

# 宏利印度机会股票型证券投资基金(QDII)

## 2024 年年度报告

2024 年 12 月 31 日

基金管理人：宏利基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：2025 年 3 月 31 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人宏利基金管理有限公司的董事会及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责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

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

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

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

本报告财务资料已经审计，安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

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

1.2 目录

§1 重要提示及目录.....2

1.1 重要提示.....2

1.2 目录.....3

§2 基金简介.....5

2.1 基金基本情况.....5

2.2 基金产品说明.....5

2.3 基金管理人和基金托管人.....5

2.4 境外投资顾问和境外资产托管人.....6

2.5 信息披露方式.....6

2.6 其他相关资料.....6

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况 .....6

3.1 主要会计数据和财务指标.....6

3.2 基金净值表现.....7

3.3 过去三年基金的利润分配情况.....9

§4 管理人报告 .....9

4.1 基金管理人及基金经理情况.....9

4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介 .....11

4.3 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明 .....11

4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 .....11

4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明 .....12

4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 .....13

4.7 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 .....13

4.8 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 .....13

4.9 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 .....14

4.10 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明 .....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 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见 .....14

§6 审计报告 .....15

6.1 审计报告基本信息.....15

6.2 审计报告的基本内容.....15

§7 年度财务报表.....17

7.1 资产负债表.....17

7.2 利润表.....18

7.3 净资产变动表.....19

7.4 报表附注.....21

§8 投资组合报告.....48

8.1 期末基金资产组合情况.....	48
8.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布 .....	49
8.3 期末按行业分类的权益投资组合 .....	49
8.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细 .....	49
8.5 报告期内权益投资组合的重大变动 .....	53
8.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合 .....	57
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细 .....	57
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细 .....	57
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细 .....	57
8.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细 .....	57
8.11 投资组合报告附注.....	58
<b>§9 基金份额持有人信息.....</b>	<b>58</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	58
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	58
9.3 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 .....	59
<b>§10 开放式基金份额变动.....</b>	<b>59</b>
<b>§11 重大事件揭示.....</b>	<b>59</b>
11.1 基金份额持有人大会决议.....	59
11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动 .....	59
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	59
11.4 基金投资策略的改变.....	59
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	59
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....	60
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	60
11.8 其他重大事件.....	61
<b>§12 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>64</b>
12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况 .....	64
<b>§13 备查文件目录.....</b>	<b>64</b>
13.1 备查文件目录.....	64
13.2 存放地点.....	64
13.3 查阅方式.....	64

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII)
基金简称	宏利印度股票 (QDII)
基金主代码	006105
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2019 年 1 月 30 日
基金管理人	宏利基金管理有限公司
基金托管人	中国农业银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	1,010,151,993.52 份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险的前提下，把握印度经济成长带来的机会，挖掘在印度发行上市的优质公司，力争为投资者获取超越业绩比较基准的收益。
投资策略	本基金将通过全球宏观经济发展态势、区域经济发展情况、微观经济运行环境等可能影响印度证券市场的重要因素的研究和预测，利用数量模型工具，分析和比较股票、货币市场工具等不同金融工具的风险收益特征，并以此为依据，对基金整体资产配置比例进行确定。同时，本基金将定期，或由于宏观经济重大变化不定期地进行资产配置比例调整，以保持基金资产配置的有效性。
业绩比较基准	MSCI 印度指数收益率（经人民币汇率调整）×90%+人民币活期存款利率（税后）×10%。
风险收益特征	本基金属于股票型基金，风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金主要投资于境外证券市场，除了需要承担与境内证券投资基金类似的市场波动风险等一般投资风险之外，本基金还将面临汇率风险、境外证券市场风险等特殊投资风险。

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		宏利基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	徐娇	任航
	联系电话	66577766	010-66060069
	电子邮箱	irm@manulifefund.com.cn	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		400-698-8888	95599
传真		010-66577666	010-68121816
注册地址		北京市朝阳区针织路 23 号楼中国人寿金融中心 6 层 02-07 单元	北京市东城区建国门内大街 69 号
办公地址		北京市朝阳区针织路 23 号楼中国人寿金融中心 6 层 02-07 单元	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F9
邮政编码		100026	100031
法定代表人		DING WEN CONG（丁闻聪）	谷澍

2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外投资顾问	境外资产托管人
名称	英文	Manulife Investment Management (Hong Kong) Limited	The Hongkong and Shanghai Banking Corporation
	中文	宏利投资管理（香港）有限公司	香港上海汇丰银行有限公司
注册地址		香港铜锣湾希慎道一号 16 楼	香港中环皇后大道中一号汇丰总行大厦
办公地址		香港铜锣湾希慎道一号 16 楼	香港九龙深旺道一号，汇丰中心一座六楼
邮政编码		-	-

2.5 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="https://www.manulifefund.com.cn">https://www.manulifefund.com.cn</a>
基金年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人住所

2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
注册登记机构	宏利基金管理有限公司	北京市朝阳区针织路 23 号楼中国人寿金融中心 6 层 02-07 单元

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2024 年	2023 年	2022 年
本期已实现收益	52,546,923.04	-1,625,782.33	404,103.27
本期利润	112,481,803.23	29,596,969.02	-3,151,141.63
加权平均基金份额本期利润	0.1307	0.2569	-0.0592
本期加权平均净值利润率	8.62%	20.32%	-5.05%
本期基金份额净值增长率	11.89%	18.30%	-5.53%
3.1.2 期	2024 年末	2023 年末	2022 年末

末数据和指标			
期末可供分配利润	104,268,715.30	40,581,552.33	4,609,212.42
期末可供分配基金份额利润	0.1032	0.0767	0.0811
期末基金资产净值	1,543,819,141.99	736,967,000.60	66,978,710.20
期末基金份额净值	1.5283	1.3937	1.1781
3.1.3 累计期末指标	2024 年末	2023 年末	2022 年末
基金份额累计净值增长率	55.94%	39.37%	17.81%

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）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益；

2. 所述基金业绩指标不包括基金份额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. 期末可供分配利润等于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。

3.2 基金净值表现

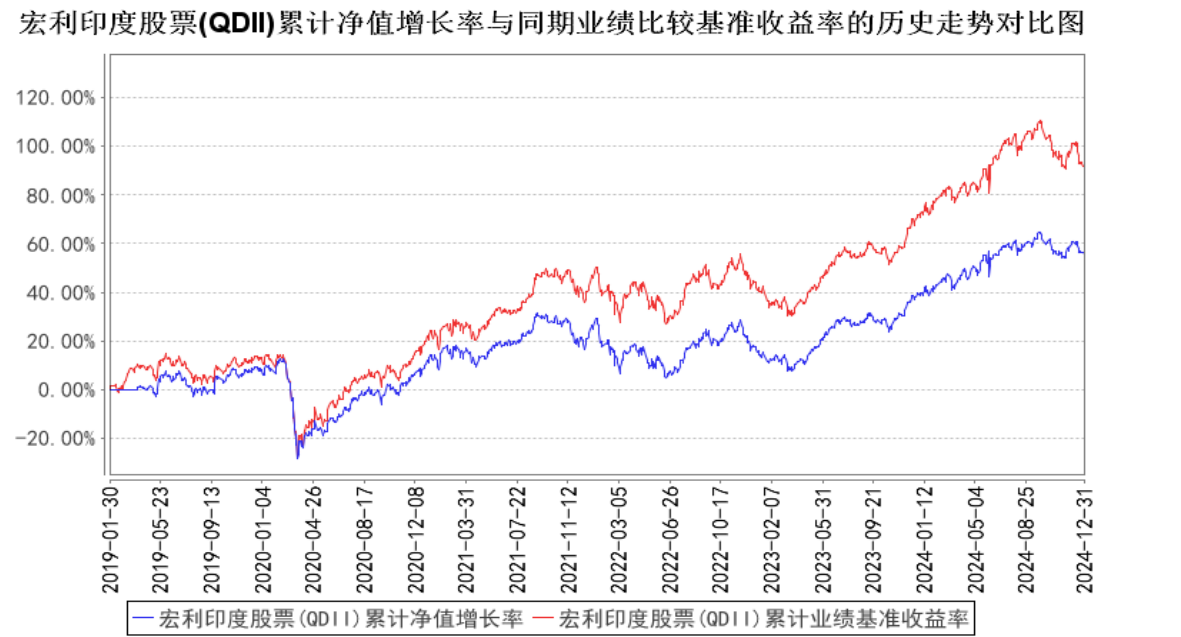
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①－③	②－④
过去三个月	-3.74%	0.57%	-7.66%	0.76%	3.92%	-0.19%
过去六个月	-0.93%	0.60%	-3.31%	0.74%	2.38%	-0.14%
过去一年	11.89%	0.85%	11.55%	0.90%	0.34%	-0.05%
过去三年	25.04%	0.91%	33.04%	0.94%	-8.00%	-0.03%
过去五年	44.67%	1.14%	70.29%	1.23%	-25.62%	-0.09%
自基金合同生效起至今	55.94%	1.10%	91.66%	1.19%	-35.72%	-0.09%

注：本基金业绩比较基准为：MSCI 印度指数收益率(经人民币汇率调整)\*90%+人民币活期存款利率(税后)\*10%MSCI

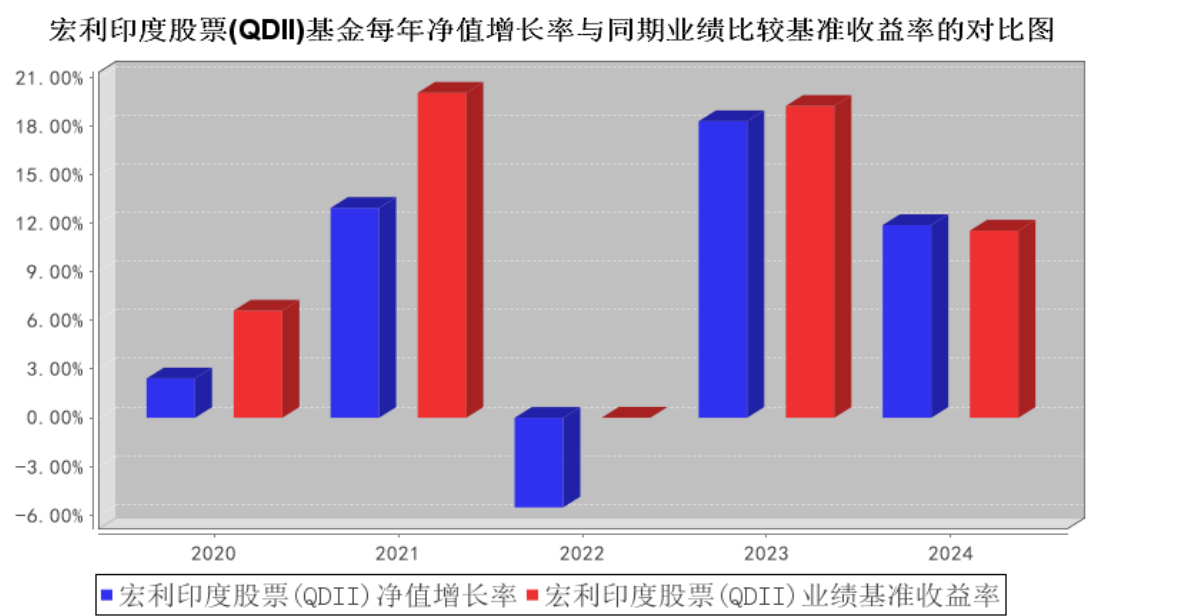
印度指数由摩根士丹利资本国际公司编制推出，是对于全球投资者而言最为重要和通用的印度市场指数之一，采用自用流通加权方式，兼顾了印度市场的代表性和可投资性；MSCI 印度指数主要代表了印度的大型和中型股市场，截止 2017 年 10 月 31 日，77 只成分股共覆盖了约 85%的印度股票体量。综合考虑本基金的投向与市场指数代表性等因素，选取“MSCI 印度指数收益率（经人民币汇率调整） $\times 90\%$ +人民币活期存款利率（税后） $\times 10\%$ ”作为本基金的业绩比较基准。

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



注：本基金在建仓期结束时及截止报告期末各项投资比例已达到基金合同规定的比例要求。

3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较





注：本基金合同生效日为 2019 年 1 月 30 日，2019 年度净值增长率的计算期间为 2019 年 1 月 30 日至 2019 年 12 月 31 日。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

年度	每 10 份基金份额分 红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总 额	年度利润分配合计	备注
2024 年	0.2840	15,427,231.70	5,175,444.10	20,602,675.80	-
2023 年	-	-	-	-	-
2022 年	-	-	-	-	-
合计	0.2840	15,427,231.70	5,175,444.10	20,602,675.80	-

§ 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

截至报告期末本公司股东及持股比例分别为：宏利投资管理（新加坡）私人有限公司：51%；宏利投资管理（香港）有限公司：49%。

宏利基金管理有限公司原名湘财合丰基金管理有限公司、湘财荷银基金管理有限公司、泰达荷银基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司，成立于 2002 年 6 月。截至目前，公司管理着包括宏利价值优化型系列基金、宏利行业精选混合型证券投资基金、宏利风险预算混合型证券投资基金、宏利货币市场基金、宏利效率优选混合型证券投资基金（LOF）、宏利首选企业股票型证券投资基金、宏利市值优选混合型证券投资基金、宏利集利债券型证券投资基金、宏利红利先锋混合型证券投资基金、宏利沪深 300 指数增强型证券投资基金、宏利领先中小盘混合型证券投资基金、宏利聚利债券型证券投资基金（LOF）、宏利中证 500 指数增强型证券投资基金（LOF）、宏利逆向策略混合型证券投资基金、宏利宏达混合型证券投资基金、宏利淘利债券型证券投资基金、宏利转型机遇股票型证券投资基金、宏利改革动力量化策略灵活配置混合型证券投资基金、宏利复兴伟业灵活配置混合型证券投资基金、宏利新起点灵活配置混合型证券投资基金、宏利蓝筹价值混合型证券投资基金、宏利创益灵活配置混合型证券投资基金、宏利活期友货币市场基金、宏利汇利债券型证券投资基金、宏利睿智稳健灵活配置混合型证券投资基金、宏利京元宝货币市场基金、宏利纯利债券型证券投资基金、宏利溢利债券型证券投资基金、宏利恒利债券型证券投资基金、宏利全能优选混合型基金中基金（FOF）、宏利交利 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金、宏利金利 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金、宏利绩优增长灵活配置混合型证券投资基金、宏利泽利 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金、宏利泰和平衡养老目标三年持有期混合型基金中基金（FOF）、宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）、宏利永利债券型证

券投资基金、宏利消费行业量化精选混合型证券投资基金、宏利中证主要消费红利指数型证券投资基金、宏利泰和稳健养老目标一年持有期混合型基金中基金（FOF）、宏利价值长青混合型证券投资基金、宏利乐盈 66 个月定期开放债券型证券投资基金、宏利高研发创新 6 个月持有期混合型证券投资基金、宏利波控回报 12 个月持有期混合型证券投资基金、宏利消费服务混合型证券投资基金、宏利新能源股票型证券投资基金、宏利中债 1-5 年国开行债券指数证券投资基金、宏利悠然养老目标日期 2025 一年持有期混合型基金中基金（FOF）、宏利新兴景气龙头混合型证券投资基金、宏利景气领航两年持有期混合型证券投资基金、宏利中短债债券型证券投资基金、宏利先进制造股票型证券投资基金、宏利景气智选 18 个月持有期混合型证券投资基金、宏利昇利一年定期开放债券型发起式证券投资基金、宏利闰利一年定期开放债券型发起式证券投资基金、宏利悠享养老目标日期 2030 一年持有期混合型基金中基金（FOF）、宏利添盈两年定期开放债券型证券投资基金、宏利医药健康混合型发起式证券投资基金、宏利睿智成长混合型证券投资基金、宏利中债-绿色普惠主题金融债券优选指数证券投资基金、宏利半导体产业混合型发起式证券投资基金、宏利鑫享 90 天持有期债券型证券投资基金、宏利价值驱动六个月持有期混合型证券投资基金、宏利高端装备股票型证券投资基金在内的六十多只证券投资基金。

本公司采用团队投资方式，即通过整个投资团队全体人员的共同努力，力求实现基金财产的持续增值。

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		
师婧	国际业务部总经理助理；基金经理	2019 年 1 月 30 日	-	14 年	新加坡南洋理工大学理学硕士；2010 年 7 月至 2017 年 9 月任职于新加坡辉立资本集团旗下的辉立证券，其中 2010 年 7 月至 2015 年 6 月担任高级全球股票交易员，负责参与全球 20 个国家和地区的股票交易；2015 年 7 月至 2017 年 9 月担任基金组合经理，主要负责中国香港地区以及亚洲二级市场的投资和全球大类资产的配置投资管理工作；2017 年 9 月入宏利基金管理有限公司，任职于国际业务部，曾任基金经理助理，现任国际业务部总经理助理兼基金经理；具有 14 年证券投资管理经验，具有基金从业资格。

注：证券从业的含义遵从监管及行业协会相关规定。表中的任职日期和离任日期均指公司相关公告中披露的日期。

4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介

姓名	在境外投资顾问所任职务	证券从业年限	说明
陈致洲	亚洲区（日本除外）股票投资部首席投资总监	30	英国 Exeter 大学会计硕士学位，特许金融分析师。陈致洲先生于 2011 年加入宏利投资管理，在此前曾供职于 Pacific Eagle 、Reliance、GCIS 和霸菱等资产管理公司。目前担任宏利投资管理亚洲区（日本除外）股票投资部首席投资总监，拥有 30 年股票投资经验；工作于香港，负责管理宏利投资管理遍布亚洲 10 个国家及地区的股票团队。他的工作着重于提升公司各地区股票投资策略的业绩表现，并帮助促进亚洲各当地市场团队之间的信息分享，同时作为据点联系香港团队与北美、欧洲股票团队的合作。

4.3 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守相关法律法规以及基金合同的约定，本基金运作整体合法合规，没有出现损害基金份额持有人利益的行为。

4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.4.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人建立了公平交易制度和内部控制流程，严格执行相关制度规定。在投资管理活动中，公平对待不同投资组合，确保各投资组合在获得投资信息、投资建议和投资决策方面享有平等机会；在交易环节实行集中交易制度，交易部运用交易系统内的公平交易功能并按照时间优先、价格优先的原则严格执行所有指令，确保公平交易可操作、可评估、可稽核、可持续；对于债券一级市场申购、非公开发行股票申购等以基金管理人名义进行的交易，交易部按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配，确保各投资组合享有公平的投资机会。

基金管理人的风险控制与基金评估部定期对基金管理人管理的不同投资组合的收益率差异进行分析，对连续四个季度期间内、不同时间窗口下（日内、3 日内、5 日内）基金管理人管理的不同

同投资组合向交易的交易价差进行分析，并向管理层报告。基金管理人的监察稽核部定期对公平交易制度的执行和控制工作进行稽核。

#### 4.4.2 公平交易制度的执行情况

基金管理人的风险控制与基金评估部事后从交易指令的公平性、同日反向交易、不同时间窗口下的同向交易溢价率和风格相似的基金的业绩等方面，对报告期内的公平交易执行情况进行统计分析。本报告期内，交易指令多为指令下达人管理的多只资产组合同时下发，无明显的非公平交易指令；基金管理人严格控制不同投资组合之间的同日反向交易，严格禁止可能导致不公平交易和利益输送的同日反向交易；场外交易的交易价格与市场价格一致，场内交易的溢价率在剔除交易时间差异、交易数量悬殊、市场波动剧烈等因素后，处于正常范围之内；基金管理人管理的各投资组合的业绩由于投资策略、管理风格、业绩基准等方面的因素而有所不同。

本报告期内，本基金管理人管理的各投资组合之间未发现利益输送或不公平对待不同组合的情况。

#### 4.4.3 异常交易行为的专项说明

本基金管理人建立了异常交易的监控与报告制度，对异常交易行为进行事前、事中和事后的监控，风险控制与基金评估部定期对各投资组合的交易行为进行分析评估。

在本报告期内，本基金管理人旗下所有投资组合的同日反向交易成交较少的单边交易量均不超过该证券当日成交量的5%，在本报告期内也未发生因异常交易而受到监管机构的处罚情况。

### 4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

#### 4.5.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2024年印度市场虽然没有给投资者带来2023年的涨幅，但是依然保持稳定增长，但相比全球重要股指表现靠后，MSCI印度全年涨幅低于MSCI发达国家，但高于MSCI新兴市场。从长维度的投资周期来看，印度市场一直是夏普比率相对比较好的市场，回顾2024年印度市场出现3次较为大幅的波动，第一次出现在6月大选后，由于莫迪第三次任期未能如市场预期大比例选票当选，市场恐慌新任期莫迪政策的延续性，进而大幅抛售受益于政策的工业股，第二次出现在8月黑色星期一，日元套利交易引发全球市场震荡拖累印度市场，第三次开始于10月由于前期大选延期投资和天气情况异常，导致印度2025财年二季度业绩低于预期，叠加美国大选和中国的刺激政策导致外资大幅流出印度市场，导致市场处于下跌波动阶段。

印度宏观方面，经济方面2024年印度服务业和制造业PMI一直处于55以上的扩张区间，经济强度维持高景气。货币政策在2024年依旧保持稳定，印度央行在谨慎考虑通胀预期和特朗普上台政策的不确定性后继续维持印度利率在6.5%的高位，但考虑到高利率对经济的抑制作用，央行

在 2024 年降低存款准备金利率，旨在增强经济流动性缓解经济增长压力。资金方面，2024 年国内的资金依然成为印度市场最大的购买主力，全年印度国内基金净买入 628 亿美金，外资净卖出 8 亿美金。

报告期内，在基金的操作方面，依旧保持个股集中，行业分散的投资策略，整体继续保持组合均衡，今年在 3 次大跌的情况下积极加仓非基本面回落的股票，同时由于预期 2025 年宏观的变化波动性增加，四季度组合兑现了前期涨幅较好的工业股票和减少估值较高头寸的暴露，继续增加了前期调整较多的科技股和下跌较多的大型银行股，更加注重组合整体的风险暴露和估值水平。

#### 4.5.2 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 1.5283 元；本报告期基金份额净值增长率为 11.89%，业绩比较基准收益率为 11.55%。

#### 4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2025 年，印度大概率将面临自身经济边际回落和特朗普上台后加征关税等不确定性的内外格局，但积极的是印度是非常基本面市场，基本面的边际走弱已经逐步反应在股价的表现里，前期市场的高估值在此过程中也有一定的消化。2025 年更需要关注基本面企稳恢复的板块和确定性的板块，同时关注印度央行降息和政府支出的使用情况。

#### 4.7 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

在本报告期内，基金管理人为防范和化解经营风险，确保基金投资的合法合规、切实维护基金份额持有人的最大利益，基金管理人主要采取了如下监察稽核措施：本基金管理人根据《证券投资基金法》等相关法律、法规、规章和公司管理制度，督察长、监察稽核部门、风险管理部门定期与不定期的对基金的投资、交易、研发、市场销售、信息披露等方面进行事前、事中或事后的监督检查。

同时，公司制定了具体严格的投资授权流程与权限；在证券投资交易前由研究部门建立可供投资的基础库并定期进行全面维护更新和适时对个股进行维护更新，通过信息技术建立多级投资交易预警系统，并把禁选股票排除在交易系统之外；设立专人负责信息披露工作，信息披露做到真实、准确、完整、及时；引入外方股东在风险控制方面的先进经验，完善公司风险管理指标及流程，监控公司各项业务的运作状况和风险程度；独立于各业务部门的内部监察人员日常对公司经营、基金运作及员工行为的合规性进行定期和不定期检查，发现问题及时督促有关部门整改，并定期制作监察稽核报告报公司董事会及外部监管部门。

#### 4.8 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照相关法律法规规定设有估值委员会，并制定了相关工作制度。估值委员会

主要负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允与合理。估值委员会成员具有丰富的专业工作经历，具备良好的专业经验和专业胜任能力。报告期内相关基金估值政策由托管银行进行复核。

基金经理参与估值委员会对相关停牌品种估值的讨论，发表相关意见和建议，但涉及停牌品种的基金经理不参与最终的投票表决。

本报告期内，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。

本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司及中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定提供银行间同业市场交易的债券品种和交易所市场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流通受限股票的折扣率数据。

#### 4.9 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据本基金基金合同及基金的实际运作情况，本基金管理人于2024年2月8日公告对本基金进行收益分配，权益登记日为2024年2月20日，除权日为2024年2月19日，红利发放日为2024年2月21日，按每10份基金份额派发0.2840元进行收益分配，共分配20,602,675.80元。

#### 4.10 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本报告期内本基金未出现连续20个工作日基金份额持有人数量不满200人或者基金资产净值低于5000万元的情形。

### § 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

在托管本基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人—宏利基金管理有限公司报告期内基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认为，宏利基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

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

本托管人认为，宏利基金管理有限公司的信息披露事务符合《公开募集证券投资基金信息披露

露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的本基金年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有损害基金持有人利益的行为。

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	安永华明（2025）审字第 70064943_B10 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) 全体基金份额持有人
审计意见	<p>我们审计了宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) 的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、净资产变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) 的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和净资产变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII)，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>
强调事项	—
其他事项	—
其他信息	<p>宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) 管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>
管理层和治理层对财务报表的责	管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实

任	<p>现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) 的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) 的财务报告过程。</p>	
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) 持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) 不能持续经营。</p> <p>（5） 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>	
会计师事务所的名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	
注册会计师的姓名	施翊洲	胡莲莲
会计师事务所的地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层	
审计报告日期	2025 年 03 月 28 日	



§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII)

报告截止日：2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2024 年 12 月 31 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
资 产：			
货币资金	7.4.7.1	125,033,994.12	181,707,428.69
结算备付金		-	-
存出保证金		1,771.14	-
交易性金融资产	7.4.7.2	1,451,949,889.97	482,865,816.57
其中：股票投资		1,427,747,938.02	482,865,816.57
基金投资		-	-
债券投资		24,201,951.95	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
债权投资	7.4.7.5	-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资	7.4.7.6	-	-
其他权益工具投资	7.4.7.7	-	-
应收清算款		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		14,258,279.42	79,241,709.85
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.8	-	-
资产总计		1,591,243,934.65	743,814,955.11
负债和净资产	附注号	本期末 2024 年 12 月 31 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		-	-
应付赎回款		21,613,012.45	5,991,575.05

应付管理人报酬		2,322,188.94	574,813.13
应付托管费		387,031.48	95,802.20
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		22,833,923.45	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.9	268,636.34	185,764.13
负债合计		47,424,792.66	6,847,954.51
净资产:			
实收基金	7.4.7.10	1,010,151,993.52	528,785,288.51
其他综合收益	7.4.7.11	-	-
未分配利润	7.4.7.12	533,667,148.47	208,181,712.09
净资产合计		1,543,819,141.99	736,967,000.60
负债和净资产总计		1,591,243,934.65	743,814,955.11

注： 报告截止日 2024 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.5283 元，基金份额总额 1,010,151,993.52 份。

7.2 利润表

会计主体：宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII)

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
一、营业总收入		190,624,060.83	33,938,905.01
1. 利息收入		1,481,055.28	231,138.76
其中：存款利息收入	7.4.7.13	1,476,967.61	231,138.76
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		4,087.67	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		117,360,380.58	6,255,916.23
其中：股票投资收益	7.4.7.14	108,679,759.76	5,410,820.80
基金投资收益	7.4.7.15	-	-
债券投资收益	7.4.7.16	165,538.61	-
资产支持证券投资	7.4.7.17	-	-
收益			
贵金属投资收益	7.4.7.18	-	-

衍生工具收益	7.4.7.19	-	-
股利收益	7.4.7.20	8,515,082.21	845,095.43
以摊余成本计量的 金融资产终止确认产生的 收益		-	-
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）	7.4.7.21	83,507,394.40	31,222,751.35
4. 汇兑收益（损失以“-” 号填列）		-14,872,833.86	-4,398,123.23
5. 其他收入（损失以“-” 号填列）	7.4.7.22	3,148,064.43	627,221.90
减：二、营业总支出		78,142,257.60	4,341,935.99
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	23,367,831.03	2,583,157.46
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	7.4.10.2.2	3,894,638.47	430,526.22
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产 支出		-	-
6. 信用减值损失	7.4.7.23	-	-
7. 税金及附加		50,416,614.94	1,052,729.28
8. 其他费用	7.4.7.24	463,173.16	275,523.03
三、利润总额（亏损总额 以“-”号填列）		112,481,803.23	29,596,969.02
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-” 号填列）		112,481,803.23	29,596,969.02
五、其他综合收益的税后 净额		-	-
六、综合收益总额		112,481,803.23	29,596,969.02

7.3 净资产变动表

会计主体：宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII)

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净 资产	528,785,288.51	-	208,181,712.09	736,967,000.60
加：会计政策变	-	-	-	-

更				
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	528,785,288.51	-	208,181,712.09	736,967,000.60
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	481,366,705.01	-	325,485,436.38	806,852,141.39
(一)、综合收益总额	-	-	112,481,803.23	112,481,803.23
(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)	481,366,705.01	-	233,606,308.95	714,973,013.96
其中：1. 基金申购款	1,395,083,205.43	-	707,026,767.61	2,102,109,973.04
2. 基金赎回款	-913,716,500.42	-	-473,420,458.66	-1,387,136,959.08
(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)	-	-	-20,602,675.80	-20,602,675.80
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	1,010,151,993.52	-	533,667,148.47	1,543,819,141.99
项目	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年12月31日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	56,854,322.08	-	10,124,388.12	66,978,710.20
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-

其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	56,854,322.08	-	10,124,388.12	66,978,710.20
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	471,930,966.43	-	198,057,323.97	669,988,290.40
(一)、综合收益总额	-	-	29,596,969.02	29,596,969.02
(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)	471,930,966.43	-	168,460,354.95	640,391,321.38
其中：1. 基金申购款	608,937,376.91	-	203,209,193.23	812,146,570.14
2. 基金赎回款	-137,006,410.48	-	-34,748,838.28	-171,755,248.76
(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	528,785,288.51	-	208,181,712.09	736,967,000.60

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

DING WEN CONG (丁闻聪)

王泉

石楠

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) (原名为泰达宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII)，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[2018]943 号《关于准予泰达宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII)注册的批复》注册，由宏利基金管理有限公司(原泰达宏利基金管理有限公司，已于 2023 年 4 月 20 日办理完成工商变更登

记)依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《泰达宏利印度机会股票型证券投资基金(QDII)基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集376,246,239.27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(2019)第0083号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《泰达宏利印度机会股票型证券投资基金(QDII)基金合同》于2019年1月30日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为376,350,769.64份基金份额,其中认购资金利息折合104,530.37份基金份额。本基金的基金管理人为宏利基金管理有限公司,基金托管人为中国农业银行股份有限公司(以下简称“中国农业银行”),境外资产托管人为香港上海汇丰银行有限公司(以下简称“汇丰银行”)。

根据本基金的基金管理人2023年6月17日发布的《宏利基金管理有限公司关于旗下基金更名事宜的公告》,本基金自2023年6月20日起更名为宏利印度机会股票型证券投资基金(QDII)。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《宏利印度机会股票型证券投资基金(QDII)基金合同》的有关规定,本基金可投资境内境外市场:针对境外市场,本基金的投资范围包括已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券市场挂牌交易的普通股、优先股、全球存托凭证和美国存托凭证;在已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券监管机构登记注册的公募基金(包括且不限于ETF及联接基金);政府债券、公司债券、可转换债券等及经中国证监会认可的国际金融组织发行的证券;银行存款、可转让存单、银行承兑汇票、银行票据、商业票据、回购协议、短期政府债券等货币市场工具;远期合约、互换及经中国证监会认可的境外交易所上市交易的权证、期权、期货等金融衍生产品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。本基金不参与境外证券借贷交易。针对境内市场,本基金的投资范围包括现金,期限在1年以内(含1年)的银行存款、债券回购、中央银行票据、同业存单,剩余期限在397天以内(含397天)的债券(包括国债、央行票据、金融债、地方政府债、企业债、公司债)、非金融企业债务融资工具(包括短期融资券、超级短期融资券等)、资产支持证券等中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。基金的投资组合比例为:本基金股票资产占基金资产的比例不低于80%,投资于印度主题企业在境外证券市场发行的股票、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各项金融衍生品应缴纳的交易保证金后,本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券的投资比例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。本基金的业绩比较基准为MSCI印度指数收益率(经人民币汇率调整) $\times$ 90%+人民币活期存款利率(税后) $\times$ 10%。

### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《宏利印度机会股票型证券投资基金(QDII)基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

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

### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

#### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

##### (1) 金融资产

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、资产支持证券投资 and 基金投资，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(主要为股票投资)按照公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为交易性金融资产。

#### (2) 金融负债

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。

### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产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。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的以公允价值计量的金融工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

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

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

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

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

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。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时,

申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金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基金净资产比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税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。基金投资在持有期间应取得的红利于除权日确认为投资收益。

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。

#### 7.4.4.10 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。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金同一类别的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，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

#### 7.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

#### 7.4.4.13 分部报告

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

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无其他重要的会计政策和会计估计。

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

##### 7.4.5.2 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。

##### 7.4.5.3 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。

#### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140 号《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关境内外财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产

品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票的转让收入免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

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

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

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

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 12 月 31 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
活期存款	125,033,994.12	181,707,428.69
等于：本金	125,012,842.37	181,686,732.23
加：应计利息	21,151.75	20,696.46
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	125,033,994.12	181,707,428.69

注：于 2024 年 12 月 31 日，活期存款包括人民币活期存款 96,334,814.11 元，美元活期存款 3,968,894.09 元(折合人民币 28,529,998.28 元)和卢比活期存款 2,014,843.00 元(折合人民币 169,181.73 元)。

2023 年 12 月 31 日，活期存款包括人民币活期存款 64,517,676.33 元，美元活期存款

16,521,654.99 元 (折合人民币 117,017,925.81 元) 和卢比活期存款 2,017,970.00 元 (折合人民币 171,826.55 元)。

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2024 年 12 月 31 日			
		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		1,307,808,659.09	-	1,427,747,938.02	119,939,278.93
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	23,938,479.00	261,321.95	24,201,951.95	2,151.00
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	23,938,479.00	261,321.95	24,201,951.95	2,151.00
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		1,331,747,138.09	261,321.95	1,451,949,889.97	119,941,429.93
项目		上年度末 2023 年 12 月 31 日			
		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		446,431,781.04	-	482,865,816.57	36,434,035.53
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		446,431,781.04	-	482,865,816.57	36,434,035.53

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

无。

7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

无。

7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

无。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

7.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

7.4.7.5 债权投资

7.4.7.5.1 债权投资情况

无。

7.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

无。

7.4.7.6 其他债权投资

7.4.7.6.1 其他债权投资情况

无。

7.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

无。

7.4.7.7 其他权益工具投资

7.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

无。

7.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

无。

7.4.7.8 其他资产

无。

7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 12 月 31 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	23,261.36	7,000.37

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	229,790.53	173,288.83
其他	15,584.45	5,474.93
合计	268,636.34	185,764.13

7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	528,785,288.51	528,785,288.51
本期申购	1,395,083,205.43	1,395,083,205.43
本期赎回（以“-”号填列）	-913,716,500.42	-913,716,500.42
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	1,010,151,993.52	1,010,151,993.52

注：若本基金有分红及转换业务，申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

7.4.7.11 其他综合收益

无。

7.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	40,581,552.33	167,600,159.76	208,181,712.09
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	40,581,552.33	167,600,159.76	208,181,712.09
本期利润	52,546,923.04	59,934,880.19	112,481,803.23
本期基金份额交易产生的变动数	31,742,915.73	201,863,393.22	233,606,308.95
其中：基金申购款	112,647,649.48	594,379,118.13	707,026,767.61
基金赎回款	-80,904,733.75	-392,515,724.91	-473,420,458.66
本期已分配利润	-20,602,675.80	-	-20,602,675.80
本期末	104,268,715.30	429,398,433.17	533,667,148.47



7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	1,456,307.50	224,312.65
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	651.43	-
其他	20,008.68	6,826.11
合计	1,476,967.61	231,138.76

7.4.7.14 股票投资收益

7.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12月31日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年12月31日
股票投资收益——买卖股票差价收入	108,679,759.76	5,410,820.80
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	108,679,759.76	5,410,820.80

7.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	1,234,474,422.40	92,462,485.48
减：卖出股票成本总额	1,118,808,942.64	85,817,813.73
减：交易费用	6,985,720.00	1,233,850.95
买卖股票差价收入	108,679,759.76	5,410,820.80

7.4.7.15 基金投资收益

无。

7.4.7.16 债券投资收益

7.4.7.16.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年12月31日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年12月31日
债券投资收益——利息收入	165,538.61	-
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	-	-
债券投资收益——赎回差价收入	-	-
债券投资收益——申购差价收入	-	-
合计	165,538.61	-

7.4.7.16.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

无。

7.4.7.16.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.16.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.17 资产支持证券投资收益

7.4.7.17.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

7.4.7.17.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

无。

7.4.7.17.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.17.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.18 贵金属投资收益

7.4.7.18.1 贵金属投资收益项目构成

无。

7.4.7.18.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

7.4.7.18.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.18.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.19 衍生工具收益

7.4.7.19.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

7.4.7.19.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

7.4.7.20 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	8,515,082.21	845,095.43
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	8,515,082.21	845,095.43

7.4.7.21 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	83,507,394.40	31,222,751.35
股票投资	83,505,243.40	31,222,751.35
债券投资	2,151.00	-
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	83,507,394.40	31,222,751.35

7.4.7.22 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	3,148,064.43	627,221.90
合计	3,148,064.43	627,221.90

注：本基金的赎回费率按持有期间递减，不低于赎回费总额的 25%归入基金资产。

7.4.7.23 信用减值损失

无。

7.4.7.24 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
审计费用	80,000.00	72,000.00
信息披露费	120,000.00	80,000.00
证券出借违约金	-	-
银行费用	6,514.39	2,152.56
账户维护费	600.00	-
境外 oop 费用	7,300.14	3,550.32
其他	248,758.63	117,820.15
合计	463,173.16	275,523.03

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

无。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
宏利基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构

中国农业银行股份有限公司 (中国农业银行)	基金托管人、基金代销机构
香港上海汇丰银行有限公司 (“汇丰银行”)	基金境外托管人
HSBC Securities & Capital Markets (India) Private Limited (“汇丰证券”)	与基金境外托管人归属同一集团
宏利投资管理 (香港) 有限公司	基金管理人的股东、境外投资顾问
宏利投资管理 (新加坡) 私人有限公司	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。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)	成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)
汇丰证券	1,868,027,128.47	58.11	343,268,162.80	60.39

7.4.10.1.2 债券交易

无。

7.4.10.1.3 债券回购交易

无。

7.4.10.1.4 基金交易

无。

7.4.10.1.5 权证交易

无。

7.4.10.1.6 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例 (%)	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例 (%)
汇丰证券	1,868,027.18	58.11	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日			

	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例 (%)	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例 (%)
汇丰证券	343,268.18	60.39	-	-

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	23,367,831.03	2,583,157.46
其中：应支付销售机构的客户维护费	6,652,862.51	1,001,622.54
应支付基金管理人的净管理费	13,383,668.27	1,132,991.36
应支付投资顾问的投资顾问费	3,331,300.25	448,543.56

注：支付基金管理人宏利基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.80%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：日管理人报酬＝前一日基金资产净值×1.80%/当年天数。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	3,894,638.47	430,526.22

注：支付基金托管人中国农业银行的托管费按前一日基金资产净值 0.30%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：日托管费＝前一日基金资产净值×0.30%/当年天数。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

无。

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

无。

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金的管理人在本报告期内及上年度可比期间内均未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本基金除基金管理人之外的其他关联方在本报告期末及上年度末均未持有本基金。

7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2023年1月1日至2023年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
汇丰银行	28,698,773.79	903,966.67	117,189,703.20	133,210.85
中国农业银行	96,335,220.33	552,340.83	64,517,725.49	91,101.80

注：本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行和境外托管人汇丰银行保管，按约定利率计息。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况

单位：人民币元

序号	权益 登记 日	除息日		每 10 份基金 份额分 红数	现金形式 发放总额	再投资形式 发放总额	本期利润分配 合计	备注
		场内	场外					
1	2024 年 02 月 20 日	-	2024 年 2 月 19 日	0.2840	15,427,231.70	5,175,444.10	20,602,675.80	-
合计	-	-	-	0.2840	15,427,231.70	5,175,444.10	20,602,675.80	-

7.4.12 期末（2024 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

无。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

#### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

#### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

### 7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

## 7.4.13 金融工具风险及管理

本基金是一只进行主动投资的股票型证券投资基金，属于高风险品种。本基金投资的金融工具主要包括股票投资、债券投资及权证投资等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金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，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。

### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了董事会下设立专门委员会为核心的、由管理层、督察长、风险控制与基金评估部和相关业务部门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专门委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；管理层可以设立履行风险管理职能的委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由风险控制与基金评估部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。

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

### 7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、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行中国农业银行和境外托管行汇丰银行，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公司为交易对手完成证券交收和款项清算，因此违约可能性很小；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。

本基金债券投资、资产支持证券和同业存单投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末及上年度末未持有按短期信用评级列示的债券投资。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末及上年度末未持有按短期信用评级列示的资产支持证券投资。

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末及上年度末未持有按短期信用评级列示的同业存单投资。

7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2024 年 12 月 31 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
AAA	-	-
AAA 以下	-	-
未评级	24,201,951.95	-
合计	24,201,951.95	-

注：以上未评级的债券投资中包括国债、政策性金融债及央行票据等。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末及上年度末未持有按长期信用评级列示的资产支持证券投资。

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末及上年度末未持有按长期信用评级列示的同业存单投资。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时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。

于2024年12月31日，除附注7.4.12.3中列示的卖出回购金融资产款余额将在一个月以内到期且计息(该利息金额不重大)外，本基金所承担的其他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，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

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

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家上市公司发行的证券不得超过该证券的10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的30%(完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制)。

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7.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的15%。

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。

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期内流动性情况良好。

7.4.13.4 市场风险

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

7.4.13.4.1 利率风险

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

本基金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、存出保证金和债券投资等。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2024 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	125,033,994.12	-	-	-	125,033,994.12
存出保证金	1,771.14	-	-	-	1,771.14
交易性金融资产	24,201,951.95	-	-	1,427,747,938.02	1,451,949,889.97
应收申购款	3,226.83	-	-	14,255,052.59	14,258,279.42
资产总计	149,240,944.04	-	-	1,442,002,990.61	1,591,243,934.65
负债					
应付赎回款	-	-	-	21,613,012.45	21,613,012.45
应付管理人报酬	-	-	-	2,322,188.94	2,322,188.94
应付托管费	-	-	-	387,031.48	387,031.48
应交税费	-	-	-	22,833,923.45	22,833,923.45
其他负债	-	-	-	268,636.34	268,636.34
负债总计	-	-	-	47,424,792.66	47,424,792.66
利率敏感度缺口	149,240,944.04	-	-	1,394,578,197.95	1,543,819,141.99

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	181,707,428.69	-	-	-	181,707,428.69
交易性金融资产	-	-	-	482,865,816.57	482,865,816.57
应收申购款	190,536.80	-	-	79,051,173.05	79,241,709.85
资产总计	181,897,965.49	-	-	561,916,989.62	743,814,955.11
负债					
应付赎回款	-	-	-	5,991,575.05	5,991,575.05
应付管理人报酬	-	-	-	574,813.13	574,813.13
应付托管费	-	-	-	95,802.20	95,802.20
其他负债	-	-	-	185,764.13	185,764.13
负债总计	-	-	-	6,847,954.51	6,847,954.51
利率敏感度缺口	181,897,965.49	-	-	-555,069,035.11	736,967,000.60

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的到期日予以分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2024 年 12 月 31 日，本基金持有的交易性债券投资公允价值占基金资产净值的比例为 1.57%(2023 年 12 月 31 日：0.00%)，因此市场利率的变动对于本基金净资产无重大影响(2023 年 12 月 31 日：同)。

7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金持有不以记账本位币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 12 月 31 日			
	美元 折合人民币 元	港币 折合人民币元	其他币种 折合人民币元	合计
以外币计价的 资产				
货币资金	28,529,99 8.28	-	169,181.73	28,699,180.01
交易性金融资 产	-	-	1,427,747,938.02	1,427,747,938.02
资产合计	28,529,99	-	1,427,917,119.75	1,456,447,118.03

	8.28			
以外币计价的负债				
应交税费	-	-	22,833,923.45	22,833,923.45
其他负债	45,374.98	-	-	45,374.98
负债合计	45,374.98	-	22,833,923.45	22,879,298.43
资产负债表外汇风险敞口净额	28,484,623.30	-	1,405,083,196.30	1,433,567,819.60
项目	上年度末 2023 年 12 月 31 日			
	美元折合人民币元	港币折合人民币元	其他币种折合人民币元	合计
以外币计价的资产				
货币资金	117,017,925.81	-	171,826.55	117,189,752.36
交易性金融资产	-	-	482,865,816.57	482,865,816.57
资产合计	117,017,925.81	-	483,037,643.12	600,055,568.93
以外币计价的负债				
其他负债	26,763.76	-	-	26,763.76
负债合计	26,763.76	-	-	26,763.76
资产负债表外汇风险敞口净额	116,991,162.05	-	483,037,643.12	600,028,805.17

注：其他币种为印度卢比。

7.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除汇率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2024 年 12 月 31 日）	上年度末（2023 年 12 月 31 日）
	所有外币相对人民	71,680,000.00	30,000,000.00

	币升值 5%		
	所有外币相对人民 币贬值 5%	-71, 680, 000. 00	-30, 000, 000. 00

7. 4. 13. 4. 3 其他价格风险

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

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资组合中股票资产占基金资产的比例不低于 80%，其中投资于印度主题企业在境外证券市场发行的股票、存托凭证的比例不低于非现金资产的为 80%。本基金每个交易日日终在扣除各项金融衍生品应缴纳的交易保证金后，应当保持不低于基金资产净值 5%的现金或到期日在一年以内的政府债券。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

7. 4. 13. 4. 3. 1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 12 月 31 日		上年度末 2023 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值 比例（%）	公允价值	占基金资产净值 比例（%）
交易性金融资产—股票投资	1, 427, 747, 938. 02	92. 48	482, 865, 816. 57	65. 52
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	1,427,747,938.02	92.48	482,865,816.57	65.52

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除沪深 300 指数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 12 月 31 日）	上年度末（2023 年 12 月 31 日）
	沪深 300 指数上升 5%	-3,430,000.00	2,210,000.00
	沪深 300 指数下降 5%	3,430,000.00	-2,210,000.00

7.4.14 公允价值

7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：  第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。  第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。  第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。
---

7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2024 年 12 月 31 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
第一层次	1,427,747,938.02	482,865,816.57
第二层次	24,201,951.95	-
第三层次	-	-

合计	1,451,949,889.97	482,865,816.57
----	------------------	----------------

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生的当年年初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，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，确定相关股票的公允价值应属第二层次还是第三层次。

7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

无。

7.4.14.2.3.2 使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的情况

无。

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

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

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	1,427,747,938.02	89.73
	其中：普通股	1,427,747,938.02	89.73
	存托凭证	-	-
	优先股	-	-
	房地产信托凭证	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	24,201,951.95	1.52
	其中：债券	24,201,951.95	1.52



	资产支持证券	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
	其中：远期	-	-
	期货	-	-
	期权	-	-
	权证	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	货币市场工具	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	125,033,994.12	7.86
8	其他各项资产	14,260,050.56	0.90
9	合计	1,591,243,934.65	100.00

8.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

国家（地区）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
印度	1,427,747,938.02	92.48
合计	1,427,747,938.02	92.48

8.3 期末按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
金融	420,570,909.66	27.24
医疗保健	182,849,686.51	11.84
信息技术	178,371,757.94	11.55
工业	142,349,002.55	9.22
非日常生活消费品	133,014,718.49	8.62
日常消费品	121,640,429.40	7.88
原材料	78,939,693.16	5.11
通信服务	73,651,544.04	4.77
能源	69,681,898.00	4.51
房地产	26,678,298.27	1.73
合计	1,427,747,938.02	92.48

注：本基金持有的股票采用彭博提供的国际通用行业分类标准进行行业分类。

8.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	公司名称（中文）	证券代码	所在证券市场	所属国家（地区）	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	HDFC Bank Ltd	HDFC 银行有限	HDFCB	国家证券交易	印度	896,771	133,495,248.05	8.65

		公司		所				
2	ICICI Bank Ltd	爱西爱西爱银行有限公司	ICICIB C	国家证券交易所	印度	909,865	97,917,126.61	6.34
3	Infosys Ltd	Infosys 科技有限公司	INFO	国家证券交易所	印度	491,714	77,621,616.41	5.03
4	Bharti Airtel Ltd	巴帝电信有限公司	BHARTI	国家证券交易所	印度	552,443	73,651,544.04	4.77
5	Reliance Industries Ltd	印度信实工业公司	RELIANCE	国家证券交易所	印度	682,764	69,681,898.00	4.51
6	Mahindra & Mahindra Ltd	马亨德拉有限公司	MM	国家证券交易所	印度	195,302	49,313,612.80	3.19
7	Divi's Laboratories Ltd	Divi's Laboratories 有限公司	DIVI	国家证券交易所	印度	83,753	42,890,096.49	2.78
8	Varun Beverages Ltd	Varun Beverages 有限公司	VBL	国家证券交易所	印度	779,124	41,771,468.51	2.71
9	Zomato Ltd	Zomato 有限公司	ZOMATO	国家证券交易所	印度	1,744,821	40,736,718.17	2.64
10	UltraTech Cement Ltd	Ultratech Cement 有限公司	UTCEM	国家证券交易所	印度	41,880	40,181,528.69	2.60
11	Axis Bank Ltd	Axis 银行有限公司	AXSB	国家证券交易所	印度	417,105	37,289,358.27	2.42
12	Mankind Pharma Ltd	Mankind Pharma 有限公司	MANKIND	国家证券交易所	印度	141,882	34,315,660.57	2.22

13	Torrent Pharmaceuticals Ltd	Torrent 制药有限公司	TRP	国家证券交易所	印度	116,108	32,758,208.57	2.12
14	Shriram Finance Ltd	Shriram 金融有限公司	SHFL	国家证券交易所	印度	128,318	31,129,341.35	2.02
15	HCL Technologies Ltd	HCL 科技有限公司	HCLT	国家证券交易所	印度	193,110	31,090,646.03	2.01
16	Tata Consultancy Services Ltd	塔塔咨询服务有限公司	TCS	国家证券交易所	印度	81,917	28,165,599.08	1.82
17	PB Fintech Ltd	PB Fintech 有限公司	POLICY BZ	国家证券交易所	印度	158,722	28,105,743.38	1.82
18	State Bank of India	印度国家银行有限公司	SBIN	国家证券交易所	印度	408,315	27,255,076.65	1.77
19	Apollo Hospitals Enterprise Ltd	阿波罗医院企业有限公司	APHS	国家证券交易所	印度	44,371	27,184,236.17	1.76
20	DLF Ltd	DLF 有限公司	DLFU	国家证券交易所	印度	385,163	26,678,298.27	1.73
21	Bajaj Auto Ltd	Bajaj 汽车有限公司	BJAUT	国家证券交易所	印度	34,010	25,126,527.08	1.63
22	Kotak Mahindra Bank Ltd	Kotak Mahindra 银行有限公司	KMB	国家证券交易所	印度	166,962	25,039,376.51	1.62
23	Sun Pharmaceutical Industries Ltd	太阳药业有限公司	SUNP	国家证券交易所	印度	157,556	24,955,684.26	1.62
24	Hindustan	Hindus	HUVR	国家证	印度	125,561	24,532,138.78	1.59

	Unilever Ltd	Unilever 有限公司		券交易所				
25	KEI Industries Ltd	KEI 工业有限公司	KEII	国家证券交易所	印度	65,078	24,243,852.12	1.57
26	ITC Ltd	ITC 有限公司	ITC	国家证券交易所	印度	587,453	23,857,041.03	1.55
27	Havells India Ltd	Havells India 有限公司	HAVL	国家证券交易所	印度	162,754	22,892,049.12	1.48
28	Hindalco Industries Ltd	Hindalco 工业有限公司	HNDL	国家证券交易所	印度	421,305	21,312,278.44	1.38
29	360 ONE WAM Ltd	360 ONE WAM 有限公司	360ONE	国家证券交易所	印度	200,405	21,115,205.97	1.37
30	Persistent Systems Ltd	Persistent Systems 有限公司	PSYS	国家证券交易所	印度	38,392	20,817,609.70	1.35
31	Piramal Pharma Ltd	Piramal Pharma 企业有限公司	PIRPHARM	国家证券交易所	印度	927,958	20,745,800.45	1.34
32	Coforge Ltd	Coforge 有限公司	COFORGE	国家证券交易所	印度	25,483	20,676,286.72	1.34
33	Jyoti CNC Automation Ltd	Jyoti CNC Automation 有限公司	JYOTINC	国家证券交易所	印度	182,281	20,671,900.57	1.34
34	Siemens Ltd	西门子有限公司/印度	SIEM	国家证券交易所	印度	37,042	20,329,282.58	1.32
35	Godrej	Godrej	GCPL	国家证	印度	223,307	20,289,059.97	1.31

	Consumer Products Ltd	Consumer Products 有限公司		券交易所				
36	Bharat Electronics Ltd	巴拉特电子有限公司	BHE	国家证券交易所	印度	792,273	19,501,903.98	1.26
37	AU Small Finance Bank Ltd	AU 小型金融银行有限公司	AUBANK	国家证券交易所	印度	409,498	19,224,432.87	1.25
38	Samvardhana Mother's International Ltd	Samvardhana Mother's International 国际有限公司	MOTHER SO	国家证券交易所	印度	1,360,730	17,837,860.44	1.16
39	Computer Age Management Services Ltd	Computer Age Management Services 有限公司	CAMS	国家证券交易所	印度	41,728	17,783,207.85	1.15
40	Supreme Industries Ltd	Supreme 实业公司	SI	国家证券交易所	印度	44,201	17,445,886.03	1.13
41	Timken India Ltd	铁姆肯（印度）有限公司	TMKN	国家证券交易所	印度	64,574	16,926,806.33	1.10
42	Honasa Consumer Ltd	Honasa Consumer 有限公司	HONASA	国家证券交易所	印度	522,234	11,190,721.11	0.72

8.5 报告期内权益投资组合的重大变动

8.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	HDFC Bank Ltd	HDFCB	151,103,456.43	20.50
2	State Bank of India	SBIN	65,371,455.09	8.87

3	Reliance Industries Ltd	RELIANCE	61,082,197.52	8.29
4	ICICI Bank Ltd	ICICIBC	60,722,626.31	8.24
5	Axis Bank Ltd	AXSB	58,188,091.01	7.90
6	Infosys Ltd	INFO	43,902,070.47	5.96
7	Hindustan Unilever Ltd	HUVR	43,488,089.61	5.90
8	Tata Motors Ltd	TTMT	42,185,531.36	5.72
9	Tata Consultancy Services Ltd	TCS	41,868,966.02	5.68
10	Varun Beverages Ltd	VBL	41,127,095.56	5.58
11	Divi's Laboratories Ltd	DIVI	40,649,370.51	5.52
12	Samvardhana Motherson International Ltd	MOTHERSO	39,436,783.29	5.35
13	Bharti Airtel Ltd	BHARTI	38,608,443.07	5.24
14	Hindalco Industries Ltd	HNDL	38,054,178.97	5.16
15	Maruti Suzuki India Ltd	MSIL	37,823,674.22	5.13
16	IndusInd Bank Ltd	IIB	37,702,114.98	5.12
17	Larsen & Toubro Ltd	LT	36,877,657.37	5.00
18	DLF Ltd	DLFU	33,470,639.47	4.54
19	Shriram Finance Ltd	SHFL	33,310,932.56	4.52
20	Bajaj Auto Ltd	BJAUT	27,651,463.28	3.75
21	Torrent Pharmaceuticals Ltd	TRP	27,561,536.96	3.74
22	Bharat Electronics Ltd	BHE	27,532,402.44	3.74
23	AU Small Finance Bank Ltd	AUBANK	27,039,154.97	3.67
24	Titan Co Ltd	TTAN	26,274,197.54	3.57
25	Havells India Ltd	HAVL	26,164,574.12	3.55
26	Kotak Mahindra Bank Ltd	KMB	25,987,836.99	3.53
27	UltraTech Cement Ltd	UTCEM	24,700,190.52	3.35
28	Marico Ltd	MRCO	24,674,310.33	3.35
29	L&T Finance Ltd	LTF	24,673,690.84	3.35
30	Power Grid Corp of India Ltd	PWGR	24,252,065.03	3.29
31	HDFC Asset	HDFCAMC	24,210,230.21	3.29

	Management Co Ltd			
32	Mahindra & Mahindra Ltd	MM	24,169,091.32	3.28
33	ITC Ltd	ITC	23,907,677.64	3.24
34	Timken India Ltd	TMKN	23,871,071.78	3.24
35	Tech Mahindra Ltd	TECHM	22,277,328.04	3.02
36	Siemens Ltd	SIEM	21,227,728.86	2.88
37	Honasa Consumer Ltd	HONASA	20,818,411.82	2.82
38	Escorts Kubota Ltd	ESCORTS	20,359,957.74	2.76
39	Bharti Hexacom Ltd	BHARTIHE	20,326,081.43	2.76
40	Supreme Industries Ltd	SI	20,064,174.79	2.72
41	Persistent Systems Ltd	PSYS	19,820,073.01	2.69
42	Godrej Consumer Products Ltd	GCPL	19,763,912.83	2.68
43	Zomato Ltd	ZOMATO	19,673,145.61	2.67
44	CG Power & Industrial Solutions Ltd	CGPOWER	18,822,184.86	2.55
45	360 ONE WAM Ltd	360ONE	18,670,333.76	2.53
46	Mankind Pharma Ltd	MANKIND	18,221,862.51	2.47
47	HCL Technologies Ltd	HCLT	17,996,079.71	2.44
48	Jyoti CNC Automation Ltd	JYOTICNC	17,987,584.93	2.44
49	Piramal Pharma Ltd	PIRPHARM	17,926,347.91	2.43
50	Jindal Steel & Power Ltd	JSP	17,495,021.15	2.37
51	United Spirits Ltd	UNITDSPR	16,844,997.44	2.29
52	Computer Age Management Services Ltd	CAMS	16,773,531.56	2.28
53	NTPC Ltd	NTPC	16,460,357.46	2.23
54	Union Bank of India Ltd	UNBK	15,853,708.40	2.15
55	Voltas Ltd	VOLT	15,826,410.18	2.15
56	Bank of Baroda	BOB	15,759,768.64	2.14
57	Coforge Ltd	COFORGE	14,804,238.99	2.01

8.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

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

1	State Bank of India	SBIN	54,198,435.09	7.35
2	IndusInd Bank Ltd	IIB	45,145,396.19	6.13
3	Axis Bank Ltd	AXSB	44,091,929.08	5.98
4	Maruti Suzuki India Ltd	MSIL	36,933,132.30	5.01
5	Oil & Natural Gas Corp Ltd	ONGC	36,342,643.42	4.93
6	HDFC Bank Ltd	HDFCB	36,069,082.67	4.89
7	CG Power & Industrial Solutions Ltd	CGPOWER	35,349,179.90	4.80
8	Larsen & Toubro Ltd	LT	34,401,386.34	4.67
9	NTPC Ltd	NTPC	34,072,971.28	4.62
10	Tata Motors Ltd	TTMT	31,411,764.10	4.26
11	HDFC Asset Management Co Ltd	HDFCAMC	28,921,329.53	3.92
12	United Spirits Ltd	UNITDSPR	26,933,146.55	3.65
13	Marico Ltd	MRCO	26,578,626.71	3.61
14	Cholamandalam Investment and Finance Co Ltd	CIFC	25,486,914.23	3.46
15	Escorts Kubota Ltd	ESCORTS	25,328,418.33	3.44
16	Tech Mahindra Ltd	TECHM	25,057,170.27	3.40
17	Titan Co Ltd	TTAN	24,805,443.09	3.37
18	Power Grid Corp of India Ltd	PWGR	24,677,192.01	3.35
19	Samvardhana Motherson International Ltd	MOTHERSO	24,510,816.59	3.33
20	Jindal Steel & Power Ltd	JSP	23,144,966.29	3.14
21	JSW Energy Ltd	JSW	23,140,430.11	3.14
22	L&T Finance Ltd	LTF	22,468,546.02	3.05
23	Bharti Hexacom Ltd	BHARTIHE	21,803,491.22	2.96
24	Hindalco Industries Ltd	HNDL	21,679,019.84	2.94
25	ICICI Bank Ltd	ICICIBC	21,135,826.73	2.87
26	Bharat Electronics Ltd	BHE	20,322,562.90	2.76
27	Zensar Technologies Ltd	ZENT	19,901,860.69	2.70
28	Siemens Ltd	SIEM	19,770,444.29	2.68
29	Titagarh Rail System Ltd	TITAGARH	19,366,781.13	2.63



30	Reliance Industries Ltd	RELIANCE	17,251,212.34	2.34
31	Hindustan Unilever Ltd	HUVR	17,224,529.69	2.34
32	Ramkrishna Forgings Ltd	RMKF	17,179,239.76	2.33
33	Voltas Ltd	VOLT	17,091,143.95	2.32
34	Union Bank of India Ltd	UNBK	16,048,394.48	2.18
35	Aurobindo Pharma Ltd	ARBP	15,846,931.79	2.15
36	LTIMindtree Ltd	LTIM	15,624,490.25	2.12

8.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

买入成本（成交）总额	1,980,185,820.69
卖出收入（成交）总额	1,234,474,422.40

8.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

债券信用等级	公允价值	占基金资产净值比例（%）
未评级	24,201,951.95	1.57

注：本债券投资组合主要采用标准普尔、穆迪等机构提供的债券信用评级信息，未提供评级信息的可适用内部评级。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	019740	24 国债 09	23,900,000	24,201,951.95	1.57

注：数量列示债券面值。

8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券投资。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细

本基金本报告期末未持有金融衍生品。

8.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

本基金本报告期末未持有基金。

8.11 投资组合报告附注

8.11.1 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

基金投资前十名证券的发行主体未有被监管部门立案调查或编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

8.11.2 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

基金投资的前十名股票均未超出基金合同规定的备选股票库。

8.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	1,771.14
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	14,258,279.42
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	14,260,050.56

8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中未存在流通受限情况。

8.11.6 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，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

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 (%)
253,007	3,992.59	306,859,419.80	30.38	703,292,573.72	69.62

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数 (份)	占基金总份额比例 (%)
----	------------	--------------

基金管理人所有从业人员持有本基金	1,331,785.06	0.1318
------------------	--------------	--------

9.3 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	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	50~100
本基金基金经理持有本开放式基金	10~50

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2019 年 1 月 30 日） 基金份额总额	376,350,769.64
本报告期期初基金份额总额	528,785,288.51
本报告期基金总申购份额	1,395,083,205.43
减：本报告期基金总赎回份额	913,716,500.42
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	1,010,151,993.52

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内本基金没有召开基金份额持有人大会。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

- 1、本报告期内，基金管理人于 2024 年 8 月 13 日发布《宏利基金管理有限公司基金行业高级管理人员变更公告》，公司总经理（法定代表人）、财务负责人由高贵鑫先生变更为 DING WEN CONG（丁闻聪）先生。
- 2、本报告期内基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金无投资策略的变化。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内，本基金管理人改聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金提供审计服务。本报告期内应支付给该审计机构的审计费用为 80,000.00 元人民币。截至本报告期末，该审计机构已提供审计服务的连续年限为 1 年。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期，基金管理人及其相关高级管理人员未受到稽查或处罚。

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

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)	佣金	占当期佣金总量的比例 (%)	
The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited	1	1,868,027,128.47	58.11	1,868,027.18	58.11	-
Nomura International	1	1,346,633,114.60	41.89	1,346,633.11	41.89	-
CLSA India Private Limited	1	-	-	-	-	-
兴业证券	1	-	-	-	-	-

注：（一）2024 年本基金无新增的交易单元。

（二）交易单元选择的标准和程序

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

- （1）经营规范，有较完备的内控制度；
- （2）具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合证券交易的需要；
- （3）能为基金管理人提供高质量的研究咨询服务。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易	
	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 (%)
The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited	-	-	-	-
Nomura International	-	-	-	-
CLSA India Private Limited	-	-	-	-
兴业证券	23,938,479.00	100.00	80,000,000.00	100.00

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	关于宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) 暂停大额申购、大额转换转入的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 01 月 16 日
2	关于宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) 暂停大额申购的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 01 月 19 日
3	关于宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) 因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 01 月 22 日
4	关于宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) 因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 01 月 24 日
5	宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) 分红公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 02 月 08 日
6	关于宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) 调整大额申购业务限额的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 02 月 28 日
7	关于宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) 因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 03 月 06 日
8	关于宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) 因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 03 月 22 日

9	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）调整大额申购的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 03 月 23 日
10	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 03 月 27 日
11	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 04 月 09 日
12	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 04 月 16 日
13	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 05 月 16 日
14	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）暂停大额申购的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 05 月 25 日
15	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）暂停大额申购的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 05 月 31 日
16	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 06 月 13 日
17	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）暂停大额申购的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 07 月 03 日
18	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）暂停大额申购的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 07 月 09 日
19	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）暂停大额申购的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 07 月 12 日
20	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 07 月 15 日
21	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）因境外主要市场节假日暂停	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站	2024 年 08 月 13 日

	停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	及公司网站	
22	宏利基金管理有限公司基金行业高级管理人员变更公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 08 月 13 日
23	宏利基金管理有限公司关于旗下基金改聘会计师事务所的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 10 月 18 日
24	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 10 月 29 日
25	宏利印度机会股票型证券投资基金 (QDII) 基金恢复大额申购投资业务并设置总规模上限的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 11 月 05 日
26	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）暂停大额申购（含大额定期定额投资）业务的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 11 月 06 日
27	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 11 月 13 日
28	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）调整大额申购（含大额定期定额投资）业务的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 11 月 14 日
29	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 11 月 16 日
30	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）调整大额申购（含大额定期定额投资）业务的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 11 月 23 日
31	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）调整大额申购（含大额定期定额投资）业务的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 12 月 17 日
32	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 12 月 21 日
33	关于宏利印度机会股票型证券投资基金（QDII）2025 年印度交易市场节假日暂停相关交易的公告	《中国证券报》、中国证监会基金电子披露网站及公司网站	2024 年 12 月 27 日

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比 (%)
机构	1	20241108~20241231	-	214,552,567.20	-	214,552,567.20	21.2396
	2	20240101~20241107	216,511,441.00	-	216,511,441.00	-	-
产品特有风险							
报告期内，本基金存在单一投资者持有基金份额比例达到或超过基金总份额 20%的情况，易发生巨额赎回的情况，存在基金资产无法以合理价格及时变现以支付投资者赎回款的风险，以及基金份额净值出现大幅波动的风险。							

注：报告期内，申购份额含红利再投资份额。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准基金募集的文件；
- 2、基金合同；
- 3、托管协议；
- 4、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 5、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 6、中国证监会要求的其他文件。

13.2 存放地点

基金管理人和基金托管人的住所。

13.3 查阅方式

投资者可登录中国证监会基金电子披露网站 (<http://eid.csrc.gov.cn/fund>) 或者基金管理人互联网网站 (<https://www.manulifefund.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宏利基金管理有限公司：客户服务中心电话：400-698-8888 或 010-66555662。

宏利基金管理有限公司

2025 年 3 月 31 日