

鹏华中证 500 指数证券投资基金（LOF） 2025 年年度报告

2025 年 12 月 31 日

基金管理人：鹏华基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2026 年 3 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。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2026 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。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师对本基金出具了“标准无保留意见”的审计报告。

本报告期自 2025 年 01 月 01 日起至 2025 年 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§ 2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	7
2.4 信息披露方式	7
2.5 其他相关资料	8
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	8
3.1 主要会计数据和财务指标	8
3.2 基金净值表现	11
3.3 其他指标	15
3.4 过去三年基金的利润分配情况	15
§ 4 管理人报告	16
4.1 基金管理人及基金经理情况	16
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	17
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	18
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	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	20
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	20
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	21
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	21
4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明	21
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	22
§ 5 托管人报告	22
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	22
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	22
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	22
§ 6 审计报告	22
6.1 审计报告基本信息	22
6.2 审计报告的基本内容	22
§ 7 年度财务报表	24
7.1 资产负债表	24
7.2 利润表	26
7.3 净资产变动表	27
7.4 报表附注	29
§ 8 投资组合报告	61

8.1 期末基金资产组合情况	61
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	62
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	63
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	76
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	77
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细	77
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	77
8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	77
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	77
8.10 本基金投资股指期货的投资政策	77
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	77
8.12 投资组合报告附注	78
§ 9 基金份额持有人信息	79
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	79
9.2 期末上市基金前十名持有人	79
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	79
9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况	80
9.5 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况	80
§ 10 开放式基金份额变动	80
§ 11 重大事件揭示	80
11.1 基金份额持有人大会决议	80
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	80
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	81
11.4 基金投资策略的改变	81
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	81
11.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况	81
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	81
11.8 其他重大事件	83
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息	86
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	86
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	86
§ 13 备查文件目录	86
13.1 备查文件目录	86
13.2 存放地点	87
13.3 查阅方式	87

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF)		
基金简称	鹏华中证 500 指数 (LOF)		
场内简称	鹏华 500LOF		
基金主代码	160616		
基金运作方式	上市契约型开放式 (LOF)		
基金合同生效日	2010 年 2 月 5 日		
基金管理人	鹏华基金管理有限公司		
基金托管人	中国工商银行股份有限公司		
报告期末基金份额总额	170,916,896.24 份		
基金合同存续期	不定期		
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所		
上市日期	2010 年 4 月 28 日		
下属分级基金的基金简称	鹏华中证 500 指数 (LOF) A	鹏华中证 500 指数 (LOF) C	鹏华中证 500 指数 (LOF) I
下属分级基金的场内简称	鹏华 500LOF	-	-
下属分级基金的交易代码	160616	006938	022992
报告期末下属分级基金的份额总额	155,585,819.90 份	15,042,683.84 份	288,392.50 份

2.2 基金产品说明

投资目标	采用指数化投资方式，追求基金净值增长率与业绩比较基准收益率之间的跟踪误差最小化，力争将日均跟踪偏离度控制在 0.35% 以内，年跟踪误差控制在 4% 以内，以实现中证 500 指数的有效跟踪。
投资策略	<p>本基金采用完全复制法，按照成份股在标的指数中的基准权重构建指数化投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变化进行相应调整。</p> <p>当预期成份股发生调整或成份股发生配股、增发、分红等行为时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致流动性不足时，或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整，力求降低跟踪误差。</p> <p>本基金力争将日均跟踪偏离度控制在 0.35% 以内，年跟踪误差控制在 4% 以内。如因指数编制规则调整或其他因素导致跟踪偏离度和跟踪误差超过上述范围，基金管理人应采取合理措施避免跟踪偏离度、跟踪误差进一步扩大。</p> <p>当标的指数成份股发生明显负面事件面临退市风险，且指数编制</p>

	<p>机构暂未作出调整的,基金管理人应当按照持有人利益优先的原则,履行内部决策程序后及时对相关成份股进行调整。</p> <p>1、股票投资策略</p> <p>(1) 股票投资组合的构建</p> <p>本基金在建仓期内,将按照标的指数各成份股的基准权重对其逐步买入,在力求跟踪误差最小化的前提下,本基金可采取适当方法,以降低买入成本。当遇到成份股停牌、流动性不足等其他市场因素而无法依指数权重购买某成份股及预期标的指数的成份股即将调整或其他影响指数复制的因素时,本基金可以根据市场情况,结合研究分析,对基金财产进行适当调整,以期在规定的风险承受限度之内,尽量缩小跟踪误差。</p> <p>(2) 股票投资组合的调整</p> <p>本基金所构建的股票投资组合将根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整,本基金还将根据法律法规中的投资比例限制、申购赎回变动情况,对其进行适时调整,以保证基金份额净值增长率与标的指数收益率间的高度正相关和跟踪误差最小化。基金管理人将对成份股的流动性进行分析,如发现流动性欠佳的个股将可能采用合理方法寻求替代。由于受到各项持股比例限制,基金可能不能按照成份股权重持有成份股,基金将会采用合理方法寻求替代。</p> <p>1) 定期调整</p> <p>根据标的指数的调整规则和备选股票的预期,对股票投资组合及时进行调整。</p> <p>2) 不定期调整</p> <p>根据指数编制规则,当标的指数成份股因增发、送配等股权变动而需进行成份股权重新调整时,本基金将根据各成份股的权重变化进行相应调整;</p> <p>根据本基金的申购和赎回情况,对股票投资组合进行调整,从而有效跟踪标的指数;根据法律、法规规定,成份股在标的指数中的权重因其它特殊原因发生相应变化的,本基金可以对投资组合管理进行适当变通和调整,力求降低跟踪误差。</p> <p>2、存托凭证投资策略</p> <p>本基金在综合考虑预期收益、风险、流动性等因素的基础上,根据审慎原则合理参与存托凭证的投资,以更好地跟踪标的指数,追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。</p> <p>3、债券投资策略</p> <p>本基金债券投资将采取久期策略、收益率曲线策略、骑乘策略、息差策略、个券选择策略、信用策略等积极投资策略,自上而下地管理组合的久期,灵活地调整组合的券种搭配,同时精选个券,以增强组合的持有期收益。</p> <p>4、股指期货投资策略</p> <p>本基金将根据风险管理的原则,以套期保值为目标,选择流动性好、交易活跃的股指期货合约,充分考虑股指期货的风险收益特征,通过多头或空头的套期保值策略,以改善投资组合的投资效果。</p>
--	---

	<p>5、资产支持证券的投资策略</p> <p>本基金将综合运用战略资产配置和战术资产配置进行资产支持证券的投资组合管理，并根据信用风险、利率风险和流动性风险变化积极调整投资策略，严格遵守法律法规和基金合同的约定，在保证本金安全和基金资产流动性的基础上获得稳定收益。</p> <p>6、参与融资及转融通证券出借业务策略</p> <p>本基金可在综合考虑预期收益、风险、流动性等因素基础上，参与融资业务。</p> <p>为更好地实现投资目标，在加强风险防范并遵守审慎经营原则的前提下，本基金可根据投资管理的需要参与转融通证券出借业务。本基金将在分析市场环境、投资者类型与结构、基金历史申赎情况、出借证券流动性情况等因素的基础上，合理确定出借证券的范围、期限和比例。</p> <p>未来，随着证券市场投资工具的发展和丰富，在不改变投资目标的前提下，本基金可相应调整和更新相关投资策略，并在招募说明书中更新。</p>
业绩比较基准	中证 500 指数收益率×95%+银行同业存款利率×5%
风险收益特征	本基金属于股票型基金，其预期的风险和收益高于货币市场基金、债券型基金、混合型基金。本基金为指数型基金，具有与标的指数相似的风险收益特征。

注：无。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	鹏华基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	高永杰
	联系电话	0755-81395402
	电子邮箱	xxpl@phfund.com.cn
客户服务电话	4006788533	95588
传真	0755-82021126	(010) 66105798
注册地址	深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 楼	北京市西城区复兴门内大街 55 号
办公地址	深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 楼	北京市西城区复兴门内大街 55 号
邮政编码	518048	100140
法定代表人	张纳沙	廖林

2.4 信息披露方式

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

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	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
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
注册登记机构 [鹏华中证 500 指数 (LOF) I]	鹏华基金管理有限公司	深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 层

§ 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	2025 年			2024 年			2024 年 12 月 19 日 (基 金合 同生 效 日)- 2024 年 12 月 31 日	2023 年		
	鹏华中证 500 指数 (LOF) A	鹏华中证 500 指数 (LOF) C	鹏华中 证 500 指数 (LOF) I	鹏华中证 500 指数 (LOF) A	鹏华中证 500 指数 (LOF) C	鹏华 中证 500 指数 (LO F) I		鹏华中证 500 指数 (LOF) A	鹏华中证 500 指数 (LOF) C	
本 期 已 实	26,035,255.73	3,872,843.37	29,460.30	2,347,460.20	447,320.86	0.11	-	21,806,196.12	-	6,145,975.84

现收益								
本期利润	88,702,426.90	5,990,262.41	77,892.65	45,746,453.13	3,882,132.09	-13.85	-28,786,790.93	-2,505,844.52
加权平均基金份额本期利润	0.5097	0.2952	0.3316	0.1563	0.2399	-0.0277	-0.0920	-0.0890
本期加权平均净值利润率	28.00%	15.04%	29.77%	10.50%	15.01%	2.78%	-5.56%	-5.04%
本期基金份额净值增长率	31.60%	31.34%	31.48%	7.74%	7.53%	2.77%	-5.88%	-6.08%
3.1.2 期末	2025 年末			2024 年末			2023 年末	

数据和指标									
期末可供分配利润	181,835,274.17	11,841,950.98	27,619.84	130,059,869.50	12,844,870.20	-13.85	165,398,725.24	8,141,337.37	
期末可供分配基金份额利润	1.1687	0.7872	0.0958	0.6479	0.6203	-0.0277	0.5295	0.6022	
期末基金资产净值	337,421,094.07	34,036,343.93	368,692.90	330,803,284.73	35,676,697.90	486.15	477,791,943.41	21,661,609.32	
期末基金份额净值	2.1687	2.2627	1.2784	1.6479	1.7228	0.9723	1.5295	1.6022	
3.1.3 累计	2025 年末			2024 年末			2023 年末		

期末指标								
基金份额累计净值增长率	116.87%	126.27%	27.84%	64.79%	72.28%	- 2.77 %	52.95%	60.22%

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

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

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

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

鹏华中证 500 指数 (LOF) A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.94%	1.17%	0.71%	1.18%	0.23%	-0.01%
过去六个月	25.62%	1.12%	24.81%	1.11%	0.81%	0.01%
过去一年	31.60%	1.20%	28.81%	1.20%	2.79%	0.00%
过去三年	33.46%	1.29%	26.24%	1.30%	7.22%	-0.01%
过去五年	34.37%	1.22%	16.99%	1.23%	17.38%	-0.01%

自基金合同生效 起至今	116.87%	1.52%	69.56%	1.49%	47.31%	0.03%
----------------	---------	-------	--------	-------	--------	-------

鹏华中证 500 指数 (LOF) C

阶段	份额净值 增长率①	份额净值 增长率标 准差②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较 基准收益 率标准差 ④	①-③	②-④
过去三个月	0.89%	1.17%	0.71%	1.18%	0.18%	-0.01%
过去六个月	25.49%	1.12%	24.81%	1.11%	0.68%	0.01%
过去一年	31.34%	1.20%	28.81%	1.20%	2.53%	0.00%
过去三年	32.63%	1.29%	26.24%	1.30%	6.39%	-0.01%
过去五年	33.02%	1.22%	16.99%	1.23%	16.03%	-0.01%
自基金合同生效 起至今	126.27%	1.30%	67.70%	1.31%	58.57%	-0.01%

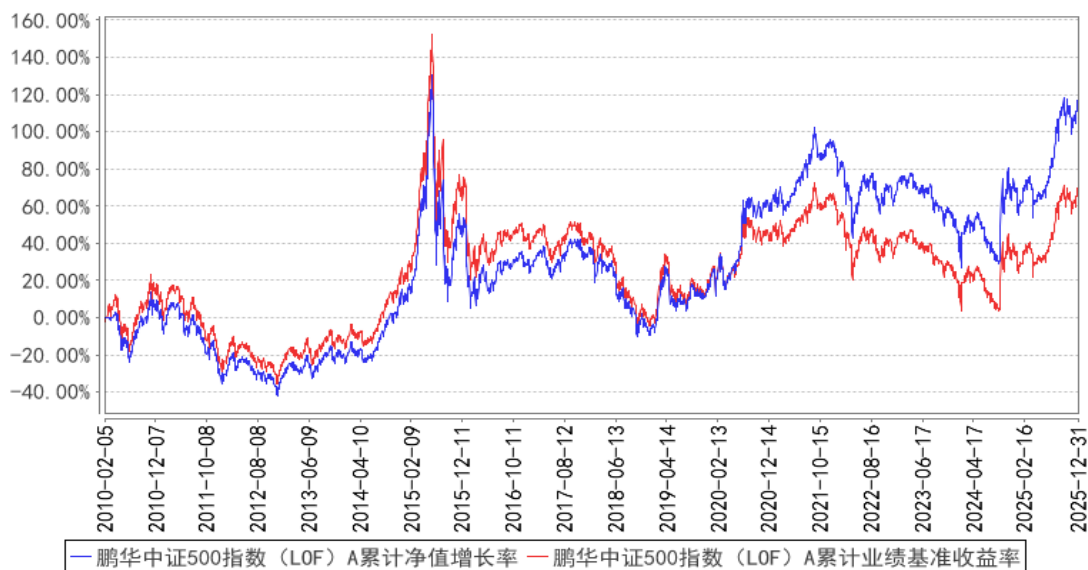
鹏华中证 500 指数 (LOF) I

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	0.92%	1.18%	0.71%	1.18%	0.21%	0.00%
过去六个月	25.55%	1.12%	24.81%	1.11%	0.74%	0.01%
过去一年	31.48%	1.20%	28.81%	1.20%	2.67%	0.00%
自基金合同生效 起至今	27.84%	1.20%	25.43%	1.20%	2.41%	0.00%

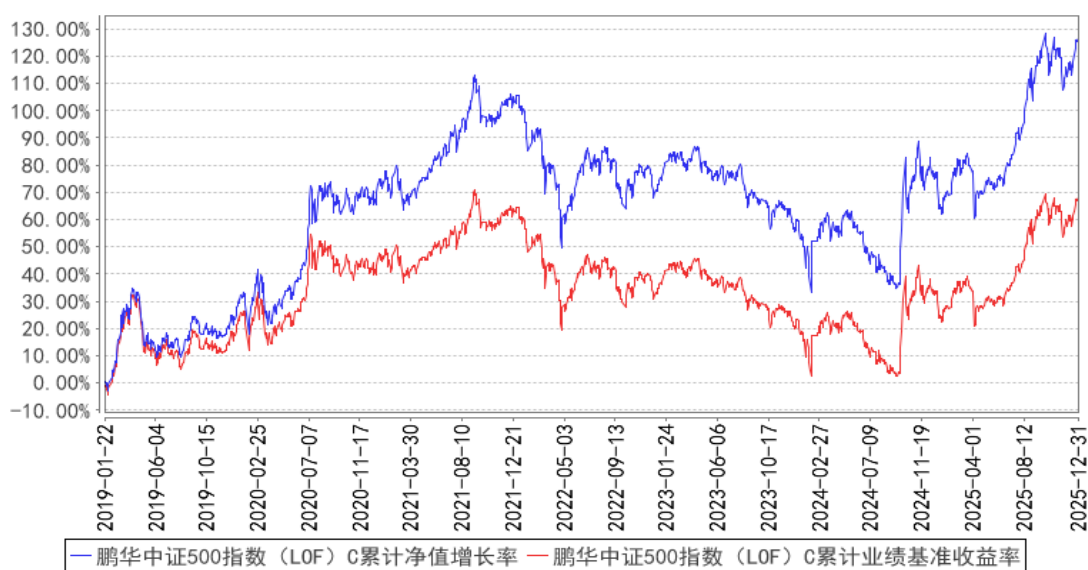
注：业绩比较基准=中证 500 指数收益率×95%+银行同业存款利率×5%。

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

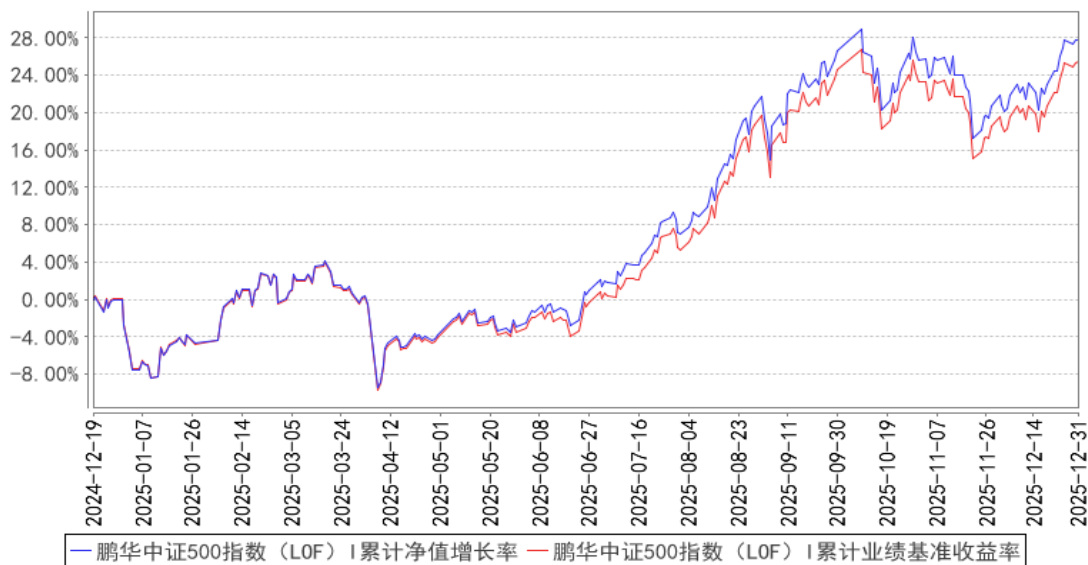
鹏华中证500指数 (LOF) A累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



鹏华中证500指数 (LOF) C累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



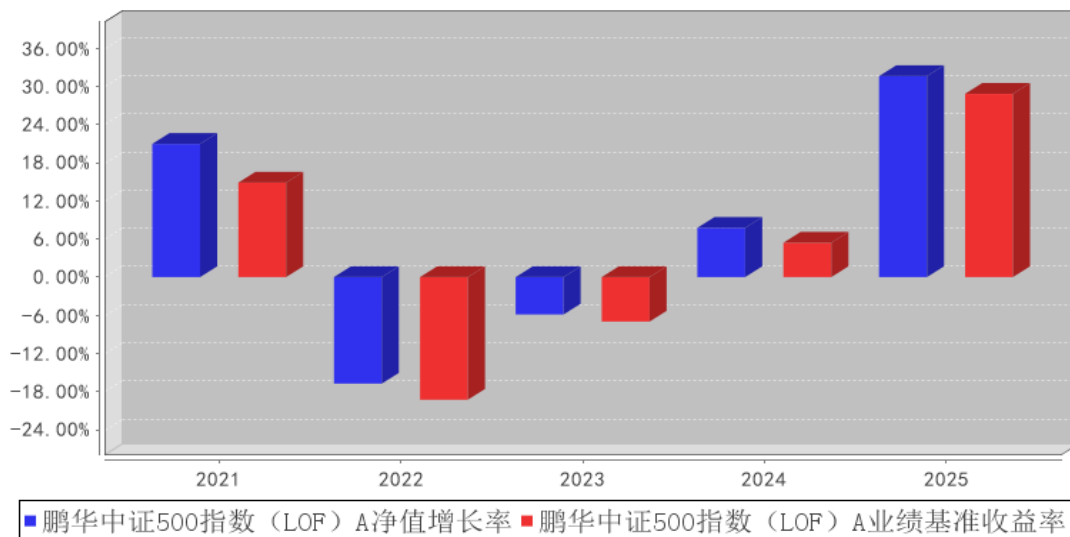
鹏华中证500指数 (LOF) I 累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



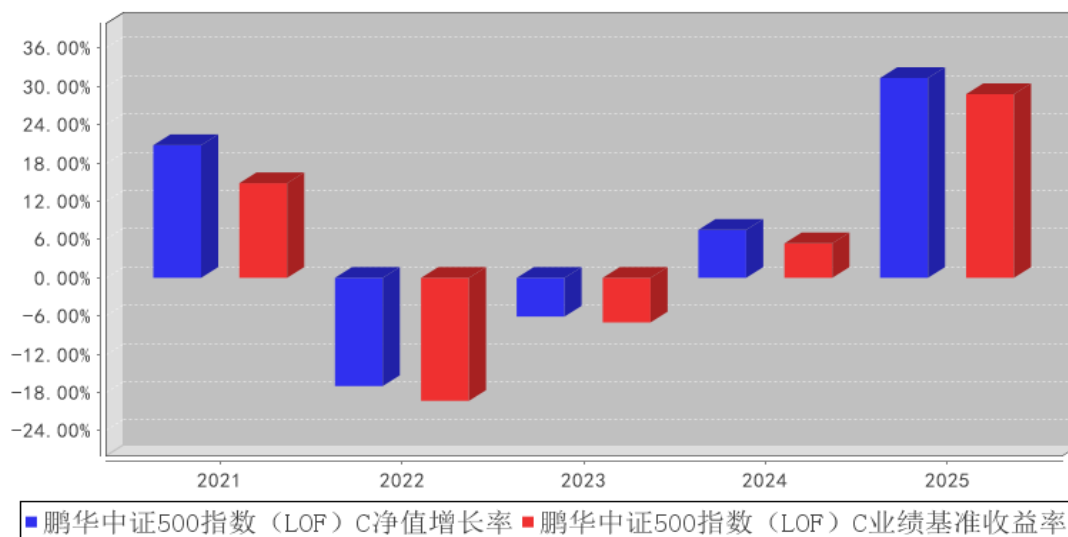
注：1、本基金基金合同于 2010 年 02 月 05 日生效。2、截至建仓期结束，本基金的各项投资比例已达到基金合同中规定的各项比例。

3.2.3 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

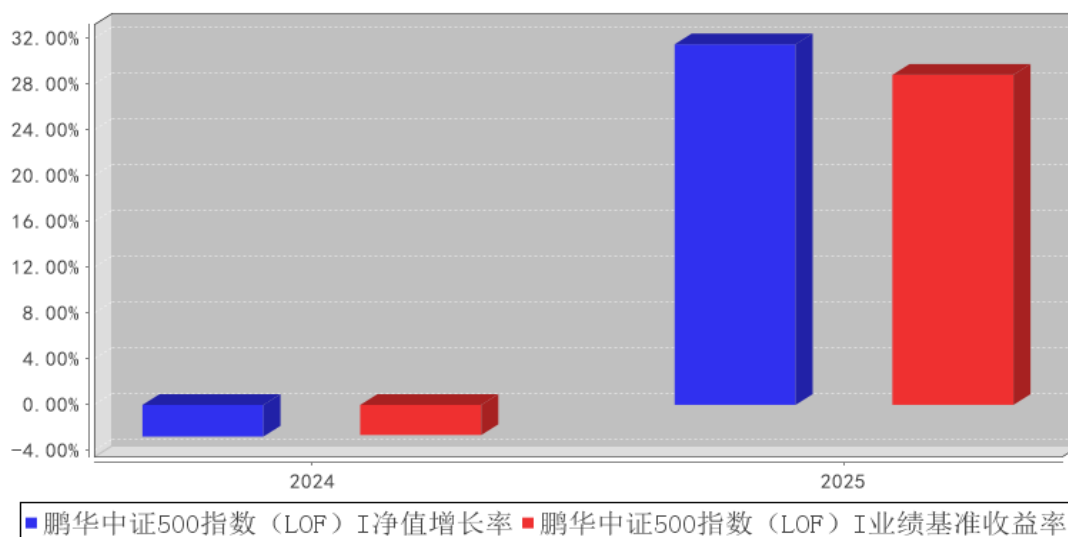
鹏华中证500指数 (LOF) A 基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



鹏华中证500指数 (LOF) C基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



鹏华中证500指数 (LOF) I基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：合同生效当年按照实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 其他指标

注：无。

3.4 过去三年基金的利润分配情况

注：无。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

鹏华基金管理有限公司成立于 1998 年 12 月 22 日, 业务范围包括基金募集、基金销售、资产管理及中国证监会许可的其他业务。截至本报告期末, 公司股东由国信证券股份有限公司、意大利欧利盛资本资产管理股份公司 (Eurizon Capital SGR S.p.A.)、深圳市北融信投资发展有限公司组成, 公司性质为中外合资企业, 公司注册资本 15,000 万元人民币。截至本报告期末, 公司管理资产总规模为 13,677 亿元, 公司管理着 387 只公募基金, 20 只社保基金、养老基金及划转资本组合。历经二十余年基金投资管理实践, 公司在基金投资运作、风险控制等方面积累了丰富经验。

4.1.2 基金经理 (或基金经理小组) 及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理 (助理) 期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
余展昌	本基金的基金经理	2023-08-24	-	8 年	余展昌先生, 国籍中国, 金融硕士, 8 年证券从业经验。2017 年 7 月加盟鹏华基金管理有限公司, 历任量化及衍生品投资部量化研究员、高级量化研究员, 2020 年 8 月至 2022 年 10 月担任量化及衍生品投资部投资经理, 现担任指数与量化投资部总经理助理/基金经理。2022 年 10 月至今担任鹏华国证证券龙头交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 2022 年 10 月至今担任鹏华中证 800 证券保险交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 2022 年 10 月至今担任鹏华中证 800 证券保险指数型证券投资基金 (LOF) 基金经理, 2022 年 10 月至今担任鹏华中证全指证券公司指数型证券投资基金 (LOF) 基金经理, 2022 年 10 月至今担任鹏华中证银行交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 2022 年 10 月至今担任鹏华中证银行指数型证券投资基金 (LOF) 基金经理, 2023 年 08 月至今担任鹏华创业板指数型证券投资基金 (LOF) 基金经理, 2023 年 08 月至今担任鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 基金经理, 2024 年 04 月至今担任鹏华恒生中国央企交易型开放式指数证券投资基金 (QDII) 基金经理,

					2024 年 11 月至今担任鹏华中证 A500 交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 2024 年 12 月至今担任鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 2024 年 12 月至 2025 年 01 月担任鹏华中证 A500 指数证券投资基金基金经理, 2025 年 01 月至今担任鹏华中证 A500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理, 2025 年 01 月至 2025 年 03 月担任鹏华上证 180 指数发起式证券投资基金基金经理, 2025 年 01 月至今担任鹏华恒生港股通高股息率指数发起式证券投资基金基金经理, 2025 年 02 月至今担任鹏华上证科创板 200 交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 2025 年 03 月至今担任鹏华恒生中国央企交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理, 2025 年 03 月至今担任鹏华上证 180 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理, 2025 年 05 月至今担任鹏华上证科创板 200 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理, 2025 年 07 月至今担任鹏华恒生交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 2025 年 09 月至今担任鹏华标普港股通低波红利交易型开放式指数证券投资基金基金经理, 余展昌先生具备基金从业资格。
--	--	--	--	--	---

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

4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

注：本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

4.1.4 基金经理薪酬机制

本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理，不涉及基金经理薪酬激励与私募资产管理计划浮动管理费或产品业绩表现挂钩的情况。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

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

和损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

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

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

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

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

4.3.2 公平交易制度的执行情况

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

4.3.2.1 增加执行的基金经理公平交易制度执行情况及公平交易管理情况

本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，本基金未发生违法违规且对基金财产造成损失的异常交易行为。本报告期内未发生基金管理人管理的所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的情况。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

作为宽基指数基金，本基金旨在为看好该宽基的投资者提供投资工具。本报告期内，本基金秉承指数基金的投资策略，力争跟踪指数的收益，并将基金跟踪误差控制在合理范围内。跟踪误差的主要来源主要分为几个方面，包括成分股的调整、日常申赎的交易影响、股票的分红、风险股票的处置、股票的打新等。为了进一步控制跟踪误差，鹏华基金建立了一套完备的指数跟踪机制，事前对成分股的异动进行密切跟踪，及时调整，在交易环节采用算法交易等方式进一步减少交易冲击成本和摩擦，在仓位控制上，基金经理在紧密跟踪指数的基础上，也会针对客户申赎的情况做优化调整。

指数表现方面，中证 500 指数在 2025 年表现亮眼，一方面 2025 年权益市场全面回暖，带动了宽基指数的上涨，另一方面，中证 500 风格偏向中大盘成长，而且其行业分布相对较为均衡，在增量资金入市的背景下受到了资金的青睐。板块表现方面，虽然在 2025 年 4 月受贸易战冲突有

所回调，但随着中美贸易谈判的开启迅速企稳回升，进入拔估值阶段。市场风险偏好的提升、市场成交的活跃、私募等量化资金的入市等因素对中证 500 指数的行情表现都起到了推动作用。

我们看到中证 500 指数作为宽基指数，能很好地代表资本市场的整体表现。在增量资金入市的背景下市场的整体风险不大，但上行空间取决于对宏观经济的预期以及市场的整体风险偏好情况。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末，本报告期 A 类份额净值增长率为 31.60%，同期业绩比较基准增长率为 28.81%；C 类份额净值增长率为 31.34%，同期业绩比较基准增长率为 28.81%；I 类份额净值增长率为 31.48%，同期业绩比较基准增长率为 28.81%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

从宏观经济情况看，目前 1 月的 PMI 数据仍在荣枯线以下，虽有季节性因素，但也表明经济仍然存在内需疲软的问题。年初出台的结构性政策对实体经济的提振效应需要时间，预计 2 月份受到春节假期影响，制造业 PMI 可能继续在收缩区间以下。后续中国经济的走势将主要取决于出口增速、房地产市场走势以及稳增长政策的落地节奏与力度。

从证券市场角度看，2026 年元旦后，市场风险偏好明显有所提升，增量资金入市，热点频出，科技和周期是两大主线，受到了资金的青睐，市场的成交量也稳步上升。但同时，我们也看到监管层面出台了一系列举措降低市场交易拥挤带来的风险。周期板块在高位也对宏观变量更敏感，包括地缘政治格局变化、美联储的降息预期等等，市场不确定性有所提高。而一季度后会进入密集的年报和季报披露期，因为，宽基层面还是以稳为主，行业层面则围绕基本面情况对估值进行消化。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

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

1、继续完善内部控制体系

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

2、规范基金销售业务，保证基金销售业务的合法合规性

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

3、开展以风险为导向的内部稽核

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

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

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

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

本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

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

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

1、截止本报告期末，鹏华中证 500 指数（LOF）A 期末可供分配利润为 181,835,274.17 元，期末基金份额净值 2.1687 元；鹏华中证 500 指数（LOF）C 期末可供分配利润为 11,841,950.98 元，期末基金份额净值 2.2627 元；鹏华中证 500 指数（LOF）I 期末可供分配利润为 27,619.84 元，期末基金份额净值 1.2784 元。

2、本基金本报告期内未进行利润分配。

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

4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明

无。

4.10 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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

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

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

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对鹏华基金管理有限公司编制和披露的本基金 2025 年年度报告中财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	安永华明（2026）审字第 70038904_B96 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	鹏华中证 500 指数证券投资基金（LOF）全体基金份额持有人
审计意见	我们审计了鹏华中证 500 指数证券投资基金（LOF）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、净资产变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的鹏华中证 500 指数证券投资基金（LOF）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，公允反映了鹏华中证 500 指数证券投资基金（LOF）2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和净资产变动情况。
形成审计意见的基础	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。

	<p>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《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则,我们独立于鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF),并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。</p>
强调事项	无。
其他事项	无。
其他信息	<p>鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 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。</p> <p>基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。</p>
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>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,管理层负责评估鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 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>治理层负责监督鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 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</p>

	<p>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，就可能导致对鹏华中证 500 指数证券投资基金（LOF）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鹏华中证 500 指数证券投资基金（LOF）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	朱宏宇 胡莲莲
会计师事务所的地址	中国北京
审计报告日期	2026 年 3 月 25 日

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：鹏华中证 500 指数证券投资基金（LOF）

报告截止日：2025 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2025 年 12 月 31 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	7.4.7.1	22,247,354.15	20,234,315.54
结算备付金		-	2,999.55
存出保证金		38,821.26	68,396.72
交易性金融资产	7.4.7.2	351,138,057.31	346,500,086.75
其中：股票投资		351,138,057.31	346,500,086.75
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-

衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
债权投资	7.4.7.5	-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资	7.4.7.6	-	-
其他权益工具投资	7.4.7.7	-	-
应收清算款		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		518,530.15	807,232.78
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.8	-	-
资产总计		373,942,762.87	367,613,031.34
负债和净资产	附注号	本期末 2025年12月31日	上年度末 2024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		0.59	0.68
应付赎回款		1,629,700.72	620,367.53
应付管理人报酬		239,289.81	242,869.51
应付托管费		47,857.95	48,573.91
应付销售服务费		9,127.89	6,614.32
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.9	190,655.01	214,136.61
负债合计		2,116,631.97	1,132,562.56
净资产：			
实收基金	7.4.7.10	170,916,896.24	221,452,440.93
其他综合收益	7.4.7.11	-	-
未分配利润	7.4.7.12	200,909,234.66	145,028,027.85
净资产合计		371,826,130.90	366,480,468.78
负债和净资产总计		373,942,762.87	367,613,031.34

注：报告截止日 2025 年 12 月 31 日，基金份额总额为 170,916,896.24 份，其中鹏华中证 500 指数 (LOF) A 基金份额总额为 155,585,819.90 份，基金份额净值 2.1687 元；鹏华中证 500 指数 (LOF) C 基金份额总额为 15,042,683.84 份，基金份额净值 2.2627 元；鹏华中证 500 指数 (LOF) I 基金份额总额为 288,392.50 份，基金份额净值 1.2784 元。

7.2 利润表

会计主体：鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF)

本报告期：2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
一、营业总收入		98,237,610.28	54,010,443.84
1. 利息收入		71,297.59	842,144.30
其中：存款利息收入	7.4.7.13	71,297.59	101,800.34
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		-	740,343.96
2. 投资收益（损失以“-”填列）		33,236,827.30	6,246,046.63
其中：股票投资收益	7.4.7.14	28,113,391.03	-2,933,303.68
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.15	-	-
资产支持证券投资	7.4.7.16	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.17	-	-
衍生工具收益	7.4.7.18	-	-
股利收益	7.4.7.19	5,123,436.27	9,179,350.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益		-	-
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.20	64,833,022.56	46,833,790.20
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.21	96,462.83	88,462.71
减：二、营业总支出		3,467,028.32	4,381,872.47
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	2,690,113.08	3,476,121.70
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	7.4.10.2.2	538,022.58	695,224.34
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	83,202.64	52,023.69
4. 投资顾问费		-	-

5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失	7.4.7.22	-	-
7. 税金及附加		-	2,666.29
8. 其他费用	7.4.7.23	155,690.02	155,836.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		94,770,581.96	49,628,571.37
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		94,770,581.96	49,628,571.37
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		94,770,581.96	49,628,571.37

7.3 净资产变动表

会计主体：鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF)

本报告期：2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 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	221,452,440.93	-	145,028,027.85	366,480,468.78
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	221,452,440.93	-	145,028,027.85	366,480,468.78
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-50,535,544.69	-	55,881,206.81	5,345,662.12
(一)、综合收益总额	-	-	94,770,581.96	94,770,581.96
(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)	-50,535,544.69	-	-38,889,375.15	-89,424,919.84
其中：1. 基金申购款	108,667,491.50	-	110,567,853.44	219,235,344.94

2. 基金赎回款	-	-	-	-308,660,264.78
159,203,036.19			149,457,228.59	
(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	170,916,896.24	-	200,909,234.66	371,826,130.90
项目	上年度可比期间			
	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	325,913,490.12	-	173,540,062.61	499,453,552.73
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	325,913,490.12	-	173,540,062.61	499,453,552.73
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-	-	-28,512,034.76	-132,973,083.95
104,461,049.19				
(一)、综合收益总额	-	-	49,628,571.37	49,628,571.37
(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)	-	-	-78,140,606.13	-182,601,655.32
104,461,049.19				
其中：1. 基金申购款	101,074,133.98	-	59,235,915.51	160,310,049.49
2. 基金赎回款	-	-	-	-342,911,704.81
205,535,183.17			137,376,521.64	
(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	221,452,440.93	-	145,028,027.85	366,480,468.78

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

邓召明

聂连杰

郝文高

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) (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[2009]第 1374 号《关于核准鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 募集的批复》核准, 由鹏华基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》负责公开募集。本基金为上市契约型开放式, 存续期限不定, 首次设立募集不包括认购资金利息共募集 2,629,831,732.31 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(2009)第 021 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案, 《鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》于 2010 年 2 月 5 日正式生效, 基金合同生效日的基金份额总额为 2,630,723,634.12 份基金份额, 其中认购资金利息折合 891,901.81 份基金份额。本基金的基金管理人为鹏华基金管理有限公司, 基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定 (以下合称“企业会计准则”)、《资产管理产品相关会计处理规定》(财会[2022]14 号)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会 (以下简称“中国基金业协会”) 颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》和在财务报表附注中所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2025 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 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 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) 金融资产的分类

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

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

以摊余成本计量：

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

本基金持有的权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具；即不包含付款的合同义务且享有发行人净资产和剩余收益的工具。本基金将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具

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

(2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金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。

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于本基金成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用计入当期损益;对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息,确认为应计利息,包含在交易性金融资产的账面价值中。对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

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

本基金对于以摊余成本计量的金融资产,以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

本基金利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的

风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本基金对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具,按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具,按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

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

金融资产终止确认时,其账面价值与收到的对价的差额,计入当期损益。

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

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

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

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

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

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

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的;且 2) 交易双方准备按净额结算或同时变现该金

融资产和清偿该金融负债时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

7.4.4.7 实收基金

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

7.4.4.8 损益平准金

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

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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

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

本基金参与的转融通证券出借业务，是指基金以一定的费率通过证券交易所综合业务平台向中国证券金融股份有限公司(以下简称“证金公司”)出借证券，证金公司到期归还所借证券及相应权益补偿并支付费用的业务。由于基金参与转融通证券出借业务不属于实质性证券转让行为，基金保留了出借证券所有权上几乎所有的风险和报酬，故不终止确认该出借证券，仍按原金融资

产类别进行后续计量，并将出借证券获得的利息和因借入人未能按期归还产生的罚息以及出借证券发生除送股、转增股份外其他权益事项时产生的权益补偿收入和采取现金清偿方式下产生的差价收入确认为当期损益。

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

7.4.4.10 费用的确认和计量

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

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

7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金同一类/级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，其中场外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，场内基金份额持有人只能选择现金分红。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。

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

7.4.4.13 分部报告

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

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

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

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

7.4.5.3 差错更正的说明

无。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通

知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》、财税[2025] 4号《关于国债等债券利息收入增值税政策的公告》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

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

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对金融同业往来利息收入亦免征增值税；自 2025 年 8 月 8 日起，对在该日期之后（含当日）新发行的国债、地方政府债券、金融债券的利息收入，恢复征收增值税，对在该日期之前已发行的国债、地方政府债券、金融债券（含在 2025 年 8 月 8 日之后续发行的部分）的利息收入，继续免征增值税直至债券到期。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。资管产品管理人运营资管产品转让 2017 年 12 月 31 日前取得的基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

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

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

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

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

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	上年度末
	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
活期存款	22,247,354.15	20,234,315.54
等于: 本金	22,245,002.17	20,232,250.19
加: 应计利息	2,351.98	2,065.35
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	22,247,354.15	20,234,315.54

7.4.7.2 交易性金融资产

单位: 人民币元

项目	本期末			
	2025 年 12 月 31 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	299,921,699.84	-	351,138,057.31	51,216,357.47
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	299,921,699.84	-	351,138,057.31	51,216,357.47
项目	上年度末			
	2024 年 12 月 31 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	360,116,751.84	-	346,500,086.75	-13,616,665.09
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券	-	-	-	-
基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	360,116,751.84	-	346,500,086.75	-13,616,665.09

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

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

注：无。

7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

注：无。

7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

注：无。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

注：无。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：无。

7.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

7.4.7.5 债权投资

7.4.7.5.1 债权投资情况

注：无。

7.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

注：无。

7.4.7.6 其他债权投资

7.4.7.6.1 其他债权投资情况

注：无。

7.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

注：无。

7.4.7.7 其他权益工具投资

7.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

注：无。

7.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

注：无。

7.4.7.8 其他资产

注：无。

7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2025 年 12 月 31 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	1,095.74	431.99
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	34,659.27	58,804.62
其中：交易所市场	34,659.27	58,804.62
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	154,900.00	154,900.00
合计	190,655.01	214,136.61

7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

鹏华中证 500 指数 (LOF) A

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

	基金份额 (份)	账面金额
上年度末	200,743,415.23	200,743,415.23
本期申购	45,715,245.10	45,715,245.10
本期赎回 (以“-”号填列)	-90,872,840.43	-90,872,840.43
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	155,585,819.90	155,585,819.90

鹏华中证 500 指数 (LOF) C

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	
	基金份额 (份)	账面金额
上年度末	20,708,525.70	20,708,525.70
本期申购	62,107,090.39	62,107,090.39
本期赎回 (以“-”号填列)	-67,772,932.25	-67,772,932.25
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	15,042,683.84	15,042,683.84

鹏华中证 500 指数 (LOF) I

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	
	基金份额 (份)	账面金额
上年度末	500.00	500.00
本期申购	845,156.01	845,156.01
本期赎回 (以“-”号填列)	-557,263.51	-557,263.51
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	288,392.50	288,392.50

注：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

注：无。

7.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

鹏华中证 500 指数 (LOF) A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	263,685,694.12	-133,625,824.62	130,059,869.50

加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	263,685,694.12	-133,625,824.62	130,059,869.50
本期利润	26,035,255.73	62,667,171.17	88,702,426.90
本期基金份额交易产生的变动数	-59,876,877.94	22,949,855.71	-36,927,022.23
其中：基金申购款	62,559,903.83	-20,521,209.77	42,038,694.06
基金赎回款	-122,436,781.77	43,471,065.48	-78,965,716.29
本期已分配利润	-	-	-
本期末	229,844,071.91	-48,008,797.74	181,835,274.17

鹏华中证 500 指数 (LOF) C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	12,844,870.20	2,123,302.00	14,968,172.20
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	12,844,870.20	2,123,302.00	14,968,172.20
本期利润	3,872,843.37	2,117,419.04	5,990,262.41
本期基金份额交易产生的变动数	-4,875,762.59	2,910,988.07	-1,964,774.52
其中：基金申购款	41,051,134.08	27,391,205.36	68,442,339.44
基金赎回款	-45,926,896.67	-24,480,217.29	-70,407,113.96
本期已分配利润	-	-	-
本期末	11,841,950.98	7,151,709.11	18,993,660.09

鹏华中证 500 指数 (LOF) I

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	0.11	-13.96	-13.85
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	0.11	-13.96	-13.85
本期利润	29,460.30	48,432.35	77,892.65
本期基金份额交易产生的变动数	-1,840.57	4,262.17	2,421.60
其中：基金申购款	18,503.86	68,316.08	86,819.94
基金赎回款	-20,344.43	-64,053.91	-84,398.34
本期已分配利润	-	-	-
本期末	27,619.84	52,680.56	80,300.40

7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024

	日	年 12 月 31 日
活期存款利息收入	70,683.20	97,994.32
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	329.00	1,778.43
其他	285.39	2,027.59
合计	71,297.59	101,800.34

注：其他包含认/申购款利息收入、结算保证金利息收入、风控金利息收入等。

7.4.7.14 股票投资收益

7.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2025年1月1日至2025年12月 31日	上年度可比期间 2024年1月1日至2024年12 月31日
股票投资收益——买卖 股票差价收入	28,113,391.03	-2,933,303.68
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	28,113,391.03	-2,933,303.68

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 2025年1月1日至2025年12月 31日	上年度可比期间 2024年1月1日至2024年 12月31日
卖出股票成交总额	269,836,451.83	321,424,332.33
减：卖出股票成本 总额	241,475,977.67	323,983,197.48
减：交易费用	247,083.13	374,438.53
买卖股票差价收 入	28,113,391.03	-2,933,303.68

7.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

注：无。

7.4.7.15 债券投资收益

7.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

注：无。

7.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

注：无。

7.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

注：无。

7.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

注：无。

7.4.7.16 资产支持证券投资收益

7.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

注：无。

7.4.7.16.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

注：无。

7.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

注：无。

7.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

注：无。

7.4.7.17 贵金属投资收益

7.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

注：无。

7.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

注：无。

7.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

注：无。

7.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

注：无。

7.4.7.18 衍生工具收益

7.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

注：无。

7.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

注：无。

7.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	5,123,436.27	9,179,350.31
其中：证券出借权益补偿收入	-	1,151,201.25
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	5,123,436.27	9,179,350.31

7.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	64,833,022.56	46,833,790.20
股票投资	64,833,022.56	46,833,790.20
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	64,833,022.56	46,833,790.20

7.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	94,798.93	88,101.67
基金转换费收入	1,663.90	361.04
合计	96,462.83	88,462.71

7.4.7.22 信用减值损失

注：无。

7.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
审计费用	34,900.00	34,900.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
银行汇划费用	556.00	652.00
存托服务费	234.02	284.45
合计	155,690.02	155,836.45

7.4.7.24 分部报告

无。

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

无。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
鹏华基金管理有限公司 (“鹏华基金公司”)	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司 (“中国工商银行”)	基金托管人、基金代销机构
国信证券股份有限公司 (“国信证券”)	基金管理人的股东、基金代销机构
深圳市北融信投资发展有限公司	基金管理人的股东
意大利欧利盛资本资产管理股份公司 (“Eurizon Capital SGR S.p.A.”)	基金管理人的股东
鹏华资产管理有限公司 (“鹏华资产”)	基金管理人的子公司

注：1、本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方没有发生变化。

2、下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	
	成交金额	占当期股票 成交总额的 比例 (%)	成交金额	占当期股票 成交总额的比例 (%)
国信证券	234,377,884.74	52.25	296,722,991.11	62.97

7.4.10.1.2 债券交易

注：无。

7.4.10.1.3 债券回购交易

注：无。

7.4.10.1.4 权证交易

注：无。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例 (%)	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例 (%)
国信证券	43,580.78	52.26	17,847.13	51.49
关联方名称	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例 (%)	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例 (%)
国信证券	63,717.95	34.72	52,828.18	89.84

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

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

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	2,690,113.08	3,476,121.70
其中：应支付销售机构的客户维护费	907,318.42	809,642.95
应支付基金管理人的净管理费	1,782,794.66	2,666,478.75

注：1、支付基金管理人鹏华基金公司的管理人报酬年费率为 0.75%，逐日计提，按月支付。日管理费=前一日基金资产净值×0.75%÷当年天数。

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

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	538,022.58	695,224.34

注：支付基金托管人中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值 0.15%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。日托管费=前一日基金资产净值×0.15%/当年天数。

7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的 各关联方名称	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日			
	当期发生的基金应支付的销售服务费			
	鹏华中证 500 指 数 (LOF) A	鹏华中证 500 指 数 (LOF) C	鹏华中证 500 指 数 (LOF) I	合计
国信证券	-	1,861.21	-	1,861.21
鹏华基金公司	-	26,627.61	258.06	26,885.67
中国工商银行	-	10,100.24	-	10,100.24
合计	-	38,589.06	258.06	38,847.12
	上年度可比期间			

获得销售服务费的各关联方名称	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日			
	当期发生的基金应支付的销售服务费			
	鹏华中证 500 指数 (LOF) A	鹏华中证 500 指数 (LOF) C	鹏华中证 500 指数 (LOF) I	合计
国信证券	-	318.49	-	318.49
鹏华基金公司	-	4,981.89	-	4,981.89
中国工商银行	-	7,585.61	-	7,585.61
合计	-	12,885.99	-	12,885.99

注：鹏华中证 500 指数 (LOF) A 基金份额不支付销售服务费；支付基金销售机构的鹏华中证 500 指数 (LOF) C 基金份额的销售服务费年费率为 0.2%，逐日计提，按月支付，日销售服务费=前一日分类基金资产净值×0.2%÷当年天数；支付基金销售机构的鹏华中证 500 指数 (LOF) I 基金份额的销售服务费年费率为 0.1%，逐日计提，按月支付，日销售服务费=前一日分类基金资产净值×0.1%÷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

注：无。

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

注：无。

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

单位：人民币元

本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日						
关联方名称	交易金额	费率区间 (%)	加权平均费率 (%)	利息收入	期末证券出借业务余额	期末应收利息余额
-	-	-	-	-	-	-
上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日						
关联方名称	交易金额	费率区间 (%)	加权平均费率 (%)	利息收入	期末证券出借业务余额	期末应收利息余额
国信证券	7,549,771.00	2.00~3.10	2.52	7,500.72	-	-

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自有资金投资本基金的情况

注：无。

7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

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

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 2025年1月1日至2025年12月 31日		上年度可比期间 2024年1月1日至2024年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国工商银行	22,247,354.15	70,683.20	20,234,315.54	97,994.32

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

本期 2025年1月1日至2025年12月31日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
国信证券	688759	必贝特-U	网下申购	4,817	85,646.26
上年度可比期间 2024年1月1日至2024年12月31日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
国信证券	603207	小方制药	网下申购	1,848	23,044.56
国信证券	603325	博隆技术	网下申购	528	38,258.88
国信证券	301585	蓝宇股份	网下申购	2,092	50,103.40

注：本表包含参与基金托管人的关联方承销证券的情况。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况

注：无。

7.4.12 期末（2025年12月31日）本基金持有的流通受限证券**7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

金额单位：人民币元

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

	称						股)			
001221	悍高集团	2025年7月23日	6个月	新股流通受限	15.43	56.94	160	2,468.80	9,110.40	-
001285	瑞立科密	2025年9月23日	6个月	新股流通受限	42.28	56.08	78	3,297.84	4,374.24	-
001386	马可波罗	2025年10月15日	6个月	新股流通受限	13.75	18.53	945	12,993.75	17,510.85	-
001388	信通电子	2025年6月24日	6个月	新股流通受限	16.42	42.94	94	1,543.48	4,036.36	-
301491	汉桑科技	2025年7月29日	6个月	新股流通受限	28.91	55.11	245	7,082.95	13,501.95	-
301563	云汉芯城	2025年9月23日	6个月	新股流通受限	27.00	133.69	110	2,970.00	14,705.90	-
301575	艾芬达	2025年9月3日	6个月	新股流通受限	27.69	49.55	126	3,488.94	6,243.30	-
301609	山大电力	2025年7月16日	6个月	新股流通受限	14.66	40.99	277	4,060.82	11,354.23	-
301632	广东建科	2025年8月5日	6个月	新股流通受限	6.56	23.68	656	4,303.36	15,534.08	-
301656	联合动力	2025年9月17日	6个月	新股流通受限	12.48	25.46	1,988	24,810.24	50,614.48	-
301668	昊创瑞	2025年9月15日	6个月	新股流通受限	21.00	44.80	165	3,465.00	7,392.00	-

	通	日									
601026	道生天合	2025年10月9日	6个月	新股流通受限	5.98	14.28	451	2,696.98	6,440.28	-	
603175	超颖电子	2025年10月17日	6个月	新股流通受限	17.08	48.56	169	2,886.52	8,206.64	-	
603262	技源集团	2025年7月16日	6个月	新股流通受限	10.88	28.10	155	1,686.40	4,355.50	-	
603370	华新精科	2025年8月27日	6个月	新股流通受限	18.60	46.35	82	1,525.20	3,800.70	-	
603376	大明电子	2025年10月28日	6个月	新股流通受限	12.55	26.21	111	1,393.05	2,909.31	-	
603406	天富龙	2025年7月30日	6个月	新股流通受限	23.60	40.16	136	3,209.60	5,461.76	-	
603418	友升股份	2025年9月16日	6个月	新股流通受限	46.36	59.06	77	3,569.72	4,547.62	-	
688729	屹唐股份	2025年7月1日	6个月	新股流通受限	8.45	24.28	1,385	11,703.25	33,627.80	-	
688759	必贝特-U	2025年10月21日	6个月	新股流通受限	17.78	25.11	1,927	34,262.06	48,386.97	-	
688765	禾元生物-U	2025年10月16日	6个月	新股流通受限	29.06	52.62	103	2,993.18	5,419.86	-	
688783	西安	2025年10	6个月	新股流通	8.62	18.36	5,273	45,453.26	96,812.28	-	

	突 材- U	月 20 日		受限						
--	--------------	-----------	--	----	--	--	--	--	--	--

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

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

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

4、基金通过询价转让受让的科创板股份，在受让后 6 个月内不得转让。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
400174	中天 3	2023 年 08 月 30 日	重大事项	0.00	-	-	377,100	823,694.89	0.00	-

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

注：无。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为指数型基金。本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括标的指数成份股及其备选成份股（均含存托凭证），为更好地实现投资目标，本基金可少量投资于部分非成份股（包含主板、创业板及其他经中国证监会核准或注册上市的股票）、存托凭证、债券（含国债、金融债、企业债、公司债、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债、可转换债

券、可交换债券等)、债券回购、银行存款、货币市场工具、资产支持证券、股指期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。本基金可依据法律法规的规定,参与融资及转融通证券出借业务。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内,力争实现基金净值增长率与标的指数增长率间的高度正相关,并保持跟踪误差在合同约定的范围内。

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

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

7.4.13.2 信用风险

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

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

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

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

于 2025 年 12 月 31 日,本基金未持有信用类债券(2024 年 12 月 31 日:未持有)。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

注：无。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

注：无。

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

注：无。

7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

注：无。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

注：无。

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

注：无。

7.4.13.3 流动性风险

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

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

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

于 2025 年 12 月 31 日，本基金所持有的全部金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值（净资产）无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到

期现金流量。

7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

注：无。

7.4.13.3.2 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》(自 2017 年 10 月 1 日起施行)等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理,通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限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。

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

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

同时,本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度;按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理,以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外,本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度:根据质押品的资质确定质押率水平;持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额;并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时,可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

7.4.13.4 市场风险

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

7.4.13.4.1 利率风险

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

本基金持有的利率敏感性资产为银行存款、结算备付金,其余大部分金融资产和金融负债不计息,

因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2025 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	22,247,354.15	-	-	-	22,247,354.15
存出保证金	38,821.26	-	-	-	38,821.26
交易性金融资产	-	-	-351,138,057.31	-	351,138,057.31
应收申购款	-	-	-	518,530.15	518,530.15
资产总计	22,286,175.41	-	-351,656,587.46	-	373,942,762.87
负债					
应付赎回款	-	-	-	1,629,700.72	1,629,700.72
应付管理人报酬	-	-	-	239,289.81	239,289.81
应付托管费	-	-	-	47,857.95	47,857.95
应付清算款	-	-	-	0.59	0.59
应付销售服务费	-	-	-	9,127.89	9,127.89
其他负债	-	-	-	190,655.01	190,655.01
负债总计	-	-	-	2,116,631.97	2,116,631.97
利率敏感度缺口	22,286,175.41	-	-349,539,955.49	-	371,826,130.90
上年度末 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	20,234,315.54	-	-	-	20,234,315.54
结算备付金	2,999.55	-	-	-	2,999.55
存出保证金	68,396.72	-	-	-	68,396.72
交易性金融资产	-	-	-346,500,086.75	-	346,500,086.75
应收申购款	-	-	-	807,232.78	807,232.78
资产总计	20,305,711.81	-	-347,307,319.53	-	367,613,031.34
负债					
应付赎回款	-	-	-	620,367.53	620,367.53
应付管理人报酬	-	-	-	242,869.51	242,869.51
应付托管费	-	-	-	48,573.91	48,573.91
应付清算款	-	-	-	0.68	0.68
应付销售服务费	-	-	-	6,614.32	6,614.32
其他负债	-	-	-	214,136.61	214,136.61
负债总计	-	-	-	1,132,562.56	1,132,562.56
利率敏感度缺口	20,305,711.81	-	-346,174,756.97	-	366,480,468.78

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

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

注：于 2025 年 12 月 31 日，本基金持有的交易性债券投资和资产支持证券公允价值占基金资产净值的比例为 0.00%，因此当利率发生合理、可能的变动时，对于本基金资产净值无重大影响。

7.4.13.4.2 外汇风险

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

7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

注：无。

7.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

注：无。

7.4.13.4.3 其他价格风险

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

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

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。基金的投资组合比例为：投资于标的指数成份股和备选成份股（均含存托凭证）的比例不低于基金资产净值的 90%且不低于非现金基金资产的 80%；每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，基金保留的现金以及投资于到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

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

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 2025 年 12 月 31 日		上年度末 2024 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	351,138,057.31	94.44	346,500,086.75	94.55
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	351,138,057.31	94.44	346,500,086.75	94.55

注：债券投资为可转债、可交换债券投资。

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准外的其他市场变量保持不变。		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2025 年 12 月 31 日）	上年度末（2024 年 12 月 31 日）
	比较基准上涨 5% 资产净值变动	17,617,122.08	17,220,917.23
比较基准下降 5% 资产净值变动	-17,617,122.08	-17,220,917.23	

注：无。

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

7.4.14 公允价值

7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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

的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2025 年 12 月 31 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
第一层次	350,763,710.80	345,889,176.58
第二层次	-	25,645.50
第三层次	374,346.51	585,264.67
合计	351,138,057.31	346,500,086.75

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

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

7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日		
	交易性金融资产		合计
	债券投资	股票投资	
期初余额	-	585,264.67	585,264.67
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	347,828.56	347,828.56

转出第三层次	-	1,187,558.09	1,187,558.09
当期利得或损失总额	-	628,811.37	628,811.37
其中：计入损益的利得或损失	-	628,811.37	628,811.37
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	374,346.51	374,346.51
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	192,482.11	192,482.11
项目	上年度可比期间 2024年1月1日至2024年12月31日		
	交易性金融资产		合计
	债券投资	股票投资	
期初余额	-	1,049,269.33	1,049,269.33
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	384,274.49	384,274.49
转出第三层次	-	1,115,015.31	1,115,015.31
当期利得或损失总额	-	266,736.16	266,736.16
其中：计入损益的利得或损失	-	266,736.16	266,736.16
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	585,264.67	585,264.67
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	307,873.86	307,873.86

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

单位：人民币元

项目	本期末公允价值	采用的估值技术	不可观察输入值		
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
流通受限股票	374,346.51	平均价格亚式期权模型	预期年化波动率	0.00%-303.23%	负相关
停牌股票	0.00	净资产法	不适用	不适用	不适用
项目	上年度末公	采用的估值	不可观察输入值		

	允价值	技术	名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
流通受限股票	585,264.67	平均价格亚式期权模型	预期年化波动率	26.65%-574.44%	负相关
停牌股票	0.00	净资产法	不适用	不适用	不适用

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

无。

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	351,138,057.31	93.90
	其中：股票	351,138,057.31	93.90
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	22,247,354.15	5.95
8	其他各项资产	557,351.41	0.15
9	合计	373,942,762.87	100.00

注：报告期末本基金投资的存托凭证公允价值为：1,188,180.66 元，占净值比 0.32%。本报告所指的“股票”均包含存托凭证。

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值 (元)	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	1,667,606.00	0.45
B	采矿业	14,669,006.90	3.95
C	制造业	239,063,540.81	64.29
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	10,139,270.00	2.73
E	建筑业	2,851,236.50	0.77
F	批发和零售业	5,313,898.00	1.43
G	交通运输、仓储和邮政业	5,217,652.52	1.40
H	住宿和餐饮业	429,590.00	0.12
I	信息传输、软件和信息技术服务业	29,472,538.32	7.93
J	金融业	25,889,182.10	6.96
K	房地产业	2,472,020.60	0.66
L	租赁和商务服务业	4,406,080.80	1.18
M	科学研究和技术服务业	2,327,410.58	0.63
N	水利、环境和公共设施管理业	1,527,436.10	0.41
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	504,982.00	0.14
Q	卫生和社会工作	1,091,835.90	0.29
R	文化、体育和娱乐业	2,467,869.00	0.66
S	综合	1,261,665.07	0.34
	合计	350,772,821.20	94.34

8.2.2 报告期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值 (元)	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	334,996.13	0.09
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-

E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	14,705.90	0.00
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
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	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	15,534.08	0.00
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	365,236.11	0.10

8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：无。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量 (股)	公允价值 (元)	占基金资产净值比例 (%)
1	002837	英维克	21,800	2,330,202.00	0.63
2	300136	信维通信	36,200	2,244,400.00	0.60
3	002558	巨人网络	50,600	2,190,474.00	0.59
4	002738	中矿资源	27,020	2,122,421.00	0.57
5	600879	航天电子	98,600	2,102,152.00	0.57
6	600118	中国卫星	22,100	2,098,395.00	0.56
7	300450	先导智能	41,000	2,049,180.00	0.55
8	600580	卧龙电驱	40,843	2,005,391.30	0.54
9	600988	赤峰黄金	62,200	1,943,128.00	0.52
10	000426	兴业银锡	53,100	1,890,360.00	0.51

11	002202	金风科技	90,400	1,844,160.00	0.50
12	600487	亨通光电	73,700	1,822,601.00	0.49
13	601168	西部矿业	62,300	1,721,972.00	0.46
14	002156	通富微电	45,400	1,711,580.00	0.46
15	600549	厦门钨业	41,500	1,703,990.00	0.46
16	300604	长川科技	16,680	1,689,850.80	0.45
17	002532	天山铝业	104,300	1,687,574.00	0.45
18	688347	华虹公司	15,324	1,652,999.88	0.44
19	300115	长盈精密	35,500	1,650,750.00	0.44
20	002353	杰瑞股份	23,000	1,629,090.00	0.44
21	000933	神火股份	58,800	1,615,236.00	0.43
22	002340	格林美	191,100	1,597,596.00	0.43
23	600096	云天化	47,700	1,593,657.00	0.43
24	300395	菲利华	15,700	1,574,710.00	0.42
25	002261	拓维信息	47,100	1,559,010.00	0.42
26	300058	蓝色光标	134,140	1,545,292.80	0.42
27	301308	江波龙	6,300	1,542,492.00	0.41
28	600143	金发科技	78,800	1,539,752.00	0.41
29	300857	协创数据	9,100	1,534,988.00	0.41
30	002195	岩山科技	211,821	1,501,810.89	0.40
31	002851	麦格米特	16,500	1,486,155.00	0.40
32	300339	润和软件	29,800	1,475,100.00	0.40
33	300207	欣旺达	55,200	1,443,480.00	0.39
34	002131	利欧股份	252,900	1,426,356.00	0.38
35	688525	佰维存储	12,278	1,409,391.62	0.38
36	600885	宏发股份	46,237	1,405,604.80	0.38
37	002517	恺英网络	63,900	1,397,493.00	0.38
38	688120	华海清科	9,303	1,396,194.24	0.38
39	688002	睿创微纳	13,837	1,394,769.60	0.38
40	002966	苏州银行	166,980	1,384,264.20	0.37
41	002402	和而泰	34,600	1,353,552.00	0.36
42	300223	北京君正	12,700	1,346,708.00	0.36
43	601555	东吴证券	148,480	1,345,228.80	0.36
44	002436	兴森科技	63,500	1,344,295.00	0.36
45	603228	景旺电子	18,388	1,343,978.92	0.36
46	600601	方正科技	111,800	1,310,296.00	0.35
47	002273	水晶光电	51,984	1,305,838.08	0.35
48	300751	迈为股份	6,300	1,297,737.00	0.35
49	000831	中国稀土	27,800	1,291,032.00	0.35
50	600157	永泰能源	814,700	1,279,079.00	0.34
51	002281	光迅科技	18,160	1,270,292.00	0.34
52	002008	大族激光	30,800	1,268,652.00	0.34
53	002595	豪迈科技	15,000	1,267,650.00	0.34

54	600673	东阳光	56,249	1,261,665.07	0.34
55	688122	西部超导	16,891	1,259,730.78	0.34
56	688469	芯联集成-U	187,799	1,256,375.31	0.34
57	002130	沃尔核材	47,100	1,239,672.00	0.33
58	688361	中科飞测	7,896	1,208,009.04	0.32
59	002472	双环传动	25,400	1,204,214.00	0.32
60	002126	银轮股份	31,600	1,194,480.00	0.32
61	300390	天华新能	21,780	1,189,405.80	0.32
62	689009	九号公司-WD	21,374	1,188,180.66	0.32
63	002128	电投能源	41,900	1,169,429.00	0.31
64	002465	海格通信	74,200	1,168,650.00	0.31
65	688777	中控技术	23,587	1,163,782.58	0.31
66	688235	百济神州-U	4,324	1,161,426.40	0.31
67	688027	国盾量子	2,277	1,147,129.83	0.31
68	600699	均胜电子	36,560	1,146,521.60	0.31
69	002850	科达利	7,200	1,136,592.00	0.31
70	600392	盛和资源	52,429	1,128,796.37	0.30
71	603129	春风动力	4,000	1,114,720.00	0.30
72	300346	南大光电	25,900	1,111,110.00	0.30
73	301358	湖南裕能	17,100	1,105,686.00	0.30
74	688099	晶晨股份	12,662	1,104,506.26	0.30
75	601162	天风证券	263,400	1,095,744.00	0.29
76	300454	深信服	9,500	1,094,020.00	0.29
77	603659	璞泰来	39,900	1,090,866.00	0.29
78	002797	第一创业	157,000	1,078,590.00	0.29
79	000878	云南铜业	52,400	1,074,724.00	0.29
80	002138	顺络电子	30,200	1,073,006.00	0.29
81	603979	金诚信	14,000	1,066,100.00	0.29
82	300054	鼎龙股份	28,300	1,064,080.00	0.29
83	601108	财通证券	121,400	1,058,608.00	0.28
84	688578	艾力斯	10,147	1,056,810.05	0.28
85	600021	上海电力	52,700	1,055,054.00	0.28
86	002185	华天科技	95,800	1,050,926.00	0.28
87	601099	太平洋	254,600	1,046,406.00	0.28
88	688385	复旦微电	14,129	1,041,307.30	0.28
89	600352	浙江龙盛	97,200	1,036,152.00	0.28
90	002294	信立泰	20,900	1,035,595.00	0.28
91	000021	深科技	40,856	1,032,839.68	0.28
92	000960	锡业股份	36,900	1,028,772.00	0.28
93	300037	新宙邦	19,620	1,028,088.00	0.28
94	000783	长江证券	123,900	1,009,785.00	0.27
95	688608	恒玄科技	4,438	1,007,159.72	0.27
96	601198	东兴证券	72,500	1,006,300.00	0.27

97	688213	思特威-W	10,571	1,005,196.39	0.27
98	300724	捷佳伟创	10,500	1,003,800.00	0.27
99	600141	兴发集团	28,918	999,984.44	0.27
100	000893	亚钾国际	20,800	997,776.00	0.27
101	600298	安琪酵母	22,700	992,898.00	0.27
102	601717	中创智领	40,405	991,942.75	0.27
103	603179	新泉股份	13,400	989,992.00	0.27
104	002078	太阳纸业	62,628	986,391.00	0.27
105	300474	景嘉微	13,700	984,619.00	0.26
106	601615	明阳智能	67,600	978,848.00	0.26
107	600498	烽火通信	30,500	978,440.00	0.26
108	002271	东方雨虹	71,400	970,326.00	0.26
109	600536	中国软件	20,935	969,290.50	0.26
110	688019	安集科技	4,434	966,257.28	0.26
111	000657	中钨高新	34,100	944,911.00	0.25
112	300073	当升科技	16,300	942,140.00	0.25
113	300017	网宿科技	91,900	941,975.00	0.25
114	688676	金盘科技	10,367	936,554.78	0.25
115	002414	高德红外	63,800	935,946.00	0.25
116	601696	中银证券	62,300	933,877.00	0.25
117	300496	中科创达	13,800	931,500.00	0.25
118	601233	桐昆股份	53,900	927,619.00	0.25
119	688017	绿的谐波	4,823	926,498.30	0.25
120	603606	东方电缆	15,500	926,125.00	0.25
121	601665	齐鲁银行	160,900	923,566.00	0.25
122	603087	甘李药业	13,400	912,138.00	0.25
123	002080	中材科技	25,100	912,134.00	0.25
124	002444	巨星科技	26,795	911,565.90	0.25
125	600884	杉杉股份	67,200	907,872.00	0.24
126	300458	全志科技	21,600	907,848.00	0.24
127	600109	国金证券	96,900	901,170.00	0.24
128	688183	生益电子	9,378	897,380.82	0.24
129	688568	中科星图	15,184	895,856.00	0.24
130	002157	正邦科技	276,400	895,536.00	0.24
131	002085	万丰奥威	55,500	888,555.00	0.24
132	300757	罗博特科	3,800	886,540.00	0.24
133	601577	长沙银行	90,100	873,970.00	0.24
134	300748	金力永磁	25,600	873,216.00	0.23
135	601128	常熟银行	123,925	872,432.00	0.23
136	601179	中国西电	95,700	870,870.00	0.23
137	002155	湖南黄金	40,910	862,791.90	0.23
138	002223	鱼跃医疗	22,505	859,916.05	0.23
139	300699	光威复材	21,780	859,438.80	0.23

140	000559	万向钱潮	49,700	854,840.00	0.23
141	300012	华测检测	62,900	852,295.00	0.23
142	600363	联创光电	13,500	851,310.00	0.23
143	300024	机器人	46,800	851,292.00	0.23
144	300002	神州泰岳	73,500	846,720.00	0.23
145	002624	完美世界	50,800	832,612.00	0.22
146	300373	扬杰科技	12,200	829,600.00	0.22
147	603160	汇顶科技	10,500	829,500.00	0.22
148	000423	东阿阿胶	16,900	829,452.00	0.22
149	000034	神州数码	21,300	828,783.00	0.22
150	600497	驰宏锌锗	113,000	826,030.00	0.22
151	002683	广东宏大	17,100	817,380.00	0.22
152	603596	伯特利	15,940	817,243.80	0.22
153	300285	国瓷材料	29,800	816,818.00	0.22
154	000728	国元证券	97,800	816,630.00	0.22
155	002064	华峰化学	74,200	816,200.00	0.22
156	300919	中伟股份	17,600	815,408.00	0.22
157	688599	天合光能	48,742	806,680.10	0.22
158	002409	雅克科技	10,700	792,870.00	0.21
159	002673	西部证券	100,200	790,578.00	0.21
160	600765	中航重机	41,193	789,257.88	0.21
161	603920	世运电路	16,200	784,242.00	0.21
162	688220	翱捷科技-U	9,432	779,177.52	0.21
163	002410	广联达	61,700	776,186.00	0.21
164	688617	惠泰医疗	3,180	773,598.60	0.21
165	002065	东华软件	83,800	766,770.00	0.21
166	002756	永兴材料	14,100	764,925.00	0.21
167	300003	乐普医疗	48,200	762,042.00	0.20
168	000733	振华科技	14,500	759,945.00	0.20
169	000997	新大陆	26,486	750,083.52	0.20
170	002335	科华数据	13,500	749,655.00	0.20
171	600637	东方明珠	75,400	742,690.00	0.20
172	603766	隆鑫通用	46,100	742,671.00	0.20
173	600873	梅花生物	73,300	742,529.00	0.20
174	002318	久立特材	25,600	741,120.00	0.20
175	601231	环旭电子	24,700	741,000.00	0.20
176	600862	中航高科	31,300	739,619.00	0.20
177	000932	华菱钢铁	129,060	725,317.20	0.20
178	000703	恒逸石化	67,300	724,821.00	0.19
179	300972	万辰集团	3,600	723,852.00	0.19
180	000683	博源化工	97,200	723,168.00	0.19
181	000528	柳工	60,800	721,696.00	0.19
182	603444	吉比特	1,700	720,545.00	0.19

183	300627	华测导航	20,620	719,844.20	0.19
184	688234	天岳先进	8,074	717,617.12	0.19
185	605589	圣泉集团	25,300	715,990.00	0.19
186	600060	海信视像	29,300	711,404.00	0.19
187	600909	华安证券	104,850	710,883.00	0.19
188	300001	特锐德	27,600	708,768.00	0.19
189	000750	国海证券	166,980	707,995.20	0.19
190	000830	鲁西化工	42,727	707,986.39	0.19
191	603486	科沃斯	8,700	701,916.00	0.19
192	605358	立昂微	20,100	699,882.00	0.19
193	000623	吉林敖东	35,800	699,174.00	0.19
194	002821	凯莱英	7,500	696,975.00	0.19
195	000039	中集集团	68,880	694,999.20	0.19
196	688629	华丰科技	6,930	693,415.80	0.19
197	300570	太辰光	6,000	693,300.00	0.19
198	600737	中粮糖业	40,000	688,400.00	0.19
199	000400	许继电气	26,700	686,457.00	0.18
200	000887	中鼎股份	29,500	684,695.00	0.18
201	688180	君实生物-U	19,961	681,867.76	0.18
202	000060	中金岭南	116,100	679,185.00	0.18
203	688052	纳芯微	4,285	677,801.30	0.18
204	600332	白云山	26,300	676,962.00	0.18
205	688322	奥比中光-UW	7,538	675,932.46	0.18
206	688065	凯赛生物	13,553	674,939.40	0.18
207	300567	精测电子	7,400	674,880.00	0.18
208	300383	光环新网	53,700	671,787.00	0.18
209	300677	英科医疗	17,160	667,524.00	0.18
210	600369	西南证券	148,900	667,072.00	0.18
211	601799	星宇股份	5,400	666,198.00	0.18
212	600521	华海药业	39,200	665,224.00	0.18
213	000009	中国宝安	67,480	664,678.00	0.18
214	600171	上海贝岭	21,200	662,500.00	0.18
215	688387	信科移动-U	50,992	657,796.80	0.18
216	600177	雅戈尔	86,400	656,640.00	0.18
217	688702	盛科通信-U	4,622	654,891.18	0.18
218	601990	南京证券	82,600	654,192.00	0.18
219	300142	沃森生物	59,800	652,418.00	0.18
220	002203	海亮股份	51,400	650,724.00	0.18
221	001696	宗申动力	30,000	650,700.00	0.18
222	601212	白银有色	110,600	647,010.00	0.17
223	603568	伟明环保	25,465	646,301.70	0.17
224	600704	物产中大	115,900	645,563.00	0.17
225	688266	泽璟制药-U	6,964	645,562.80	0.17

226	300763	锦浪科技	9,000	642,690.00	0.17
227	601997	贵阳银行	109,300	641,591.00	0.17
228	300432	富临精工	38,400	641,280.00	0.17
229	002152	广电运通	46,400	640,784.00	0.17
230	688018	乐鑫科技	3,769	640,730.00	0.17
231	600486	扬农化工	9,100	631,449.00	0.17
232	000738	航发控制	29,500	628,645.00	0.17
233	002429	兆驰股份	84,600	627,732.00	0.17
234	688375	国博电子	6,720	625,699.20	0.17
235	002739	万达电影	55,200	624,864.00	0.17
236	002007	华兰生物	41,000	620,330.00	0.17
237	002841	视源股份	15,600	618,228.00	0.17
238	002044	美年健康	117,000	617,760.00	0.17
239	600378	昊华科技	19,300	616,828.00	0.17
240	600801	华新建材	25,130	616,690.20	0.17
241	002939	长城证券	60,300	615,060.00	0.17
242	600208	衢州发展	158,900	614,943.00	0.17
243	603345	安井食品	7,700	610,456.00	0.16
244	600435	北方导航	39,572	610,200.24	0.16
245	603605	珀莱雅	8,900	609,472.00	0.16
246	601611	中国核建	45,100	607,948.00	0.16
247	601216	君正集团	126,100	607,802.00	0.16
248	601567	三星医疗	26,300	605,426.00	0.16
249	603699	纽威股份	11,600	602,852.00	0.16
250	600153	建发股份	65,000	601,250.00	0.16
251	600516	方大炭素	105,300	599,157.00	0.16
252	600499	科达制造	43,000	596,410.00	0.16
253	002056	横店东磁	30,408	592,956.00	0.16
254	000729	燕京啤酒	52,700	591,821.00	0.16
255	688615	合合信息	2,600	591,708.00	0.16
256	688188	柏楚电子	4,340	589,762.60	0.16
257	300487	蓝晓科技	9,550	589,712.50	0.16
258	688778	厦钨新能	7,587	587,006.19	0.16
259	688692	达梦数据	2,200	574,794.00	0.15
260	603728	鸣志电器	7,900	571,565.00	0.15
261	688114	华大智造	9,392	570,657.92	0.15
262	600642	申能股份	73,100	568,718.00	0.15
263	603816	顾家家居	18,500	568,690.00	0.15
264	000519	中兵红箭	31,208	568,297.68	0.15
265	301611	珂玛科技	6,600	565,818.00	0.15
266	601958	金钼股份	36,200	563,996.00	0.15
267	000155	川能动力	48,300	562,695.00	0.15
268	600316	洪都航空	16,100	562,051.00	0.15

269	000415	渤海租赁	138,600	561,330.00	0.15
270	603379	三美股份	9,200	558,624.00	0.15
271	600348	华阳股份	67,400	556,724.00	0.15
272	600038	中直股份	15,400	556,402.00	0.15
273	002262	恩华药业	22,800	550,164.00	0.15
274	688538	和辉光电-U	206,250	548,625.00	0.15
275	002430	杭氧股份	18,300	546,621.00	0.15
276	002926	华西证券	58,900	546,592.00	0.15
277	600863	内蒙华电	121,900	546,112.00	0.15
278	688166	博瑞医药	11,130	546,037.80	0.15
279	688772	珠海冠宇	25,327	545,290.31	0.15
280	300679	电连技术	11,200	545,216.00	0.15
281	603806	福斯特	39,000	544,440.00	0.15
282	603156	养元饮品	18,900	543,375.00	0.15
283	600398	海澜之家	89,700	542,685.00	0.15
284	000723	美锦能源	115,100	540,970.00	0.15
285	603338	浙江鼎力	9,500	538,080.00	0.14
286	000629	钒钛股份	173,500	537,850.00	0.14
287	600563	法拉电子	5,123	537,658.85	0.14
288	600967	内蒙一机	31,800	534,240.00	0.14
289	600820	隧道股份	82,200	533,478.00	0.14
290	002603	以岭药业	31,200	532,584.00	0.14
291	600901	江苏金租	86,560	529,747.20	0.14
292	600170	上海建工	199,100	527,615.00	0.14
293	601699	潞安环能	44,700	527,460.00	0.14
294	600312	平高电气	30,400	527,440.00	0.14
295	600562	国睿科技	18,600	525,636.00	0.14
296	001389	广合科技	6,400	522,432.00	0.14
297	603077	和邦生物	230,880	521,788.80	0.14
298	603298	杭叉集团	19,600	520,772.00	0.14
299	600166	福田汽车	177,400	518,008.00	0.14
300	002025	航天电器	10,300	516,339.00	0.14
301	601399	国机重装	107,800	515,284.00	0.14
302	002958	青农商行	166,000	514,600.00	0.14
303	002385	大北农	128,500	514,000.00	0.14
304	603737	三棵树	11,100	513,597.00	0.14
305	688278	特宝生物	6,136	513,460.48	0.14
306	601106	中国一重	128,100	511,119.00	0.14
307	300100	双林股份	12,900	511,098.00	0.14
308	600970	中材国际	48,950	508,590.50	0.14
309	300623	捷捷微电	18,700	508,079.00	0.14
310	002607	中公教育	184,300	504,982.00	0.14
311	688582	芯动联科	7,549	499,064.39	0.13

312	300676	华大基因	11,000	498,960.00	0.13
313	000050	深天马 A	55,100	497,553.00	0.13
314	003031	中瓷电子	6,780	496,024.80	0.13
315	603939	益丰药房	22,728	493,652.16	0.13
316	600008	首创环保	164,530	493,590.00	0.13
317	002984	森麒麟	23,300	493,261.00	0.13
318	002432	九安医疗	12,200	488,488.00	0.13
319	688297	中无人机	10,147	487,258.94	0.13
320	603885	吉祥航空	32,700	486,576.00	0.13
321	600329	达仁堂	10,662	486,400.44	0.13
322	601991	大唐发电	138,900	484,761.00	0.13
323	600282	南钢股份	92,100	484,446.00	0.13
324	600998	九州通	94,218	482,396.16	0.13
325	300144	宋城演艺	58,900	482,391.00	0.13
326	002500	山西证券	80,470	482,015.30	0.13
327	688301	奕瑞科技	4,767	481,991.37	0.13
328	600132	重庆啤酒	9,100	475,384.00	0.13
329	600380	健康元	41,048	474,104.40	0.13
330	600763	通策医疗	11,790	474,075.90	0.13
331	600095	湘财股份	42,800	473,368.00	0.13
332	603589	口子窖	15,700	471,785.00	0.13
333	601155	新城控股	33,800	471,510.00	0.13
334	000513	丽珠集团	13,620	469,345.20	0.13
335	002244	滨江集团	46,492	467,244.60	0.13
336	600390	五矿资本	84,000	466,200.00	0.13
337	002312	川发龙蟒	42,400	463,432.00	0.12
338	002583	海能达	40,800	461,856.00	0.12
339	000987	越秀资本	56,280	458,119.20	0.12
340	300146	汤臣倍健	37,900	455,179.00	0.12
341	000591	太阳能	102,500	455,100.00	0.12
342	600583	海油工程	82,600	453,474.00	0.12
343	600995	南网储能	35,900	451,263.00	0.12
344	601608	中信重工	68,400	450,756.00	0.12
345	600602	云赛智联	24,100	450,429.00	0.12
346	600985	淮北矿业	40,300	447,733.00	0.12
347	003021	兆威机电	3,600	447,048.00	0.12
348	601865	福莱特	28,400	445,028.00	0.12
349	603225	新凤鸣	22,820	444,077.20	0.12
350	300558	贝达药业	9,500	443,555.00	0.12
351	601880	辽港股份	275,022	440,035.20	0.12
352	600977	中国电影	27,900	438,588.00	0.12
353	601156	东航物流	23,800	438,158.00	0.12
354	600685	中船防务	15,400	438,130.00	0.12

355	601666	平煤股份	55,400	435,998.00	0.12
356	688728	格科微	29,120	435,052.80	0.12
357	603290	斯达半导	4,500	432,405.00	0.12
358	600754	锦江酒店	17,000	429,590.00	0.12
359	000921	海信家电	17,300	429,213.00	0.12
360	300735	光弘科技	17,200	427,592.00	0.11
361	002568	百润股份	19,600	427,476.00	0.11
362	601016	节能风电	144,300	425,685.00	0.11
363	601000	唐山港	110,698	425,080.32	0.11
364	600535	天士力	27,900	420,453.00	0.11
365	600848	上海临港	35,800	418,860.00	0.11
366	600004	白云机场	44,200	418,132.00	0.11
367	600816	建元信托	147,100	416,293.00	0.11
368	000825	太钢不锈	85,100	416,139.00	0.11
369	603927	中科软	21,772	415,627.48	0.11
370	002773	康弘药业	13,800	413,586.00	0.11
371	000032	深桑达 A	21,300	412,155.00	0.11
372	600126	杭钢股份	50,500	412,080.00	0.11
373	601001	晋控煤业	31,300	411,595.00	0.11
374	603650	彤程新材	9,300	410,502.00	0.11
375	002266	浙富控股	97,540	405,766.40	0.11
376	600511	国药股份	14,092	405,145.00	0.11
377	002423	中粮资本	34,500	403,650.00	0.11
378	000598	兴蓉环境	55,800	400,086.00	0.11
379	601966	玲珑轮胎	27,400	398,122.00	0.11
380	600598	北大荒	26,600	397,670.00	0.11
381	000563	陕国投 A	114,632	395,480.40	0.11
382	603000	人民网	20,700	394,335.00	0.11
383	600483	福能股份	41,600	393,952.00	0.11
384	002831	裕同科技	13,760	392,297.60	0.11
385	000958	电投产融	60,400	390,788.00	0.11
386	000062	深圳华强	15,700	386,534.00	0.10
387	002299	圣农发展	23,300	385,382.00	0.10
388	600517	国网英大	64,100	385,241.00	0.10
389	601333	广深铁路	126,700	385,168.00	0.10
390	300718	长盛轴承	4,500	384,120.00	0.10
391	002439	启明星辰	27,200	384,064.00	0.10
392	601918	新集能源	58,100	384,041.00	0.10
393	600739	辽宁成大	34,300	383,474.00	0.10
394	600578	京能电力	75,000	382,500.00	0.10
395	688318	财富趋势	2,884	381,610.88	0.10
396	688281	华秦科技	5,122	378,003.60	0.10
397	301536	星辰科技	6,300	377,433.00	0.10

398	600808	马钢股份	89,200	376,424.00	0.10
399	601118	海南橡胶	64,000	374,400.00	0.10
400	600546	山煤国际	37,100	374,339.00	0.10
401	603899	晨光股份	13,800	373,428.00	0.10
402	603688	石英股份	10,200	373,116.00	0.10
403	600655	豫园股份	72,700	372,951.00	0.10
404	603341	龙旗科技	8,800	371,888.00	0.10
405	000951	中国重汽	22,000	371,800.00	0.10
406	300601	康泰生物	25,100	370,727.00	0.10
407	601866	中远海发	145,700	367,164.00	0.10
408	002670	国盛证券	21,720	365,764.80	0.10
409	002120	韵达股份	54,200	365,308.00	0.10
410	688561	奇安信-U	10,256	364,908.48	0.10
411	600566	济川药业	13,800	362,940.00	0.10
412	600131	国网信通	22,400	361,536.00	0.10
413	600582	天地科技	61,845	360,556.35	0.10
414	000883	湖北能源	79,400	360,476.00	0.10
415	603833	欧派家居	6,900	359,421.00	0.10
416	603786	科博达	4,600	359,260.00	0.10
417	000709	河钢股份	154,400	356,664.00	0.10
418	000739	普洛药业	21,700	353,059.00	0.09
419	300529	健帆生物	17,900	352,093.00	0.09
420	601598	中国外运	57,900	350,874.00	0.09
421	600663	陆家嘴	44,100	348,831.00	0.09
422	600707	彩虹股份	53,600	347,864.00	0.09
423	000027	深圳能源	53,300	347,516.00	0.09
424	000967	盈峰环境	47,300	347,182.00	0.09
425	000088	盐田港	77,700	345,765.00	0.09
426	002508	老板电器	17,700	342,495.00	0.09
427	600528	中铁工业	41,500	339,470.00	0.09
428	000582	北部湾港	35,400	332,052.00	0.09
429	002153	石基信息	30,622	331,636.26	0.09
430	300888	稳健医疗	8,740	330,721.60	0.09
431	688709	成都华微	7,180	330,208.20	0.09
432	600871	石化油服	151,800	327,888.00	0.09
433	600906	财达证券	48,500	323,495.00	0.09
434	600959	江苏有线	93,400	321,296.00	0.09
435	300070	碧水源	81,200	318,304.00	0.09
436	300957	贝泰妮	8,000	316,880.00	0.09
437	688363	华熙生物	7,241	316,286.88	0.09
438	603565	中谷物流	31,400	315,256.00	0.08
439	002265	建设工业	11,600	311,112.00	0.08
440	688172	燕东微	10,730	310,526.20	0.08

441	603858	步长制药	19,700	308,108.00	0.08
442	601098	中南传媒	26,900	302,894.00	0.08
443	688425	铁建重工	59,731	302,836.17	0.08
444	603233	大参林	17,064	300,667.68	0.08
445	688192	迪哲医药-U	5,200	299,520.00	0.08
446	003022	联泓新科	15,000	297,150.00	0.08
447	688563	航材股份	5,073	296,516.85	0.08
448	301498	乖宝宠物	4,500	293,175.00	0.08
449	600764	中国海防	10,700	292,538.00	0.08
450	600968	海油发展	76,000	291,840.00	0.08
451	603529	爱玛科技	9,800	291,060.00	0.08
452	601061	中信金属	20,200	290,880.00	0.08
453	601928	凤凰传媒	28,600	287,144.00	0.08
454	600062	华润双鹤	15,612	285,543.48	0.08
455	301200	大族数控	2,400	285,048.00	0.08
456	688248	南网科技	6,367	284,859.58	0.08
457	000959	首钢股份	58,000	284,200.00	0.08
458	688336	三生国健	4,636	276,166.52	0.07
459	600295	鄂尔多斯	22,200	274,392.00	0.07
460	000785	居然智家	93,100	271,852.00	0.07
461	002032	苏泊尔	6,000	264,480.00	0.07
462	001286	陕西能源	28,100	261,611.00	0.07
463	600606	绿地控股	157,500	261,450.00	0.07
464	600098	广州发展	39,300	257,022.00	0.07
465	000537	绿发电力	30,900	253,689.00	0.07
466	301301	川宁生物	25,000	253,500.00	0.07
467	601965	中国汽研	15,000	249,000.00	0.07
468	002372	伟星新材	23,820	248,442.60	0.07
469	600720	中交设计	34,300	247,646.00	0.07
470	688349	三一重能	9,218	233,031.04	0.06
471	000429	粤高速 A	19,600	230,888.00	0.06
472	600688	上海石化	82,100	228,238.00	0.06
473	603658	安图生物	6,418	227,325.56	0.06
474	000898	鞍钢股份	89,200	225,676.00	0.06
475	688295	中复神鹰	6,765	221,959.65	0.06
476	688100	威胜信息	5,543	217,839.90	0.06
477	688520	神州细胞	5,021	217,459.51	0.06
478	601139	深圳燃气	32,300	213,180.00	0.06
479	000937	冀中能源	39,600	213,048.00	0.06
480	600339	中油工程	62,600	209,710.00	0.06
481	002608	江苏国信	28,300	209,137.00	0.06
482	601019	山东出版	23,400	202,176.00	0.05
483	600032	浙江新能	27,000	200,070.00	0.05

484	003035	南网能源	42,500	194,650.00	0.05
485	603049	中策橡胶	3,300	184,635.00	0.05
486	601228	广州港	56,400	182,736.00	0.05
487	688475	萤石网络	5,919	178,221.09	0.05
488	600927	永安期货	10,900	175,163.00	0.05
489	688819	天能股份	5,115	169,920.30	0.05
490	603707	健友股份	18,189	164,246.67	0.04
491	300140	节能环保	23,200	157,064.00	0.04
492	002945	华林证券	10,100	154,833.00	0.04
493	002461	珠江啤酒	16,600	154,214.00	0.04
494	600007	中国国贸	7,600	150,632.00	0.04
495	000539	粤电力 A	33,300	147,186.00	0.04
496	600299	安迪苏	15,100	135,447.00	0.04
497	001213	中铁特货	33,200	134,460.00	0.04
498	601921	浙版传媒	16,600	129,812.00	0.03
499	001221	悍高集团	1,360	78,602.40	0.02

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量 (股)	公允价值 (元)	占基金资产净值比例 (%)
1	688783	西安奕材-U	5,273	96,812.28	0.03
2	301656	联合动力	1,988	50,614.48	0.01
3	688759	必贝特-U	1,927	48,386.97	0.01
4	688729	屹唐股份	1,385	33,627.80	0.01
5	001386	马可波罗	945	17,510.85	0.00
6	301632	广东建科	656	15,534.08	0.00
7	301563	云汉芯城	110	14,705.90	0.00
8	301491	汉桑科技	245	13,501.95	0.00
9	301609	山大电力	277	11,354.23	0.00
10	603175	超颖电子	169	8,206.64	0.00
11	301668	昊创瑞通	165	7,392.00	0.00
12	601026	道生天合	451	6,440.28	0.00
13	301575	艾芬达	126	6,243.30	0.00
14	603406	天富龙	136	5,461.76	0.00
15	688765	禾元生物-U	103	5,419.86	0.00
16	603418	友升股份	77	4,547.62	0.00
17	001285	瑞立科密	78	4,374.24	0.00
18	603262	技源集团	155	4,355.50	0.00
19	001388	信通电子	94	4,036.36	0.00
20	603370	华新精科	82	3,800.70	0.00
21	603376	大明电子	111	2,909.31	0.00
22	400174	中天 3	377,100	0.00	0.00

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	300476	胜宏科技	1,872,336.00	0.51
2	300450	先导智能	1,805,404.00	0.49
3	688608	恒玄科技	1,762,245.38	0.48
4	688235	百济神州-U	1,723,155.69	0.47
5	688347	华虹公司	1,693,691.11	0.46
6	002130	沃尔核材	1,617,355.00	0.44
7	002402	和而泰	1,596,087.00	0.44
8	000933	神火股份	1,510,579.00	0.41
9	600601	方正科技	1,482,101.00	0.40
10	002131	利欧股份	1,371,648.00	0.37
11	300454	深信服	1,306,902.00	0.36
12	300458	全志科技	1,286,958.80	0.35
13	300115	长盈精密	1,279,901.00	0.35
14	300857	协创数据	1,268,027.00	0.35
15	002851	麦格米特	1,246,440.00	0.34
16	002128	电投能源	1,242,036.00	0.34
17	300346	南大光电	1,219,547.60	0.33
18	002837	英维克	1,191,380.40	0.33
19	600363	联创光电	1,175,544.00	0.32
20	002126	银轮股份	1,163,410.00	0.32

注：买入金额按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	300476	胜宏科技	9,426,308.00	2.57
2	000988	华工科技	4,391,739.50	1.20
3	600418	江淮汽车	3,716,547.00	1.01
4	002625	光启技术	2,967,798.00	0.81
5	688521	芯原股份	2,905,975.38	0.79
6	300803	指南针	2,559,017.30	0.70
7	688072	拓荆科技	2,463,373.41	0.67
8	603893	瑞芯微	2,286,987.00	0.62
9	002384	东山精密	2,159,574.00	0.59
10	600839	四川长虹	2,138,592.00	0.58
11	600895	张江高科	1,784,564.00	0.49
12	000066	中国长城	1,735,809.00	0.47
13	301236	软通动力	1,569,952.00	0.43
14	300251	光线传媒	1,555,401.00	0.42

15	688249	晶合集成	1,505,297.93	0.41
16	601933	永辉超市	1,397,440.00	0.38
17	600079	ST 人福	1,338,169.46	0.37
18	302132	中航成飞	1,297,655.00	0.35
19	300866	安克创新	1,189,389.60	0.32
20	002128	电投能源	1,186,984.00	0.32

注：卖出金额按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	181,280,925.67
卖出股票收入（成交）总额	269,836,451.83

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

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

注：无。

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

注：无。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

注：无。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

注：无。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

注：无。

8.10 本基金投资股指期货的投资政策

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

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

本基金基金合同的投资范围尚未包含国债期货投资。

8.11.2 本期国债期货投资评价

本基金基金合同的投资范围尚未包含国债期货投资。

8.12 投资组合报告附注

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

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

8.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名证券没有超出基金合同规定的证券备选库。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	38,821.26
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	518,530.15
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	557,351.41

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：无。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：无。

8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	688783	西安奕材-U	96,812.28	0.03	新股流通受限
2	301656	联合动力	50,614.48	0.01	新股流通受限
3	688759	必贝特-U	48,386.97	0.01	新股流通受限
4	688729	屹唐股份	33,627.80	0.01	新股流通受限
5	001386	马可波罗	17,510.85	0.00	新股流通受限

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，投资组合报告中数字分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数 (户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例 (%)	持有份额	占总份额比例 (%)
鹏华中证 500 指数 (LOF) A	25,429	6,118.44	3,843,071.85	2.47	151,742,748.05	97.53
鹏华中证 500 指数 (LOF) C	840	17,907.96	2,582,917.57	17.17	12,459,766.27	82.83
鹏华中证 500 指数 (LOF) I	83	3,474.61	0.00	0.00	288,392.50	100.00
合计	26,352	6,485.92	6,425,989.42	3.76	164,490,906.82	96.24

9.2 期末上市基金前十名持有人

鹏华中证 500 指数 (LOF) A

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份额比例 (%)
1	赵建伟	448,372.00	11.02
2	施红梅	196,914.00	4.84
3	陈吉荃	150,042.00	3.69
4	鹿敏理	119,003.00	2.92
5	赵丽丽	100,017.00	2.46
6	张碧云	90,003.00	2.21
7	王曦	90,000.00	2.21
8	林敏卿	86,240.00	2.12
9	葛春萍	79,004.00	1.94
10	蔡薇珊	77,348.00	1.90

注：持有人为场内持有人。

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数 (份)	占基金总份额比例 (%)
基金管理人所有从业人员持有本基金	鹏华中证 500 指数 (LOF) A	24,674.48	0.0159
	鹏华中证 500 指数 (LOF) C	73,668.34	0.4897
	鹏华中证 500 指数 (LOF) I	222.20	0.0770

金			
	合计	98,565.02	0.0577

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

9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

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

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

注：无。

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	鹏华中证 500 指数 (LOF) A	鹏华中证 500 指数 (LOF) C	鹏华中证 500 指数 (LOF) I
基金合同生效日 (2010 年 2 月 5 日) 基金份额总额	2,630,723,634.12	-	-
本报告期期初基金份额总额	200,743,415.23	20,708,525.70	500.00
本报告期基金总申购份额	45,715,245.10	62,107,090.39	845,156.01
减：本报告期基金总赎回份额	90,872,840.43	67,772,932.25	557,263.51
本报告期基金拆分变动份额	-	-	-
本报告期期末基金份额总额	155,585,819.90	15,042,683.84	288,392.50

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期内无基金份额持有人大会决议。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

基金管理人的重大人事变动：

报告期内,经公司第六届董事会第三百次会议审议通过,聘任薛华先生担任公司财务负责人,任职日期自 2025 年 11 月 30 日起。

报告期内,公司副总经理高鹏先生不再兼任公司首席信息官。经公司第六届董事会第三百次会议审议通过,聘任聂连杰先生担任公司首席信息官,任职日期自 2025 年 11 月 30 日起。

本公司已将上述变更事项报中国证券监督管理委员会深圳监管局备案。

基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动:

无。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

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

11.4 基金投资策略的改变

无。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内未改聘为本基金审计的会计师事务所。本年度应支付给安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计费用 34,900.00 元,该审计机构已提供审计服务的年限为 2 年。

11.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况

11.6.1 管理人受调查或处罚等情况

注:无。

11.6.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

注:无。

11.6.3 托管人受调查或处罚等情况

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

11.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

注:本报告期内托管人相关从业人员无受调查或处罚等情况。

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 (%)	

国信证券	2	234,377,884.74	52.25	43,580.78	52.26	-
广发证券	1	178,886,644.52	39.88	33,260.12	39.88	-
银河证券	1	35,268,765.09	7.86	6,555.29	7.86	-
长江证券	1	-	-	-	-	-
国泰海通证券	1	-	-	-	-	-

注：交易单元选择的标准和程序：

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

2. 选择程序如下：

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

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

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例 (%)	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例 (%)	成交金额	占当期权证成交总额的比例 (%)
国信证券	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-
长江证	-	-	-	-	-	-

券						
国泰海通证券	-	-	-	-	-	-

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	鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 01 月 04 日
2	鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 01 月 15 日
3	鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 2024 年第 4 季度报告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 01 月 21 日
4	鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 02 月 08 日
5	鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 2024 年年度报告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 03 月 28 日
6	鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 04 月 12 日
7	鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 2025 年第 1 季度报告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 04 月 21 日
8	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金变更 I 类基金份额登记机构的提示性公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 05 月 28 日
9	鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 06 月 06 日
10	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金 I 类基金份额登记机构变更完成并修改基金合同和托管协议的	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 06 月 06 日

	公告	站	
11	鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 托管协议	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 06 月 06 日
12	鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 更新的招募说明书 (2025 年第 1 号)	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 06 月 11 日
13	鹏华基金管理有限公司关于暂停客服电话服务的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 06 月 20 日
14	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与招商证券股份有限公司申购 (含定期定额投资) 费率优惠活动的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 06 月 30 日
15	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与部分销售机构认购、申购 (含定期定额投资) 费率优惠活动的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 07 月 07 日
16	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与国投证券股份有限公司认购、申购 (含定期定额投资) 费率优惠活动的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 07 月 14 日
17	鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 2025 年第 2 季度报告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 07 月 18 日
18	鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 08 月 01 日
19	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与国泰海通证券股份有限公司认购、申购 (含定期定额投资) 费率优惠活动的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 08 月 12 日
20	鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 08 月 23 日
21	鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 2025 年中期报告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网	2025 年 08 月 28 日

		站	
22	鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 09 月 03 日
23	鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 09 月 05 日
24	鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 更新的招募说明书	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 09 月 05 日
25	鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) (A 类基金份额) 基金产品资料概要 (更新)	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 09 月 05 日
26	鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) (C 类基金份额) 基金产品资料概要 (更新)	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 09 月 05 日
27	鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) (I 类基金份额) 基金产品资料概要 (更新)	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 09 月 05 日
28	鹏华基金管理有限公司关于暂停客服电话服务的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 09 月 22 日
29	鹏华基金管理有限公司澄清公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 09 月 29 日
30	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与国元证券股份有限公司申购 (含定期定额投资) 费率优惠活动的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 10 月 23 日
31	关于鹏华基金管理有限公司旗下部分基金申购必贝特首次公开发行 A 股的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 10 月 23 日
32	鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 2025 年第 3 季度报告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网	2025 年 10 月 27 日

		站	
33	鹏华基金管理有限公司关于新增人民币直销资金专户的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 11 月 19 日
34	鹏华基金管理有限公司高级管理人员变更公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 12 月 02 日
35	鹏华基金管理有限公司高级管理人员变更公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 12 月 02 日
36	鹏华基金管理有限公司关于调整旗下公募基金风险等级评估方式与标准相关事项的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 12 月 18 日
37	鹏华基金管理有限公司澄清公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 12 月 30 日
38	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与厦门银行股份有限公司申购 (含定期定额投资) 费率优惠活动的公告	《中国证券报》、基金管理人网站及/或中国证监会基金电子披露网站	2025 年 12 月 31 日

注：无。

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

注：无。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- (一)《鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》；
- (二)《鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 托管协议》；
- (三)《鹏华中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 2025 年年度报告》(原文)。

13.2 存放地点

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

13.3 查阅方式

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

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人鹏华基金管理有限公司，本公司已开通客户服务系统，咨询电话：400-6788-533。

鹏华基金管理有限公司

2026 年 3 月 30 日