限公司按约定提供交易所交易的债券品种的估值数据和流通受限股票的折扣率数据。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金管理人严格按照本基金基金合同的规定进行收益分配。本报告期内本基金无收益分配事项。

#### 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

本基金在本报告期内，曾出现了连续 20 个工作日资产净值低于五千万元的情形。

### § 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

在本报告期内，本基金托管人在托管大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金过程中，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规和基金合同的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

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

#### 5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中财务指标、净值收益表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告的数据真实、准确和完整（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分，以及涉及关联方和基金份额持有人信息等相关数据未在托管人复核范围内）。

### § 6 半年度财务会计报告（未经审计）

#### 6.1 资产负债表

会计主体：大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2024 年 6 月 30 日
<b>资产：</b>		
货币资金	6.4.7.1	302,297.81
结算备付金		154,296.12
存出保证金		267,591.42
交易性金融资产	6.4.7.2	13,744,843.38
其中：股票投资		13,744,843.38

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	77,238.48
资产总计		14,546,267.21
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2024年6月30日</b>
<b>负 债：</b>		
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		6,147.32
应付托管费		1,229.46
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	155,547.38
负债合计		162,924.16
<b>净资产：</b>		
实收基金	6.4.7.10	14,751,000.00
未分配利润	6.4.7.12	-367,656.95
净资产合计		14,383,343.05
负债和净资产总计		14,546,267.21

注：报告截止日 2024 年 06 月 30 日，基金份额净值 0.9751 元，基金份额总额 14,751,000.00 份。

## 6.2 利润表

会计主体：大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2024 年 4 月 8 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2024 年 4 月 8 日（基金合同 生效日）至 2024 年 6 月 30 日
<b>一、营业总收入</b>		4,266,964.81
1. 利息收入		236,948.78
其中：存款利息收入	6.4.7.13	236,948.78
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）		4,993,315.20
其中：股票投资收益	6.4.7.14	4,511,003.74
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	482,311.46
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	-536,798.05
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	-426,501.12
<b>减：二、营业总支出</b>		198,382.88
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	101,395.56
其中：暂估管理人报酬		-
2. 托管费	6.4.10.2.2	20,279.12
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	76,708.20
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,068,581.93

减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,068,581.93
五、其他综合收益的税后净额		-
六、综合收益总额		4,068,581.93

### 6.3 净资产变动表

会计主体：大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2024 年 4 月 8 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 4 月 8 日（基金合同生效日）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	-	-	-	-
二、本期期初净资产	401,751,000.00	-	-	401,751,000.00
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	- 387,000,000.00	-	-367,656.95	-387,367,656.95
（一）、综合收益总额	-	-	4,068,581.93	4,068,581.93
（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）	- 387,000,000.00	-	-4,436,238.88	-391,436,238.88
其中：1. 基金申购款	2,000,000.00	-	10,183.89	2,010,183.89
2. 基金赎回款	- 389,000,000.00	-	-4,446,422.77	-393,446,422.77
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列）	-	-	-	-
四、本期期末净资产	14,751,000.00	-	-367,656.95	14,383,343.05

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：

谭晓冈

基金管理人负责人

范瑛

主管会计工作负责人

梁靖

会计机构负责人

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

大成中证红利低波动 100 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[2023]2357 号《关于准予大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》注册,由大成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《大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型的交易型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 401,751,000.00 元,业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2024)第 0137 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2024 年 4 月 8 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 401,751,000.00 份基金份额,未产生利息折份额。本基金的基金管理人为大成基金管理有限公司,基金托管人为中信建投证券股份有限公司。经上海证券交易所(以下简称“上交所”)上交所自律监管决定书[2024]40 号文审核同意,本基金 401,751,000.00 份基金份额于 2024 年 4 月 18 日在上交所挂牌交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围包括标的指数成份股(含存托凭证,下同)及备选成份股(含存托凭证,下同)、除标的指数成份股及备选成份股以外的其他股票(包括主板、创业板、科创板及其他依法发行上市的股票、存托凭证)、金融衍生工具(股指期货、股票期权)、债券(包括国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府支持机构债券、政府支持债券、地方政府债券、可转换债券(含可分离交易可转债的纯债部分)、可交换债券及其他经中国证监会允许投资的债券)、货币市场工具、债券回购、资产支持证券、银行存款、同业存单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的相关规定)。本基金可根据法律法规的规定参与融资业务和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。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的资产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。本基金的业绩比较基准为:中证红利低波动 100 指数收益率。

本财务报表由本基金的基金管理人大成基金管理有限公司于 2024 年 8 月 29 日批准报出。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

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

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年 4 月 8 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日止期间的经营成果和净资产变动情况等有关信息。

#### 6.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表的实际编制期间为 2024 年 4 月 8 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日止。

##### 6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

##### 6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

###### (1) 金融资产

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

###### 债务工具

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

方式进行计量：

以摊余成本计量：

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具。本基金将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具按照公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为交易性金融资产。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的以摊余成本计量的金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

(3) 衍生金融工具

本基金将持有的衍生金融工具以公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为衍生金融资产/负债。

#### 6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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

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

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本基金考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

本基金对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

#### 6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

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

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的

公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

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

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

#### 6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

本基金发行的份额作为可回售工具具备以下特征：(1) 赋予基金份额持有人在基金清算时按比例份额获得该基金净资产的权利，这里所指基金净资产是扣除所有优先于该基金份额对基金资产要求权之后的剩余资产；这里所指按比例份额是清算时将基金的净资产分拆为金额相等的单位，并且将单位金额乘以基金份额持有人所持有的单位数量；(2) 该工具所属的类别次于其他所有工具类别，即本基金份额在归属于该类别前无须转换为另一种工具，且在清算时对基金资产没有优先于其他工具的要求权；(3) 该工具所属的类别中(该类别次于其他所有工具类别)，所有工具具有相同的特征(例如它们必须都具有可回售特征，并且用于计算回购或赎回价格的公式或其他方法都相同)；(4) 除了发行方应当以现金或其他金融资产回购或赎回该基金份额的合同义务外，该工具不满足金融负债定义中的任何其他特征；(5) 该工具在存续期内的预计现金流量总额，应当实质上基于该基金存续期内基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括本基金的任何影响)。

可回售工具，是指根据合同约定，持有方有权将该工具回售给发行方以获取现金或其他金融资产的权利，或者在未来某一不确定事项发生或者持有方死亡或退休时，自动回售给发行方的金融工具。

本基金没有同时具备下列特征的其他金融工具或合同：(1) 现金流量总额实质上基于基金的损

益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括该基金或合同的任何影响)；(2)实质上限制或固定了上述工具持有方所获得的剩余回报。

本基金将实收基金分类为权益工具，列报于净资产。

#### 6.4.4.8 损益平准金

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

#### 6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资和资产支持证券投资在持有期间应取得的按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息扣除在适用情况下由债券和资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益。

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

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

#### 6.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法确认。

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

#### 6.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配。当基金份额净值增长率超过标的指数同期增长率达到 1%以上时，基金管理人可进行收益分配。本基金以使收益分配后基金份额净值增长率尽可能贴近标的指数同期增长率为原则进行收益分配。若基金合同生效不满 3 个月，可不进行收益分配。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

#### 6.4.4.12 分部报告

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

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 6.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

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

## 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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

## 6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[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。

(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	302,297.81
等于：本金	302,218.20
加：应计利息	79.61
减：坏账准备	-
定期存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
其中：存款期限 1 个月以内	-
存款期限 1-3 个月	-
存款期限 3 个月以上	-
其他存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
合计	302,297.81

##### 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	14,281,641.43	-	13,744,843.38	-536,798.05
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	14,281,641.43	-	13,744,843.38	-536,798.05

#### 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

无。

##### 6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

无。

##### 6.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

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

无。

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

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

无。

##### 6.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

无。

#### 6.4.7.6 其他债权投资

##### 6.4.7.6.1 其他债权投资情况

无。

##### 6.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

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

无。

## 6.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

无。

## 6.4.7.8 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日
应收利息	-
其他应收款	-
待摊费用	77,238.48
合计	77,238.48

## 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	-
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	114,500.70
其中：交易所市场	114,500.70
银行间市场	-
应付利息	-
预提费用	41,046.68
合计	155,547.38

## 6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2024 年 4 月 8 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	401,751,000.00	401,751,000.00
本期申购	2,000,000.00	2,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-389,000,000.00	-389,000,000.00
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	14,751,000.00	14,751,000.00

## 6.4.7.11 其他综合收益

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
基金合同生效日	-	-	-
本期期初	-	-	-
本期利润	4,605,379.98	-536,798.05	4,068,581.93
本期基金份额交易产生的变动数	-3,923,028.04	-513,210.84	-4,436,238.88
其中：基金申购款	15,267.49	-5,083.60	10,183.89
基金赎回款	-3,938,295.53	-508,127.24	-4,446,422.77
本期已分配利润	-	-	-
本期末	682,351.94	-1,050,008.89	-367,656.95

#### 6.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年4月8日（基金合同生效日）至2024年6月30日
活期存款利息收入	74,110.02
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	5,121.37
其他	157,717.39
合计	236,948.78

#### 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4月8日（基金合同生效日）至2024年6月30日
股票投资收益——买卖股票差价收入	1,811,674.32
股票投资收益——赎回差价收入	2,699,329.42
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	4,511,003.74

##### 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4月8日（基金合同生效日）至2024年6月30日
----	-------------------------------------

卖出股票成交总额	145,823,547.19
减：卖出股票成本总额	143,787,725.13
减：交易费用	224,147.74
买卖股票差价收入	1,811,674.32

#### 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
	2024年4月8日（基金合同生效日）至2024年6月30日
赎回基金份额对价总额	393,446,422.77
减：现金支付赎回款总额	120,789,327.77
减：赎回股票成本总额	269,957,765.58
减：交易费用	-
赎回差价收入	2,699,329.42

#### 6.4.7.14.4 股票投资收益——申购差价收入

无。

#### 6.4.7.14.5 股票投资收益——证券出借差价收入

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

无。

##### 6.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

无。

##### 6.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

##### 6.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

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

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

无。

##### 6.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

无。

## 6.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

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

无。

## 6.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

## 6.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

## 6.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

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

无。

## 6.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

## 6.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
	2024 年 4 月 8 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	482,311.46
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	482,311.46

## 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 4 月 8 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	-536,798.05
股票投资	-536,798.05
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	-536,798.05

#### 6.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 4 月 8 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	-
替代损益	-426,501.12
合计	-426,501.12

注：替代损益（如有）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

无。

#### 6.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 4 月 8 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日
审计费用	15,671.88
信息披露费	25,074.84
证券出借违约金	-
其他	35,961.48
合计	76,708.20

#### 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

本基金本报告期存在控制关系或者其他重大利害关系的关联方未发生变化。

### 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
大成基金管理有限公司(“大成基金”)	基金管理人
中信建投证券股份有限公司(“中信建投证券”)	基金托管人、基金销售机构
光大证券股份有限公司(“光大证券”)	基金管理人的股东

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4月8日(基金合同生效日)至2024年6月30日	
	成交金额	占当期股票 成交总额的比例(%)
光大证券	137,831,973.38	24.08
中信建投证券	434,648,624.95	75.92

#### 6.4.10.1.2 债券交易

无。

#### 6.4.10.1.3 债券回购交易

无。

#### 6.4.10.1.4 权证交易

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4月8日(基金合同生效日)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 (%)
光大证券	19,937.63	22.29	27,569.15	24.08
中信建投证券	69,511.12	77.71	86,931.55	75.92

注：1. 上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定。

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

#### 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 4 月 8 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	101,395.56
其中：应支付销售机构的客户维护费	18,210.44
应支付基金管理人的净管理费	83,185.12

注：支付基金管理人大成基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.50% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.50\% / \text{当年天数}。$$

##### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 4 月 8 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	20,279.12

注：支付基金托管人中信建投证券的托管费按前一日基金资产净值 0.10% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.10\% / \text{当年天数}。$$

##### 6.4.10.2.3 销售服务费

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

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

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

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

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 2024 年 6 月 30 日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的比例 (%)
中信建投证券	2,813,300.00	19.07

## 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 4 月 8 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入
中信建投证券	302,297.81	74,110.02

注：本基金由基金托管人保管的银行存款，存放在具有基金托管资格的银行，按银行约定利率计息。

## 6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

## 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

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

无。

## 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

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

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

本基金属于股票型基金，其预期收益及预期风险水平高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金为被动式投资的股票型指数基金，主要采用完全复制策略，跟踪中证红利低波动 100 指数，其风险收益特征与标的指数所表征的市场组合的风险收益特征相似。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。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以由高层监控(合规与风险管理委员会、公司投资风险控制委员会)、专业监控(监察稽核部、风险管理部)、部门互控、岗位自控构成的风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立合规与风险管理委员会，对公司整体运营风险进行监督，监督风险控制措施的执行；在管理层层面设立投资风险控制委员会，通过定期会议讨论涉及投资风险的重大议题，形成正式决议提交投委会；在业务操作层面，监察稽核部履行合规控制职责，通过定期、不定期检查内控制度的执行情况、对重大风险点以专项稽核的方式确保公司内控制度、流程得到贯彻执行。风险管理部履行风险量化评估分析职责。

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

#### 6.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管人中信建投证券股份有限公司开立于交通银行股份有限公司的托管账户，因而与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

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。信用等级评估以内部信用评级为主，外部信用评级为辅。内部债券信用评级主要考察发行人的经营风险、财务风险和流动性风险，以及信用产品的条款和担保人的情况等。此外，本基金的基金管理人根据信用产品的内部评级，通过单只信用产品投资占基金资产净值的比例及占发行量的比例进行控制，通过分散化投资以分散信用风险。

本期末，本基金无债券投资。

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指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。

##### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人严格按照《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》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险。并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非正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。于本期末，本基金持有的流动性受限资产的估值占基金资产净值的比例未超过 15%。

本基金主要投资于交易所及银行间市场内交易的证券，除在附注“期末本基金持有的流通受限证券”中列示的部分基金资产流通暂时受限制外(如有)，其余均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券资产的公允价值。除附注“期末债券正回购交易中作为抵押的债券”中列示的卖出回购金融资产款余额(如有)将在 1 个月内到期且计息外，本基金于资产负债表日所持有的金融负债的合同约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息，可赎回基金份额净值无固定到期日且不计息，因此账面余

额一般即为未折现的合约到期现金流量。

#### 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。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金和存出保证金等。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2024年6月30日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	302,297.81	-	-	-	302,297.81
结算备付金	154,296.12	-	-	-	154,296.12
存出保证金	267,591.42	-	-	-	267,591.42
交易性金融资产	-	-	-	13,744,843.38	13,744,843.38
其他资产	-	-	-	77,238.48	77,238.48
资产总计	724,185.35	-	-	13,822,081.86	14,546,267.21
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	6,147.32	6,147.32
应付托管费	-	-	-	1,229.46	1,229.46
其他负债	-	-	-	155,547.38	155,547.38
负债总计	-	-	-	162,924.16	162,924.16
利率敏感度缺口	724,185.35	-	-	13,659,157.70	14,383,343.05

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

##### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于本期末，本基金未持有交易性债券投资，因此市场利率的变动对于本基金净资产无重大影响。

#### 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。

#### 6.4.13.4.3 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。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金采用完全复制法跟踪中证红利低波动 100 指数，以完全按照标的指数成份股组成及其权重构建基金股票投资组合为原则，通过指数化分散投资降低其他价格风险。本基金投资组合中，中证红利低波动 100 指数成份股（含存托凭证）和备选成份股（含存托凭证）股票投资比例不低于基金资产净值的 90%。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	
	公允价值	占基金资产净值比例（%）
交易性金融资产—股票投资	13,744,843.38	95.56
交易性金融资产—基金投资	—	—
交易性金融资产—贵金属投资	—	—
衍生金融资产—权证投资	—	—
其他	—	—
合计	13,744,843.38	95.56

##### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）
		本期末（2024 年 6 月 30 日）
	业绩比较基准上升	579,830.57

5%	
业绩比较基准下降	-579,830.57
5%	

#### 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	13,744,843.38
第二层次	-
第三层次	-
合计	13,744,843.38

###### 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，确定相关股票和债券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

于本期末，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

## 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

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 7 投资组合报告

## 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	13,744,843.38	94.49
	其中：股票	13,744,843.38	94.49
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	456,593.93	3.14
8	其他各项资产	344,829.90	2.37
9	合计	14,546,267.21	100.00

注：上述股票投资金额包括可退替代款估值增值（如有）。

## 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	124,900.00	0.87
B	采矿业	736,660.00	5.12
C	制造业	5,529,826.28	38.45
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	888,560.00	6.18
E	建筑业	578,451.00	4.02
F	批发和零售业	409,077.00	2.84
G	交通运输、仓储和邮政业	980,932.50	6.82

H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	3,691,829.80	25.67
K	房地产业	253,361.80	1.76
L	租赁和商务服务业	551,245.00	3.83
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	13,744,843.38	95.56

### 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

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

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	000895	双汇发展	13,300	316,141.00	2.20
2	600177	雅戈尔	42,200	300,464.00	2.09
3	600585	海螺水泥	12,600	297,234.00	2.07
4	601006	大秦铁路	40,800	292,128.00	2.03
5	600273	嘉化能源	36,000	257,040.00	1.79
6	600064	南京高科	41,740	253,361.80	1.76
7	002233	塔牌集团	31,200	228,072.00	1.59
8	600782	新钢股份	68,600	227,752.00	1.58
9	000825	太钢不锈	64,900	219,362.00	1.53
10	600755	厦门国贸	30,500	218,685.00	1.52
11	601088	中国神华	4,600	204,102.00	1.42
12	000651	格力电器	4,900	192,178.00	1.34

13	600655	豫园股份	36,500	187,975.00	1.31
14	600019	宝钢股份	28,100	186,865.00	1.30
15	600057	厦门象屿	27,100	184,280.00	1.28
15	601211	国泰君安	13,600	184,280.00	1.28
17	601216	君正集团	49,500	182,655.00	1.27
18	002267	陕天然气	23,800	179,928.00	1.25
19	600395	盘江股份	29,800	179,098.00	1.25
20	600028	中国石化	28,200	178,224.00	1.24
21	600741	华域汽车	10,800	176,904.00	1.23
22	601225	陕西煤业	6,800	175,236.00	1.22
23	600282	南钢股份	35,000	174,300.00	1.21
24	601158	重庆水务	35,800	171,840.00	1.19
25	601866	中远海发	65,800	169,764.00	1.18
26	600295	鄂尔多斯	16,984	168,481.28	1.17
27	600170	上海建工	77,900	167,485.00	1.16
28	600901	江苏金租	31,600	159,580.00	1.11
29	600008	首创环保	58,600	157,048.00	1.09
30	600104	上汽集团	11,300	156,618.00	1.09
31	601318	中国平安	3,700	153,032.00	1.06
32	000709	河钢股份	77,800	150,932.00	1.05
33	000429	粤高速 A	14,400	149,904.00	1.04
34	601229	上海银行	20,600	149,556.00	1.04
35	000906	浙商中拓	22,000	148,280.00	1.03
36	600997	开滦股份	21,600	148,176.00	1.03
37	600887	伊利股份	5,700	147,288.00	1.02
38	600039	四川路桥	18,300	144,387.00	1.00
39	601668	中国建筑	26,100	138,591.00	0.96
40	000776	广发证券	11,300	137,521.00	0.96
41	600033	福建高速	40,700	136,345.00	0.95
42	600236	桂冠电力	17,700	135,759.00	0.94
43	600377	宁沪高速	10,700	134,820.00	0.94
44	000685	中山公用	18,100	130,501.00	0.91
45	600820	隧道股份	19,600	127,988.00	0.89
46	000538	云南白药	2,500	127,875.00	0.89
47	600873	梅花生物	12,700	127,254.00	0.88
48	000898	鞍钢股份	60,000	127,200.00	0.88
49	600143	金发科技	19,200	126,912.00	0.88
50	002032	苏泊尔	2,500	125,250.00	0.87
51	600000	浦发银行	15,200	125,096.00	0.87
52	600598	北大荒	10,000	124,900.00	0.87
53	601009	南京银行	11,900	123,641.00	0.86
54	603858	步长制药	8,100	122,715.00	0.85
55	600704	物产中大	27,800	120,652.00	0.84

56	601169	北京银行	20,500	119,720.00	0.83
57	000778	新兴铸管	33,900	117,972.00	0.82
58	000157	中联重科	15,300	117,504.00	0.82
59	601818	光大银行	36,300	115,071.00	0.80
60	002736	国信证券	13,200	114,708.00	0.80
61	600089	特变电工	8,200	113,734.00	0.79
62	600740	山西焦化	29,000	113,680.00	0.79
63	600461	洪城环境	9,800	113,484.00	0.79
64	601166	兴业银行	6,400	112,768.00	0.78
65	601398	工商银行	19,500	111,150.00	0.77
66	601992	金隅集团	81,100	111,107.00	0.77
67	601997	贵阳银行	20,900	110,143.00	0.77
68	600837	海通证券	12,300	105,288.00	0.73
69	002545	东方铁塔	14,900	101,469.00	0.71
70	000019	深粮控股	17,500	100,450.00	0.70
71	601077	渝农商行	20,000	100,400.00	0.70
72	601939	建设银行	13,400	99,160.00	0.69
73	000877	天山股份	18,300	98,820.00	0.69
74	600269	赣粤高速	18,950	97,971.50	0.68
75	601328	交通银行	13,000	97,110.00	0.68
76	002304	洋河股份	1,200	96,888.00	0.67
77	601963	重庆银行	12,500	96,875.00	0.67
78	601678	滨化股份	27,800	96,744.00	0.67
79	600623	华谊集团	16,400	94,792.00	0.66
80	600015	华夏银行	14,700	94,080.00	0.65
81	002216	三全食品	8,500	93,330.00	0.65
82	600016	民生银行	24,500	92,855.00	0.65
83	601187	厦门银行	17,000	90,610.00	0.63
84	002807	江阴银行	23,400	88,218.00	0.61
85	600919	江苏银行	11,600	86,188.00	0.60
86	000039	中集集团	9,300	86,118.00	0.60
87	601825	沪农商行	12,800	86,016.00	0.60
88	601288	农业银行	19,400	84,584.00	0.59
89	002948	青岛银行	24,440	82,362.80	0.57
90	002839	张家港行	20,000	80,400.00	0.56
91	600036	招商银行	2,300	78,637.00	0.55
92	601658	邮储银行	15,100	76,557.00	0.53
93	601988	中国银行	16,300	75,306.00	0.52
94	601577	长沙银行	9,200	75,256.00	0.52
95	601838	成都银行	4,600	69,874.00	0.49
96	603323	苏农银行	14,000	67,340.00	0.47
97	600908	无锡银行	12,000	63,840.00	0.44
98	002966	苏州银行	8,400	63,000.00	0.44

99	601665	齐鲁银行	12,700	62,357.00	0.43
100	601860	紫金银行	23,700	59,250.00	0.41

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  
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末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例(%)
1	600177	雅戈尔	10,933,366.00	76.01
2	601006	大秦铁路	8,560,042.00	59.51
3	000895	双汇发展	7,977,563.00	55.46
4	600782	新钢股份	7,505,383.00	52.18
5	600282	南钢股份	7,342,694.00	51.05
6	600295	鄂尔多斯	7,302,922.12	50.77
7	000825	太钢不锈	7,169,554.00	49.85
8	600585	海螺水泥	6,923,756.00	48.14
9	600064	南京高科	6,906,276.80	48.02
10	600273	嘉化能源	6,895,976.00	47.94
11	002267	陕天然气	5,970,073.00	41.51
12	601216	君正集团	5,912,965.00	41.11
13	600210	紫江企业	5,881,916.00	40.89
14	601088	中国神华	5,762,713.00	40.07
15	002004	华邦健康	5,689,119.00	39.55
16	002556	辉隆股份	5,496,323.00	38.21
17	601229	上海银行	5,489,342.00	38.16
18	600997	开滦股份	5,419,979.00	37.68
19	002233	塔牌集团	5,412,680.00	37.63
20	601866	中远海发	5,351,988.00	37.21
21	600395	盘江股份	5,309,528.00	36.91
22	000429	粤高速 A	5,252,236.00	36.52
23	600655	豫园股份	5,165,155.00	35.91
24	002032	苏泊尔	4,885,771.00	33.97
25	000559	万向钱潮	4,806,103.00	33.41
26	000906	浙商中拓	4,768,446.00	33.15
27	600143	金发科技	4,732,949.00	32.91
28	601158	重庆水务	4,665,078.00	32.43
29	600170	上海建工	4,646,797.00	32.31
30	601225	陕西煤业	4,636,591.00	32.24
31	600350	山东高速	4,530,673.00	31.50
32	600741	华域汽车	4,471,604.00	31.09
33	000538	云南白药	4,453,116.00	30.96

34	600008	首创环保	4,441,662.00	30.88
35	600104	上汽集团	4,432,791.00	30.82
36	000930	中粮科技	4,428,031.00	30.79
37	600461	洪城环境	4,397,710.00	30.58
38	600901	江苏金租	4,377,006.00	30.43
39	000709	河钢股份	4,356,457.00	30.29
40	000685	中山公用	4,334,021.98	30.13
41	600033	福建高速	4,324,269.00	30.06
42	600820	隧道股份	4,243,792.00	29.50
43	000157	中联重科	4,162,817.00	28.94
44	601992	金隅集团	4,110,842.00	28.58
45	600236	桂冠电力	4,096,078.00	28.48
46	601169	北京银行	4,076,350.00	28.34
47	002545	东方铁塔	4,038,769.00	28.08
48	002091	江苏国泰	4,010,843.50	27.89
49	600000	浦发银行	4,008,053.00	27.87
50	605368	蓝天燃气	4,000,602.80	27.81
51	600598	北大荒	3,953,250.00	27.48
52	600873	梅花生物	3,943,217.00	27.42
53	601211	国泰君安	3,925,250.00	27.29
54	600740	山西焦化	3,914,299.00	27.21
55	002304	洋河股份	3,907,420.00	27.17
56	601009	南京银行	3,890,273.00	27.05
57	600623	华谊集团	3,849,098.00	26.76
58	601825	沪农商行	3,735,087.00	25.97
59	002736	国信证券	3,666,647.22	25.49
60	002911	佛燃能源	3,581,492.40	24.90
61	002249	大洋电机	3,507,692.50	24.39
62	601997	贵阳银行	3,494,862.00	24.30
63	600887	伊利股份	3,491,069.00	24.27
64	000898	鞍钢股份	3,463,120.70	24.08
65	603858	步长制药	3,440,217.00	23.92
66	600409	三友化工	3,396,370.00	23.61
67	600919	江苏银行	3,359,449.00	23.36
68	000783	长江证券	3,359,153.00	23.35
69	601328	交通银行	3,354,664.00	23.32
70	600704	物产中大	3,330,826.00	23.16
71	601166	兴业银行	3,312,499.00	23.03
72	601077	渝农商行	3,289,304.00	22.87
73	601398	工商银行	3,257,507.00	22.65
74	000039	中集集团	3,243,995.00	22.55
75	601818	光大银行	3,237,451.00	22.51
76	002807	江阴银行	3,218,707.00	22.38

77	600377	宁沪高速	3,185,354.00	22.15
78	002367	康力电梯	3,146,518.00	21.88
79	600015	华夏银行	3,139,485.00	21.83
80	600269	赣粤高速	3,135,970.00	21.80
81	603113	金能科技	3,067,795.32	21.33
82	002539	云图控股	2,940,135.00	20.44
83	600123	兰花科创	2,831,957.00	19.69
84	601939	建设银行	2,816,168.00	19.58
85	600643	爱建集团	2,798,776.00	19.46
86	002948	青岛银行	2,796,378.80	19.44
87	300888	稳健医疗	2,783,537.00	19.35
88	601288	农业银行	2,759,112.00	19.18
89	601187	厦门银行	2,758,033.00	19.18
90	600036	招商银行	2,707,084.00	18.82
91	601665	齐鲁银行	2,642,695.00	18.37
92	600089	特变电工	2,539,100.00	17.65
93	600016	民生银行	2,509,381.00	17.45
94	002839	张家港行	2,392,085.00	16.63
95	603323	苏农银行	2,387,300.00	16.60
96	601577	长沙银行	2,325,331.00	16.17
97	601838	成都银行	2,316,495.00	16.11
98	601988	中国银行	2,178,500.00	15.15
99	002966	苏州银行	2,102,399.00	14.62
100	601860	紫金银行	1,732,241.00	12.04

注：本期累计买入金额指买入成交金额（成交单价乘以成交数量），不考虑相关交易费用。

#### 7.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例(%)
1	000895	双汇发展	7,618,630.00	52.97
2	000825	太钢不锈	7,027,037.99	48.86
3	002267	陕天然气	6,008,170.00	41.77
4	002004	华邦健康	5,733,113.00	39.86
5	002556	辉隆股份	5,578,235.00	38.78
6	002233	塔牌集团	5,227,116.00	36.34
7	000559	万向钱潮	5,163,005.00	35.90
8	000429	粤高速 A	5,129,754.00	35.66
9	002032	苏泊尔	4,781,566.00	33.24
10	000906	浙商中拓	4,661,782.00	32.41
11	000538	云南白药	4,552,632.00	31.65
12	000930	中粮科技	4,454,672.36	30.97
13	000709	河钢股份	4,251,148.00	29.56
14	000685	中山公用	4,226,036.00	29.38

15	002091	江苏国泰	4,086,133.00	28.41
16	002545	东方铁塔	4,022,129.00	27.96
17	000157	中联重科	4,017,699.00	27.93
18	002304	洋河股份	3,816,134.00	26.53
19	002736	国信证券	3,678,803.00	25.58
20	002249	大洋电机	3,624,903.00	25.20
21	002911	佛燃能源	3,538,222.28	24.60
22	000783	长江证券	3,392,099.00	23.58
23	000898	鞍钢股份	3,313,226.00	23.04
24	002367	康力电梯	3,281,448.00	22.81
25	002807	江阴银行	3,191,998.00	22.19
26	000039	中集集团	3,102,336.40	21.57
27	002539	云图控股	2,974,512.50	20.68
28	002948	青岛银行	2,770,124.00	19.26
29	300888	稳健医疗	2,750,036.20	19.12
30	002839	张家港行	2,361,744.00	16.42
31	002966	苏州银行	2,132,792.90	14.83
32	601088	中国神华	746,665.00	5.19
33	600177	雅戈尔	472,813.00	3.29
34	600210	紫江企业	464,137.00	3.23
35	600585	海螺水泥	464,026.00	3.23
36	600282	南钢股份	417,349.00	2.90
37	601006	大秦铁路	357,693.00	2.49
38	600782	新钢股份	353,037.00	2.45
39	600064	南京高科	342,674.00	2.38
40	600295	鄂尔多斯	326,273.00	2.27
41	600598	北大荒	325,598.00	2.26
42	600350	山东高速	320,452.00	2.23
43	600409	三友化工	296,239.00	2.06
44	601229	上海银行	292,482.00	2.03

注：本期累计卖出金额指卖出成交金额（成交单价乘以成交数量），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	426,657,051.14
卖出股票收入（成交）总额	145,823,547.19

注：本项中“买入股票的成本(成交)总额”及“卖出股票的收入(成交)总额”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

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**

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**

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**

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**

无。

**7.10 本基金投资股指期货的投资政策**

无。

**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**

无。

**7.11.2 本期国债期货投资评价**

无。

**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的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

**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股票未超出基金合同规定的备选股票库。

**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	267,591.42
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	77,238.48
8	其他	-
9	合计	344,829.90

## 7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

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

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

无。

## 7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

## § 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

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 (%)
305	48,363.93	5,336,300.00	36.18	9,414,700.00	63.82

注：持有人户数为有效户数，即存量份额大于零的账户数。

## 8.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份额比例 (%)
1	中信建投证券股份有 限公司	2,813,300.00	19.07
2	上海恒太投资管理合 伙企业 (有限合伙) 一恒太港湾一号私募 证券投资基金	1,321,100.00	8.96
3	郑晓虹	1,000,000.00	6.78
4	倪英	1,000,000.00	6.78
5	广发证券股份有限公 司	647,900.00	4.39
6	黄晓丽	500,000.00	3.39
7	财通证券股份有限公 司	500,000.00	3.39
8	赵梅光	477,000.00	3.23
9	齐海	300,000.00	2.03
10	郭柳娥	207,000.00	1.40

注：以上数据由中国证券登记结算有限公司提供，持有人为场内持有人。

### 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

无。

### 8.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

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

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2024 年 4 月 8 日） 基金份额总额	401,751,000.00
基金合同生效日起至报告期期末基金 总申购份额	2,000,000.00
减：基金合同生效日起至报告期期末 基金总赎回份额	389,000,000.00
基金合同生效日起至报告期期末基金 拆分变动份额	-
本报告期末基金份额总额	14,751,000.00

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

无。

### 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

一、基金管理人的重大人事变动

无。

二、基金托管人的基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，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

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

本基金投资策略在本报告期内没有重大改变。

## 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘任的为本基金审计的会计师事务所为普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)。该事务所自基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今。

## 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

### 10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

### 10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内托管人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

## 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)	佣金	占当期佣金总量的比例 (%)	
中信建投证券	3	434,648,624.95	75.92	69,511.12	77.71	本期报告新增3个
光大证券	2	137,831,973.38	24.08	19,937.63	22.29	本期报告新增2个

注：本基金采用托管人结算模式，本基金管理人负责选择证券经纪商，租用其交易单元作为本基金的交易单元。证券经纪商的选择标准如下：

- (一) 财务状况良好，最近一年无重大违规行为；
- (二) 经营行为规范，内控制度健全，能满足各投资组合运作的保密性要求；
- (三) 研究实力较强，能提供包括研究报告、路演服务、协助进行上市公司调研等研究服务；
- (四) 具备各投资组合运作所需的高效、安全的通讯条件，有足够的交易和清算能力，满足各投资组合证券交易需要；
- (五) 相关基金合同、资产管理合同以及法律法规规定的其他条件。

租用交易单元的使用流程为：首先根据证券经纪商选择标准形成《券商服务评价表》，然后根据评分高低进行本基金交易单元选择。

## 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

无。

## 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	大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要更新	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2024 年 6 月 28 日
2	大成基金管理有限公司关于提请投资者及时更新已过期身份证件及其他身份基本信息的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2024 年 6 月 28 日
3	大成基金管理有限公司关于暂停海银基金销售有限公司办理相关销售业务的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2024 年 6 月 12 日
4	大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要更新	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2024 年 4 月 19 日
5	大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金上市交易提示性公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2024 年 4 月 18 日
6	大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2024 年 4 月 15 日
7	大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金开放日常申购、赎回业务公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2024 年 4 月 15 日
8	大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要更新	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2024 年 4 月 10 日
9	大成基金管理有限公司关于大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同生效公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2024 年 4 月 9 日
10	大成基金管理有限公司提醒投资者谨防金融诈骗的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2024 年 4 月 2 日
11	大成基金关于大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金新增网下现金认购发售代理机构的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2024 年 3 月 28 日
12	大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2024 年 3 月 25 日
13	大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金基金份额发	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本	2024 年 3 月 25 日

	售公告	公司网站	
14	大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金托管协议	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2024 年 3 月 25 日
15	大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2024 年 3 月 25 日
16	大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2024 年 3 月 25 日

## § 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	20240517-20240517	-	6,076,800.00	4,755,700.00	1,321,100.00	8.96
	2	20240520-20240520	-	45,453,800.00	44,805,900.00	647,900.00	4.39
	3	20240522-20240524 20240529-20240607	-	10,960,400.00	8,147,100.00	2,813,300.00	19.07
个人	1	20240418-20240422	-	198,828,200.00	198,828,200.00	-	-
产品特有风险							
当基金份额持有人占比过于集中时，可能会因某单一基金份额持有人大额赎回而引发基金净值剧烈波动的风险，甚至有可能引起基金的流动性风险，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。							

### 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

- 1、中国证监会批准设立大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金的文件；
- 2、《大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》；
- 3、《大成中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金托管协议》；

4、大成基金管理有限公司批准文件、营业执照、公司章程；

5、本报告期内在规定报刊上披露的各种公告原稿。

## 12.2 存放地点

备查文件存放在本基金管理人和托管人的住所。

## 12.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，或登录本基金管理人网站 <http://www.dcfund.com.cn> 进行查阅。

大成基金管理有限公司

2024 年 8 月 30 日