

华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资  
基金（QDII）  
2024 年中期报告

2024 年 6 月 30 日

基金管理人：华宝基金管理有限公司

基金托管人：交通银行股份有限公司

送出日期：2024 年 8 月 30 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本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。

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

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

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

本报告中的财务资料未经审计。

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

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b>	<b>2</b>
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
<b>§2 基金简介</b>	<b>5</b>
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	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
<b>§3 主要财务指标和基金净值表现</b>	<b>6</b>
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
<b>§4 管理人报告</b>	<b>9</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	12
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	12
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	13
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	14
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	14
4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	15
<b>§5 托管人报告</b>	<b>15</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	15
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	15
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见	15
<b>§6 半年度财务会计报告（未经审计）</b>	<b>15</b>
6.1 资产负债表	15
6.2 利润表	17
6.3 净资产变动表	18
6.4 报表附注	20
<b>§7 投资组合报告</b>	<b>40</b>
7.1 期末基金资产组合情况	40
7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布	40
7.3 期末按行业分类的权益投资组合	40
7.4 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	41

7.5 报告期内权益投资组合的重大变动.....	43
7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合.....	45
7.7 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.....	45
7.8 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.....	45
7.9 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.....	45
7.10 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.....	45
7.11 投资组合报告附注.....	45
<b>§8 基金份额持有人信息.....</b>	<b>46</b>
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	46
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	46
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况.....	47
8.4 发起式基金发起资金持有份额情况.....	47
<b>§9 开放式基金份额变动.....</b>	<b>47</b>
<b>§10 重大事件揭示.....</b>	<b>48</b>
10.1 基金份额持有人大会决议.....	48
10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动.....	48
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	48
10.4 基金投资策略的改变.....	48
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	48
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	48
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	49
10.8 其他重大事件.....	50
<b>§11 影响投资者决策的其他重要信息.....</b>	<b>50</b>
11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况.....	50
11.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	51
<b>§12 备查文件目录.....</b>	<b>51</b>
12.1 备查文件目录.....	51
12.2 存放地点.....	51
12.3 查阅方式.....	51

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）	
基金简称	华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）	
基金主代码	017436	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2023 年 3 月 2 日	
基金管理人	华宝基金管理有限公司	
基金托管人	交通银行股份有限公司	
报告期末基金份 额总额	618,835,911.79 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基 金简称	华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII） A	华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII） C
下属分级基金的交 易代码	017436	017437
报告期末下属分级 基金的份额总额	148,301,024.32 份	470,534,887.47 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金主要投资美国纳斯达克交易所上市股票，通过精选个股和严格风险控制，力争实现资产的稳健增值。
投资策略	<p>本基金采取积极的资产配置策略，通过宏观策略研究，综合考虑宏观经济、政策形势、证券市场走势以及市场流动性等方面因素，对相关资产类别的预期收益进行动态跟踪，以确定投资组合中各类资产的配置比例。</p> <p>本基金定位于从美国纳斯达克交易所上市股票中精选质地优异、经营稳健、品牌突出，具备行业领先性的代表性上市公司构建投资组合，以期获得良好的收益回报。本基金主要采取“自下而上”的选股策略，依据上述界定的纳斯达克精选股票主题的投资范围，通过定量筛选和基本面分析有机结合的方法，挑选出符合条件的股票进行投资，在有效控制风险前提下，争取实现基金资产的长期稳健增值。</p>
业绩比较基准	经人民币汇率调整的纳斯达克 100 指数收益率×90%+人民币活期存款税后利率×10%。
风险收益特征	本基金是股票型基金，其预期风险与预期收益高于混合型基金，债券型基金和货币市场基金。本基金主要投资于美国证券市场挂牌交易的股票，除了需要承担与境内证券投资基金类似的市场波动风险之外，本基金还面临汇率风险等海外市场投资所面临的特别投资风险。

### 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	华宝基金管理有限公司	交通银行股份有限公司	
信息披露 负责人	姓名	周雷	方圆
	联系电话	021-38505888	95559
	电子邮箱	xxpl@fsfund.com	fangy_20@bankcomm.com
客户服务电话	400-700-5588、400-820-5050	95559	
传真	021-38505777	021-62701216	
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 100 号上海环球金融中心 58 楼	中国（上海）自由贸易试验区银城中路 188 号	
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 100 号上海环球金融中心 58 楼	中国（上海）长宁区仙霞路 18 号	
邮政编码	200120	200336	
法定代表人	黄孔威	任德奇	

## 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	-	The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited
	中文	-	香港上海汇丰银行有限公司
注册地址		-	-
办公地址		-	-
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
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	www.fsfund.com
基金中期报告备置地点	基金管理人办公场所和基金托管人办公场所。

## 2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	基金管理人	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 100 号上海环球金融中心 58 楼

# § 3 主要财务指标和基金净值表现

## 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数	报告期(2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日)	
据和指标	华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）	华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）

	A	C
本期已实现收益	-1,450,320.75	-6,264,880.41
本期利润	19,634,180.53	59,104,239.73
加权平均基金份额本期利润	0.2447	0.2204
本期加权平均净值利润率	16.17%	14.66%
本期基金份额净值增长率	18.31%	18.09%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2024年6月30日)	
期末可供分配利润	-212,964.61	-3,910,907.80
期末可供分配基金份额利润	-0.0014	-0.0083
期末基金资产净值	241,913,639.92	764,076,070.41
期末基金份额净值	1.6312	1.6238
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2024年6月30日)	
基金份额累计净值增长率	63.12%	62.38%

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，本期利润等于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. 净值相关数据计算中涉及天数的，包括所有交易日以及季末最后一自然日（如非交易日）。

4. 期末可供分配利润采用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

华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）A

阶段	份额净	份额净值	业绩比较基	业绩比较基准	①-③	②-④
----	-----	------	-------	--------	-----	-----

	值增长率①	增长率标准差②	准收益率③	收益率标准差④		
过去一个月	6.05%	0.94%	5.80%	0.70%	0.25%	0.24%
过去三个月	10.35%	1.38%	7.48%	0.89%	2.87%	0.49%
过去六个月	18.31%	1.29%	15.88%	0.88%	2.43%	0.41%
过去一年	27.77%	1.23%	24.96%	0.88%	2.81%	0.35%
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	63.12%	1.20%	60.95%	0.93%	2.17%	0.27%

华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）C

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	6.02%	0.94%	5.80%	0.70%	0.22%	0.24%
过去三个月	10.24%	1.37%	7.48%	0.89%	2.76%	0.48%
过去六个月	18.09%	1.29%	15.88%	0.88%	2.21%	0.41%
过去一年	27.26%	1.23%	24.96%	0.88%	2.30%	0.35%
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	62.38%	1.20%	60.95%	0.93%	1.43%	0.27%

注：（1）基金业绩基准：经人民币汇率调整的纳斯达克 100 指数收益率×90%+人民币活期存款税后利率×10%。

（2）净值以及比较基准相关数据计算中涉及天数的，包括所有交易日以及季末最后一自然日（如非交易日）。

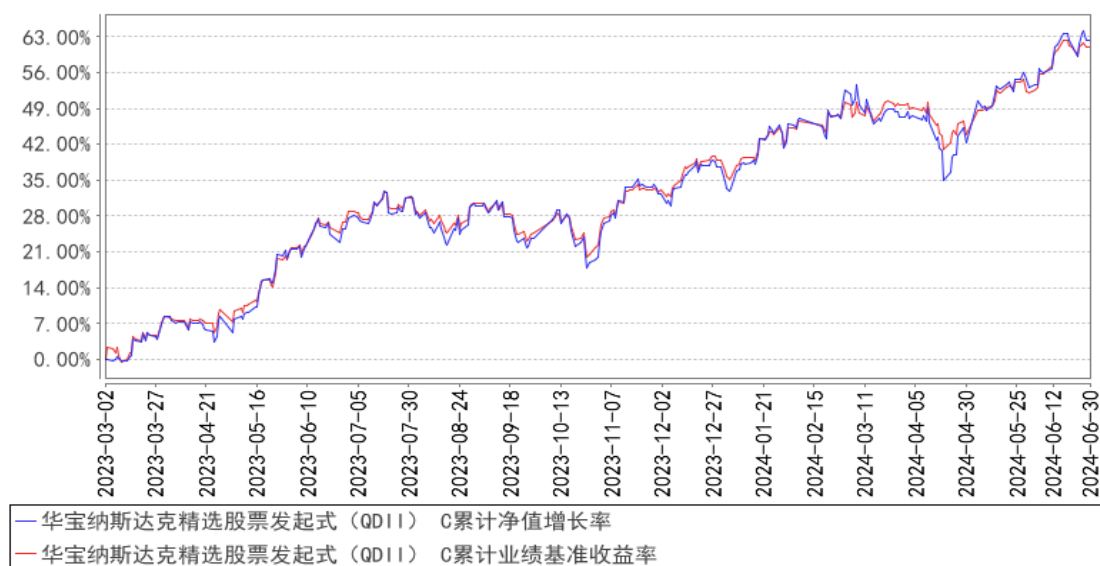


### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

**华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII） 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**



**华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII） C 累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图**



注：按照基金合同的约定，基金管理人应当自基金合同生效之日起 6 个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定，截至 2023 年 09 月 02 日，本基金已达到合同规定的资产配置比例。

## § 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

华宝基金管理有限公司（公司原名“华宝兴业基金管理有限公司”）于 2003 年 2 月 12 日经中国证监会批准设立，2003 年 3 月 7 日在国家工商总局注册登记并正式开业，是国内首批中外合资

基金管理公司。成立之初，公司注册资本为 1 亿元人民币，2007 年经中国证监会批准，公司注册资本增加至 1.5 亿元人民币。2017 年公司名称变更为“华宝基金管理有限公司”。目前公司股东为华宝信托有限责任公司、美国华平资产管理有限合伙（Warburg Pincus Asset Management, L.P.）和江苏省铁路集团有限公司，持有股权占比分别为 51%、29%、20%。公司在北京和深圳设有分公司。截至本报告期末（2024 年 06 月 30 日），本公司正在管理运作的公开募集证券投资基金共 141 只，涵盖股票型基金、混合型基金、债券型基金、货币市场基金、FOF 等。

#### 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		
周晶	本基金基金经理、公司总经理助理、国际业务部总经理	2023-03-02	-	20 年	博士。先后在德亚投资(美国)、华宝基金、汇丰证券(美国)从事风控、投资分析等工作。2011 年 6 月再次加入华宝基金管理有限公司，先后担任策略部总经理、首席策略分析师、海外投资部总经理等职务，现任公司总经理助理兼国际业务部总经理。2013 年 6 月至 2015 年 11 月任华宝兴业成熟市场动量优选证券投资基金基金经理，2014 年 9 月起任华宝标普石油天然气上游股票指数证券投资基金(LOF)基金经理，2015 年 9 月至 2017 年 8 月任华宝兴业中国互联网股票型证券投资基金基金经理，2016 年 3 月起任华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金(LOF)基金经理，2016 年 6 月起任华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)基金经理，2017 年 4 月起任华宝港股通恒生中国(香港上市)25 指数证券投资基金(LOF)基金经理，2018 年 3 月至 2023 年 3 月任华宝港股通恒生香港 35 指数证券投资基金(LOF)基金经理，2018 年 10 月起任华宝标普沪港深中国增强价值指数证券投资基金(LOF)基金经理，2019 年 11 月起任华宝致远混合型证券投资基金(QDII)基金经理，2020 年 11 月至 2023 年 11 月任华宝英国富时 100 指数发起式证券投资基金基金经理，2022 年 2 月起任华宝中证港股通互联网交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2022 年 9 月起任华宝海外中国成长混合型证券投资基金基金经理，2022 年 12 月起任华宝中证港股通互联网交易型

					开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理，2023 年 3 月起任华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）基金经理，2023 年 4 月起任华宝海外科技股票型证券投资基金（QDII-LOF）基金经理，2023 年 5 月起任华宝海外新能源汽车股票型发起式证券投资基金（QDII）基金经理。
杨洋	本基金基金经理、国际投资助理总监	2023-03-02	-	14 年	硕士。曾在法兴银行、东北证券从事证券交易、研究、投资管理工作。2014 年 6 月加入华宝基金管理有限公司，先后担任高级分析师、投资经理等职务，现任国际投资助理总监。2021 年 5 月至 2023 年 11 月任华宝英国富时 100 指数发起式证券投资基金基金经理，2021 年 5 月至 2023 年 3 月任华宝港股通恒生香港 35 指数证券投资基金（LOF）基金经理，2021 年 5 月起任华宝标普沪港深中国增强价值指数证券投资基金（LOF）、华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）、华宝港股通恒生中国（香港上市）25 指数证券投资基金（LOF）、华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）、华宝标普石油天然气上游股票指数证券投资基金（LOF）基金经理，2022 年 1 月起任华宝致远混合型证券投资基金（QDII）基金经理，2022 年 9 月起任华宝海外中国成长混合型证券投资基金基金经理，2023 年 3 月起任华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）基金经理，2023 年 4 月起任华宝海外科技股票型证券投资基金（QDII-LOF）基金经理，2023 年 5 月起任华宝海外新能源汽车股票型发起式证券投资基金（QDII）基金经理。
赵启元	本基金基金经理	2023-08-05	-	13 年	硕士。曾在 SunsetMesaCapital、GramercyFundsManagement、ZhaoInvestments、摩根斯坦利、赤子之心亚洲资本等从事投资研究分析工作。2019 年 7 月加入华宝基金管理有限公司历任高级分析师、投资经理、基金经理助理等职务。2023 年 8 月起任华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）、华宝海外科技股票型证券投资基金（QDII-LOF）、华宝海外新能源汽车股票型发起式证券投资基金（QDII）基金经理。

注：1、任职日期以及离任日期均以基金公告为准。

2、证券从业含义遵从《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》的相关规定。

#### 4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

本报告期内，本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》及其各项实施细则、《华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）基金合同》和其他相关法律法规的规定、监管部门的相关规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋取最大利益，没有损害基金份额持有人利益的行为。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

本报告期内，基金管理人通过严格执行投资决策委员会议事规则、公司股票库管理制度、中央交易室制度、防火墙机制、系统中的公平交易程序、每日交易日结报告、定期基金投资绩效评价等机制，确保所管理的所有投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动和环节得到公平对待。同时，基金管理人严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定和公司内部制度要求，分析了本公司旗下所有投资组合之间的整体收益率差异、分投资类别（股票、债券）的收益率差异以及连续四个季度期间内、不同时间窗下同向交易的交易价差；分析结果未发现异常情况。

##### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金管理人未发生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%。

本报告期内，本基金未发现异常交易行为。

#### 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

本基金主要投资美国纳斯达克交易所上市的股票，通过“自上而下”的宏观分析和“自下而上”基本面分析来精选个股和严格风险控制，力争实现资产的稳健增值。

整个 24 年上半年美股科技股在 4 月初经历过人工智能股回调后，5 月及 6 月一路上行。原因主要在于：第一，美联储给出本轮加息周期可能接近尾声信号。本轮加息周期启动于 22 年 3 月，22 年年底基准利率水平已经上升到 4.25-4.5%水平。2023 年初，联储放弃了 2022 年每次议息会

议 50-75BPS 的激进加息，转为每次会议加息 25BPS。美联储在 2023 年 7 月，将基础利率维持在 5.25%到 5.5%。2024 年，美国整体经济表现强劲，在此影响下，美债十年利率上半年大部分时间维持在 4%以上的水平。第二，美国经济在高利率的环境下显示出了强劲的韧性。虽然基准利率上半年还处于 5.25-5.50%水平，美国头两个季度 GDP 增速年化分别达到 1.6%和 2.8%，经济呈现稳定增长态势。拆分细项，除了消费继续保持强势之外，美国二季度制造业投资回升很快，表明拜登政府通过《通胀削减法案》和《芯片法案》等一系列财政政策，正在逐步实现美国制造业回流；第三，美国通胀水平逐步回落。美国名义 CPI 同比自 22 年 6 月的高点 9.1%之后，连续下降趋势明显，24 年 6 月已经回落到 3%水平。核心 CPI 目前也下降到 3.3%。投资者相信联储紧缩货币政策正在发挥作用，通胀将要回到中性利率，联储重回宽松货币政策的日子已经不会太远；第四，AI 革命带动投资者对科技巨头后续盈利水平乐观预期。众多的驱动产业+明确的发展路径，AI&相关产业链预计将是未来数年的核心机会，将在分子端持续为科技板块提供盈利。因此美股今年以 MAGNIFICENT 7 为代表的七大科技公司股价狂飙，带动了整个美股指数，尤其是纳斯达克指数的大幅度上扬。

我们从去年年初认为通胀的下行会给科技股带来利好。去年到今年，我们看到高护城河、强现金流以及高质量增长的大型科技公司在市场动荡期都会有不错的表现。人工智能的加持把算力的稀缺推向新的高度，利于芯片公司未来长期的基本面。所以我们超配了以上几个方向。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期基金份额 A 类净值增长率为 18.31%，本报告期基金份额 C 类净值增长率为 18.09%；同期业绩比较基准收益率为 15.88%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

下半年我们对于美国宏观经济的看法谨慎乐观。上半年尽管美国利率水平处于高位，美国经济依然展现韧性和较高景气度。而从六月数据来看，虽然失业率上行到 4.3%，ISM 制造业数据低于预期。但美国 2 季度 GDP 达到 2.8 大幅超过预期。因此我们认为美国经济韧性仍在。从货币政策上来看，七月美联储暗示九月降息预期，那么九月议息会议降息格局已定。因此我们认为美国市场流动性下半年好转的可能性较大，美国经济软着陆目前来看概率很大。而软着陆无疑对美股市场是有利的。

当前对于美股主要的担忧在于人工智能的投入不能很快转化为回报。的确，人工智能的技术进步需要时间。但是并不意味着没有回报。如果投资者把投资的时间维度拉长，我们认为人工智能对于生产效率提升以及降本增效的作用会很明显。标普 500 目前 24 年底预测 PE 接近 22 倍，相比较疫情前的 18 倍略有提升。但是考虑到联储即将结束加息周期，分母端对估值有提升作用。

同时后续 AI 在美国科技公司中应用有快速提升的可能性，进而增进美股上市公司盈利，对估值分子端也会有积极的贡献，因此我们认为美股后续保持略高的估值水平也是可以接受的。而基于以上分析，我们认为年内后续美股上涨可能仍然是依靠科技股上调盈利预期而推动。

但是，我们也要注意，美国经济下半年也存在着一定的风险。首先是劳动力市场问题，虽然目前核心通胀快速下行，劳动力市场出现松动迹象，最新失业率数据显示失业率近 4.3%。超过了美联储 4% 的失业率目标。如果后续就业市场不达预期的话，投资者可能会对联储滞后的货币政策走向产生怀疑，从而交易更低的美债收益率，以及交易更高的美股衰退概率；其次是在较高的基础利率环境下，美国中小银行以及美国商业房地产风险仍然不容忽视。虽然去年三四月份 SVB 和 FRB 这样的中小银行暴雷事件在联储的及时干预下迅速化解，但是如果后续高利率维持事件过长，不排除更多的中小银行因为经营不善倒闭，从而导致美国信用市场出现大幅度波动，信用环境紧缩，进而影响美国经济增长。当然，以上两大风险并不是我们目前的基本假设情形，但是还是需要密切对相关经济数据给予重点关注，及时提示和防范风险。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会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。

本基金管理人设有估值委员会，定期评价现行估值政策和程序，在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况后及时修订估值方法。基金在投资新品种时，由估值委员会评价现有估值政策和程序的适用性。参与估值的人员均具备估值业务所需的专业胜任能力，参与估值各方之间不存在重大利益冲突。

本基金的估值由基金会计负责，基金会计以本基金为会计核算主体，基金会计核算独立于公司会计核算，独立建账、独立核算。基金会计采用专用的财务核算软件系统进行基金核算及账务处理；每日按时接收成交数据及权益数据，进行基金估值。基金会计核算采用基金管理人与托管银行双人同步独立核算、相互核对的方式进行；基金会计每日就基金的会计核算、基金估值等与托管银行进行核对，每日估值结果必须与托管行核对一致后才能对外公告。

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，由中债金融估值中心有限公司按约定提供银行间同业市场的估值数据，由中证指数有限公司按约定提供交易所交易的债券品种的估值数据和流通受限股票的折扣率数据。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期末未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

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

本基金为发起式基金，且截至本报告期末，本基金基金合同生效未满 3 年，暂不适用《公开募集证券投资基金运作管理办法》第四十一条第一款的规定。

### § 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，基金托管人在华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议，尽职尽责地履行了托管人应尽的义务，不存在任何损害基金持有人利益的行为。

#### 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

本报告期内，华宝基金管理有限公司在华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）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、基金收益分配等问题上，托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

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

本报告期内，由华宝基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）的中期报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

### § 6 半年度财务会计报告（未经审计）

#### 6.1 资产负债表

会计主体：华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）

报告截止日：2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2024 年 6 月 30 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金	6.4.7.1	54,540,892.05	9,320,742.16
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	952,186,889.15	137,061,720.07
其中：股票投资		952,186,889.15	137,061,720.07
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-

其他投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
债权投资		-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
应收清算款		-	-
应收股利		178,819.40	47,435.74
应收申购款		68,506,035.54	5,504,045.75
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	-	-
资产总计		1,075,412,636.14	151,933,943.72
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2024年6月30日</b>	<b>上年度末 2023年12月31日</b>
<b>负 债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		35,797,997.43	2,480,049.76
应付赎回款		32,124,332.46	3,905,579.19
应付管理人报酬		1,036,837.87	173,161.16
应付托管费		172,806.34	28,860.19
应付销售服务费		207,636.33	34,878.17
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.6	83,315.38	125,955.04
负债合计		69,422,925.81	6,748,483.51
<b>净资产：</b>			
实收基金	6.4.7.7	618,835,911.79	105,513,806.08
未分配利润	6.4.7.8	387,153,798.54	39,671,654.13
净资产合计		1,005,989,710.33	145,185,460.21
负债和净资产总计		1,075,412,636.14	151,933,943.72

注：报告截止日 2024 年 06 月 30 日，基金份额总额 618,835,911.79 份，其中华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）A 基金份额总额 148,301,024.32 份，基金份额净值 1.6312 元；华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）C 基金份额总额 470,534,887.47 份，基金份额净值 1.6238 元。



## 6.2 利润表

会计主体：华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2023 年 3 月 2 日（基金 合同生效日）至 2023 年 6 月 30 日
<b>一、营业总收入</b>		84,218,217.33	8,489,540.19
1. 利息收入		214,600.05	22,646.77
其中：存款利息收入	6.4.7.9	214,600.05	22,646.77
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息 收入		-	-
买入返售金融资产 收入		-	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-” 填列）		8,023,841.71	-106,400.82
其中：股票投资收益	6.4.7.10	7,236,502.61	-154,177.93
基金投资收益	6.4.7.11	-	-
债券投资收益	6.4.7.12	-	-
资产支持证券投资 收益	6.4.7.13	-	-
贵金属投资收益	6.4.7.14	-	-
衍生工具收益	6.4.7.15	-	-
股利收益	6.4.7.16	787,339.10	47,777.11
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）	6.4.7.17	86,453,621.42	8,675,609.78
4. 汇兑收益（损失以“-” 号填列）		-11,926,382.18	-182,724.13
5. 其他收入（损失以“-” 号填列）	6.4.7.18	1,452,536.33	80,408.59
<b>减：二、营业总支出</b>		5,479,797.07	294,225.50
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	3,892,703.93	164,980.89
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	6.4.10.2.2	648,783.97	27,496.81
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	800,088.89	25,336.83
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产 支出		-	-

6. 信用减值损失	6.4.7.19	-	-
7. 税金及附加		-	-
8. 其他费用	6.4.7.20	138,220.28	76,410.97
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		78,738,420.26	8,195,314.69
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		78,738,420.26	8,195,314.69
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		78,738,420.26	8,195,314.69

### 6.3 净资产变动表

会计主体：华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	105,513,806.08	-	39,671,654.13	145,185,460.21
二、本期期初净资产	105,513,806.08	-	39,671,654.13	145,185,460.21
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	513,322,105.71	-	347,482,144.41	860,804,250.12
（一）、综合收益总额	-	-	78,738,420.26	78,738,420.26
（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）	513,322,105.71	-	268,743,724.15	782,065,829.86
其中：1. 基金申购款	1,020,393,906.43	-	520,701,492.24	1,541,095,398.67
2. 基金赎回款	-507,071,800.72	-	-251,957,768.09	-759,029,568.81
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号	-	-	-	-

填列)				
四、本期期末净资产	618,835,911.79	-	387,153,798.54	1,005,989,710.33
项目	上年度可比期间			
	2023年3月2日（基金合同生效日）至2023年6月30日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	-	-	-	-
二、本期期初净资产	13,719,098.08	-	-	13,719,098.08
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	71,417,955.83	-	23,508,251.31	94,926,207.14
（一）、综合收益总额	-	-	8,195,314.69	8,195,314.69
（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）	71,417,955.83	-	15,312,936.62	86,730,892.45
其中：1. 基金申购款	88,791,198.69	-	19,266,902.79	108,058,101.48
2. 基金赎回款	-17,373,242.86	-	-3,953,966.17	-21,327,209.03
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列）	-	-	-	-
四、本期期末净资产	85,137,053.91	-	23,508,251.31	108,645,305.22

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

<u>向辉</u>	<u>向辉</u>	<u>张幸骏</u>
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）（以下简称“本基金”），系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[2022]2772 号文《关于准予华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）注册的批复》准予注册，由华宝基金管理有限公司于 2023 年 2 月 1 日至 2023 年 2 月 28 日止期间向社会公开募集，募集期结束经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具安永华明（2023）验字第 61471289\_B06 号验资报告后，向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于 2023 年 3 月 2 日生效。本基金为契约型开放式、发起式，存续期限不定。设立时募集的扣除认购费后的实收基金（本金）为人民币 13,717,737.02 元，其中 A 类基金份额的净认购金额为人民币 11,085,120.69 元；C 类基金份额的净认购金额为人民币 2,632,616.33 元；在募集期间产生利息为人民币 1,361.06 元，其中 A 类基金份额的有效认购资金在初始销售期内产生的利息为人民币 729.99 元；C 类基金份额的有效认购资金在初始销售期内产生的利息为人民币 631.07 元。以上实收基金合计为人民币 13,719,098.08 元，折合 13,719,098.08 份基金份额。本基金的基金管理人为华宝基金管理有限公司，基金托管人为交通银行股份有限公司，境外托管人为香港上海汇丰银行有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、截至报告期末最新公告的基金合同及《华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）招募说明书》的有关规定，本基金投资于境外市场。本基金的投资范围包括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（含交易型开放式指数基金 ETF）；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、房地产信托凭证；政府债券、公司债券、可转换债券、住房按揭支持证券、资产支持证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；与固定收益、股权、信用、商品指数、基金等标的物挂钩的结构化投资产品。本基金可以进行境外证券借贷交易、境外正回购交易、逆回购交易。有关证券借贷交易的内容以专门签署的协议约定为准。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。本基金主要投资的境外市场为美国市场。

基金的投资组合比例为：股票及存托凭证投资占基金资产的比例为 80%-95%，其中投资于纳斯达克股票及存托凭证的比例不低于非现金基金资产的 80%；保持不低于基金资产净值 5%的现金

或者到期日在一年以内的政府债券，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

本基金的业绩比较基准为：经人民币汇率调整的纳斯达克 100 指数收益率×90%+人民币活期存款税后利率×10%。

(1)本财务报表已于 2024 年 8 月 30 日经本基金的基金管理人批准

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

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

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日止期间的经营成果和净值变动情况。

#### 6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告一致。

#### 6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无会计政策变更。

##### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

##### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

#### 6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，经国务院批准，自 2016 年 5 月 1 日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开

放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债券利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《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》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《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》的规定，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；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，本基金的基金管理人运营本基金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。对本基金在 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，已纳税额从本基金的基金管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减；

根据《中华人民共和国城市维护建设税法》、《征收教育费附加的暂行规定（2011 年修订）》及相关地方教育附加的征收规定，凡缴纳消费税、增值税、营业税的单位和个人，都应当依照规定缴纳城市维护建设税、教育费附加（除按照相关规定缴纳农村教育事业费附加的单位外）及地方教育费附加；

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，在境内暂免征增值税和企业所得税；

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，在境内暂未征收个人所得税和企业所得税。

## 6.4.7 重要财务报表项目的说明

### 6.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日
活期存款	54,540,892.05
等于：本金	54,535,045.02
加：应计利息	5,847.03

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	54,540,892.05

注：于 2024 年 06 月 30 日，活期存款包括人民币活期存款 9,216,123.34 元、美元活期存款 6,359,764.37 元(折合人民币 45,324,768.71 元)。

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	850,547,925.34	-	952,186,889.15	101,638,963.81
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	850,547,925.34	-	952,186,889.15	101,638,963.81

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

##### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

#### 6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	6,140.10
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	77,175.28
合计	83,315.38

#### 6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

##### 华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）A

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	25,235,715.91	25,235,715.91
本期申购	183,314,057.50	183,314,057.50
本期赎回（以“-”号填列）	-60,248,749.09	-60,248,749.09
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	148,301,024.32	148,301,024.32

##### 华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）C

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	80,278,090.17	80,278,090.17
本期申购	837,079,848.93	837,079,848.93
本期赎回（以“-”号填列）	-446,823,051.63	-446,823,051.63
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	470,534,887.47	470,534,887.47



### 6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	206,367.72	9,349,328.24	9,555,695.96
本期期初	206,367.72	9,349,328.24	9,555,695.96
本期利润	-1,450,320.75	21,084,501.28	19,634,180.53
本期基金份额交易产生的变动数	1,030,988.42	63,391,750.69	64,422,739.11
其中：基金申购款	1,460,481.78	93,447,020.53	94,907,502.31
基金赎回款	-429,493.36	-30,055,269.84	-30,484,763.20
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-212,964.61	93,825,580.21	93,612,615.60

华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	336,961.40	29,778,996.77	30,115,958.17
本期期初	336,961.40	29,778,996.77	30,115,958.17
本期利润	-6,264,880.41	65,369,120.14	59,104,239.73
本期基金份额交易产生的变动数	2,017,011.21	202,303,973.83	204,320,985.04
其中：基金申购款	2,418,353.70	423,375,636.23	425,793,989.93
基金赎回款	-401,342.49	-221,071,662.40	-221,473,004.89
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-3,910,907.80	297,452,090.74	293,541,182.94

### 6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
活期存款利息收入	214,600.05
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	-
其他	-
合计	214,600.05

### 6.4.7.10 股票投资收益

#### 6.4.7.10.1 股票投资收益项目构成

-

#### 6.4.7.10.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日

卖出股票成交总额	174,018,433.80
减：卖出股票成本总额	166,352,136.36
减：交易费用	429,794.83
买卖股票差价收入	7,236,502.61

#### 6.4.7.10.3 股票投资收益——证券出借差价收入

-

#### 6.4.7.11 基金投资收益

本基金本报告期内无基金投资收益。

#### 6.4.7.12 债券投资收益

本基金本报告期内无债券投资收益。

#### 6.4.7.13 资产支持证券投资收益

本基金本报告期内无资产支持证券投资收益。

#### 6.4.7.14 贵金属投资收益

本基金本报告期内无贵金属投资收益。

#### 6.4.7.15 衍生工具收益

本基金本报告期内无衍生工具收益。

#### 6.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
股票投资产生的股利收益	787,339.10
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	787,339.10

#### 6.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
1. 交易性金融资产	86,453,621.42
股票投资	86,453,621.42
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	86,453,621.42

#### 6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
基金赎回费收入	1,452,536.33
合计	1,452,536.33

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。

#### 6.4.7.19 信用减值损失

本基金本报告期内无信用减值损失。

#### 6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
审计费用	17,502.94
信息披露费	59,672.34
证券出借违约金	-
银行费用	61,045.00
合计	138,220.28

#### 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无需要披露的或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 6.4.9 关联方关系

##### 6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

##### 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
华宝基金管理有限公司（“华宝基金”）	基金管理人, 注册登记机构, 基金销售机构
交通银行股份有限公司（“交通银行”）	基金托管人, 基金销售机构
香港上海汇丰银行有限公司（“HSBC”）	境外资产托管人
华宝信托有限责任公司（“华宝信托”）	基金管理人的股东

华平资产管理有限合伙 (Warburg Pincus Asset Management. L.P.)	基金管理人的股东
江苏省铁路集团有限公司 (“江苏铁集”)	基金管理人的股东
中国宝武钢铁集团有限公司 (“宝武集团”)	华宝信托的最终控制人
华宝证券股份有限公司 (“华宝证券”)	受宝武集团控制的公司, 基金销售机构
华宝投资有限公司 (“华宝投资”)	受宝武集团控制的公司
宝武集团财务有限责任公司 (“宝武财务”)	受宝武集团控制的公司

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行交易。

##### 6.4.10.2 关联方报酬

###### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2023 年 3 月 2 日 (基金合同生效日) 至 2023 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	3,892,703.93	164,980.89
其中：应支付销售机构的客户维护费	1,497,732.99	43,371.25
应支付基金管理人的净管理费	2,394,970.94	121,609.64

注：基金管理费每日计提，按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的 1.50% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 1.50\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值。

###### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2023 年 3 月 2 日 (基金合同生效日) 至 2023 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	648,783.97	27,496.81

注：基金托管费每日计提，按月支付。基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.25% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

### 6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）A	华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）C	合计
华宝基金	-	55,370.86	55,370.86
华宝证券	-	237.33	237.33
交通银行	-	1,406.12	1,406.12
合计	-	57,014.31	57,014.31
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2023 年 3 月 2 日（基金合同生效日）至 2023 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）A	华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）C	合计
华宝基金	-	1,811.17	1,811.17
交通银行	-	243.58	243.58
合计	-	2,054.75	2,054.75

注：销售服务费每日计提，按月支付。A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费按前一日 C 类基金份额的基金资产净值的 0.4% 年费率计提。本基金 C 类基金份额销售服务费计提的计算方法如下： $H = E \times 0.4\% \div \text{当年天数}$ ，H 为 C 类基金份额每日应计提的基金销售服务费 E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值。

### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

### 6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

本基金本报告期内及上年度可比期间无转融通证券出借业务。

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

本基金本报告期内及上年度可比期间无转融通证券出借业务。

#### 6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

##### 6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用自有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日	
	华宝纳斯达克精选股票发起式 (QDII) A	华宝纳斯达克精选股票发起式 (QDII) C
基金合同生效日(2023年3月2日)持有的基金份额	-	-
报告期初持有的基金份额	9,900,000.00	100,000.00
报告期间申购/买入总份额	0.00	0.00
报告期间因拆分变动份额	0.00	0.00
减: 报告期间赎回/卖出总份额	0.00	0.00
报告期末持有的基金份额	9,900,000.00	100,000.00
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	6.68%	0.02%
项目	上年度可比期间 2023年3月2日(基金合同生效日)至2023年6月30日	
	华宝纳斯达克精选股票发起式 (QDII) A	华宝纳斯达克精选股票发起式 (QDII) C
基金合同生效日(2023年3月2日)持有的基金份额	-	-
报告期初持有的基金份额	0.00	0.00
报告期间申购/买入总份额	0.00	0.00
报告期间因拆分变动份额	0.00	0.00
减: 报告期间赎回/卖出总份额	0.00	0.00
报告期末持有的基金份额	9,900,000.00	100,000.00
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	55.36%	0.15%

注：基金管理人投资本基金适用的认(申)购/赎回费率按照本基金招募说明书的规定执行。

##### 6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末及上年度末除基金管理人外其他关联方未投资本基金。

**6.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入**

单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年1月1日至2024年6月30日		上年度可比期间 2023年3月2日（基金合同生效日）至2023年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
交通银行	9,216,239.15	18,966.95	13,638,823.57	1,300.18
香港上海汇丰银行有限公司	45,324,652.90	195,633.10	5,549,956.26	21,346.59

注：本基金的银行存款分别由基金托管人交通银行和境外资产托管人香港上海汇丰银行有限公司保管，按适用利率或约定利率计息。

**6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

本基金本报告期内及上年度可比期间无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

**6.4.10.8 其他关联交易事项的说明**

本基金本报告期及上年度可比期间无须作说明的其他关联交易事项。

**6.4.11 利润分配情况**

本基金本报告期内未进行利润分配。

**6.4.12 期末（2024年6月30日）本基金持有的流通受限证券****6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

**6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

**6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券****6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购**

本基金本报告期末无银行间市场债券正回购，因此没有在银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

**6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购**

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购，因此没有在交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

**6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券**

本基金本报告期末无参与转融通证券出借业务的证券。

## 6.4.13 金融工具风险及管理

### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金是一只股票型证券投资基金，属于较高风险较高收益的基金品种。本基金投资的金融工具主要包括股票等。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。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，公司内部监督和反馈系统包括内部控制委员会、督察长、合规审计部、风险管理部、各部门负责人和风险控制联络人、各业务岗位。内部控制委员会负责对公司在经营管理和基金运作中的风险进行评估并研究制订相应的控制制度。督察长向董事会负责，总管公司的内控事务并独立地就内控制度的执行情况履行检查、评价、报告和建议职能。风险管理部在督察长指导下对公司内部控制运行情况进行监控，主要针对公司内部控制制度的总体构架和内部控制的目标进行评估并提出改进意见；合规审计部在督察长的领导下对各部门和岗位的内部控制执行情况进行监督和核查，同时对内控的失控点进行查漏并责令改正。

本基金的基金管理人根据自身经营特点设立顺序递进、权责统一、严密有效的四层监控防线。第一层监控防线为一线岗位自控与互控；第二层防线为大业务板块内部各部门和部门之间的自控和互控；第三层监控防线为风险管理部和合规审计部对各岗位、各部门、各项业务全面实施的监督反馈；最后是以内部控制委员会为主体的第四层防线，实施对公司各类业务和风险的总体监督、控制，并对风险管理部和合规审计部的工作予以直接指导。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法是通过结合定性分析和定量分析方法，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的特征，通过特定的风险量化指标、模型、日常的量化报告，确定相应置信程度和风险损失的限度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款均存放于大型股份制商业银行，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通过有资格的



经纪商进行证券交收和款项清算，违约风险发生的可能性很小；在场外交易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。于本报告期末，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券和资产支持证券占基金净资产的比例较低（含债券投资比例为零），因此无重大信用风险（上年度末：同）。

#### 6.4.13.3 流动性风险

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

于本报告期末，除附注中列示的卖出回购金融资产款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约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值（所有者权益）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。

##### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人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。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。

本报告期内，基金管理人坚持组合管理、分散投资的基本原则，严格按照法律法规的有关规定和基金合同约定的投资范围与比例限制实施投资管理。本基金所持大部分证券在证券交易所上市或银行间同业市场交易，不存在具有重大流动性风险的投资品种。

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

#### 6.4.13.4 市场风险

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

##### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或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货币资金和存出保证金等。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2024 年 6 月 30 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计

资产					
货币资金	54,540,892.05	-	-	-	54,540,892.05
交易性金融资产	-	-	-	952,186,889.15	952,186,889.15
应收股利	-	-	-	178,819.40	178,819.40
应收申购款	-	-	-	68,506,035.54	68,506,035.54
资产总计	54,540,892.05	-	-	1,020,871,744.09	1,075,412,636.14
负债					
应付赎回款	-	-	-	32,124,332.46	32,124,332.46
应付管理人报酬	-	-	-	1,036,837.87	1,036,837.87
应付托管费	-	-	-	172,806.34	172,806.34
应付清算款	-	-	-	35,797,997.43	35,797,997.43
应付销售服务费	-	-	-	207,636.33	207,636.33
其他负债	-	-	-	83,315.38	83,315.38
负债总计	-	-	-	69,422,925.81	69,422,925.81
利率敏感度缺口	54,540,892.05	-	-	951,448,818.28	1,005,989,710.33
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	9,320,742.16	-	-	-	9,320,742.16
交易性金融资产	-	-	-	137,061,720.07	137,061,720.07
应收股利	-	-	-	47,435.74	47,435.74
应收申购款	-	-	-	5,504,045.75	5,504,045.75
资产总计	9,320,742.16	-	-	142,613,201.56	151,933,943.72
负债					
应付赎回款	-	-	-	3,905,579.19	3,905,579.19
应付管理人报酬	-	-	-	173,161.16	173,161.16
应付托管费	-	-	-	28,860.19	28,860.19
应付清算款	-	-	-	2,480,049.76	2,480,049.76
应付销售服务费	-	-	-	34,878.17	34,878.17
其他负债	-	-	-	125,955.04	125,955.04
负债总计	-	-	-	6,748,483.51	6,748,483.51
利率敏感度缺口	9,320,742.16	-	-	135,864,718.05	145,185,460.21

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

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于本报告期末，本基金未持有交易性债券投资(上年度末：同)，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响(上年度末：同)。

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金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。

#### 6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 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	45,324,76 8.71	-	-	45,324,768.71
交易性金融资 产	952,186,8 89.15	-	-	952,186,889.15
应收股利	178,819.4 0	-	-	178,819.40
资产合计	997,690,4 77.26	-	-	997,690,477.26
以外币计价的 负债				
应付清算款	35,797,99 7.43	-	-	35,797,997.43
负债合计	35,797,99 7.43	-	-	35,797,997.43
资产负债表外 汇风险敞口净 额	961,892,4 79.83	-	-	961,892,479.83
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	6,268,197 .58	-	-	6,268,197.58

交易性金融资产	137,061,720.07	-	-	137,061,720.07
应收股利	47,435.74	-	-	47,435.74
资产合计	143,377,353.39	-	-	143,377,353.39
以外币计价的负债				
应付清算款	2,480,049.76	-	-	2,480,049.76
负债合计	2,480,049.76	-	-	2,480,049.76
资产负债表外汇风险敞口净额	140,897,303.63	-	-	140,897,303.63

#### 6.4.13.4.2.2 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6月30日）	上年度末（2023年12月31日）
	1. 所有外币相对人民币升值5%	48,094,623.99	7,044,865.18
	2. 所有外币相对人民币贬值5%	-48,094,623.99	-7,044,865.18

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市的股票，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“自上而下和自下而上相结合”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，做出资产配置及投资组合构建的策略；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价格风险。本基金投资于股票及存托凭证投资占基金资产的比例为 80%-95%，其中投资于纳斯达克股票及存托凭证的比例不低于非现金基金资产的 80%；保持不低于基金资产净值 5%的现金或者到期日在一年以内的政府债券，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

#### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日		上年度末 2023 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值 比例 (%)	公允价值	占基金资产净值 比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	952,186,889.15	94.65	137,061,720.07	94.40
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	952,186,889.15	94.65	137,061,720.07	94.40

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2024 年 6 月 30 日）	上年度末（2023 年 12 月 31 日）
	1. 业绩比较基准上升 5%		70,160,884.31
2. 业绩比较基准下降 5%		-70,160,884.31	-

注：上年度末，该基金成立未满一年，无足够历史经验数据计算其他价格风险对基金资产净值的影响。

影响。

#### 6.4.14 公允价值

##### 6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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

##### 6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

###### 6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2024年6月30日	上年度末 2023年12月31日
第一层次	952,186,889.15	137,061,720.07
第二层次	-	-
第三层次	-	-
合计	952,186,889.15	137,061,720.07

###### 6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的证券等，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别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不将相关证券等的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的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，确定相关证券公允价值应属第二层次或第三层次。

###### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于本报告期末，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产（上年度末：同）。

###### 6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

#### 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

## § 7 投资组合报告

### 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	952,186,889.15	88.54
	其中：普通股	938,443,241.13	87.26
	存托凭证	13,743,648.02	1.28
	优先股	-	-
	房地产信托凭证	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	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	54,540,892.05	5.07
8	其他各项资产	68,684,854.94	6.39
9	合计	1,075,412,636.14	100.00

注：本基金本报告期末“固定收益投资”、“买入返售金融资产”、“银行存款和结算备付金合计”等项目的列报金额已包含对应的“应计利息”和“减值准备”（若有），“其他资产”中的“应收利息”指本基金截至本报告期末已过付息期但尚未收到的利息金额（下同）。

### 7.2 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 (%)
美国	952,186,889.15	94.65
合计	952,186,889.15	94.65

### 7.3 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 (%)
通讯	248,334,496.55	24.69
科技	459,061,358.54	45.63
公用事业	-	-
非必须消费品	190,410,982.77	18.93



必须消费品	54,380,051.29	5.41
能源	-	-
金融	-	-
房地产	-	-
医疗保健	-	-
工业	-	-
材料	-	-
合计	952,186,889.15	94.65

注：本基金对以上行业分类采用彭博行业分类标准。

#### 7.4 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	NVIDIA Corp	英伟达	NVDA US	美国	美国	109,764	96,641,150.93	9.61
2	Microsoft Corp	微软	MSFT US	美国	美国	29,106	92,712,018.81	9.22
3	Apple Inc	苹果公司	AAPL US	美国	美国	61,697	92,610,073.07	9.21
4	Tesla Inc	特斯拉公司	TSLA US	美国	美国	56,555	79,756,755.71	7.93
5	Broadcom Inc	博通股份有限公司	AVGO US	美国	美国	6,712	76,800,658.56	7.63
6	Amazon.com Inc	亚马逊公司	AMZN US	美国	美国	53,675	73,924,113.82	7.35
7	Meta Platforms Inc	Meta 平台股份有限公司	META US	美国	美国	19,398	69,706,229.91	6.93
8	Alphabet Inc	Alphabet 公司	GOOG US	美国	美国	30,379	39,711,357.59	3.95
8	Alphabet Inc	Alphabet 公司	GOOGL US	美国	美国	18,066	23,452,316.84	2.33
9	Netflix Inc	奈飞公司	NFLX US	美国	美国	11,719	56,365,281.93	5.60
10	Costco Wholesale Corp	开市客	COST US	美国	美国	8,977	54,380,051.29	5.41
11	Marvell	美满电	MRVL US	美国	美国	60,528	30,152,829.43	3.00

	Technology Inc	子科技公司						
12	Advanced Micro Devices Inc	AMD 公司	AMD US	美国	美国	25,280	29,224,646.40	2.91
13	Carvana Co	Carvana 公司	CVNA US	美国	美国	27,434	25,166,900.77	2.50
14	Super Micro Computer Inc	Super Micro Computer 股份有限公司	SMCI US	美国	美国	4,175	24,379,259.45	2.42
15	Pinterest Inc	Pinterest 股份有限公司	PINS US	美国	美国	76,454	24,012,525.22	2.39
16	Roku Inc	Roku 股份有限公司	ROKU US	美国	美国	53,133	22,693,589.09	2.26
17	Liberty Media Corp-Liberty For	Liberty 传媒公司-Liberty 一级	FWONK US	美国	美国	17,120	8,765,257.02	0.87
18	NIO Inc	蔚来集团	NIO US	美国	美国	255,707	7,581,070.21	0.75
19	Taiwan Semiconductor Manufactu	台湾集成电路制造股份有限公司	TSM US	美国	美国	4,975	6,162,577.81	0.61
20	MercadoLibre Inc	MercadoLibre 股份有限公司	MELI US	美国	美国	340	3,982,142.26	0.40
21	Charter Communications Inc	Charter 通信公司	CHTR US	美国	美国	1,354	2,884,870.49	0.29
22	Synopsys Inc	新思科技公司	SNPS US	美国	美国	591	2,506,356.30	0.25
23	Cadence Design Systems	Cadence 设计系统股	CDNS US	美国	美国	939	2,059,483.07	0.20

	Inc	份有限 公司						
24	Adobe Inc	奥多比	ADBE US	美国	美国	405	1,603,485.10	0.16
25	ON Semiconductor Corp	安森美 半导体 公司	ON US	美国	美国	2,799	1,367,429.45	0.14
26	Intuit Inc	Intuit 股份有 限公司	INTU US	美国	美国	263	1,231,840.51	0.12
27	Micron Technology Inc	美光科 技股份 有限公司	MU US	美国	美国	654	613,051.75	0.06
28	KLA Corp	KLA 公 司	KLAC US	美国	美国	85	499,470.02	0.05
29	Cisco Systems Inc	思科	CSCO US	美国	美国	1,298	439,495.36	0.04
30	Airbnb Inc	爱彼迎 股份有 限公司	ABNB US	美国	美国	379	409,561.30	0.04
31	Comcast Corp	康卡斯 特公司	CMCSA US	美国	美国	1,195	333,507.16	0.03
32	NXP Semiconductors NV	恩智浦 半导体 公司	NXPI US	美国	美国	30	57,532.52	0.01

## 7.5 报告期内权益投资组合的重大变动

### 7.5.1 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	Microsoft Corp	MSFT US	85,870,915.17	59.15
2	Apple Inc	AAPL US	82,265,226.41	56.66
3	NVIDIA Corp	NVDA US	74,485,959.60	51.30
4	Tesla Inc	TSLA US	70,171,359.56	48.33
5	Broadcom Inc	AVGO US	68,060,054.72	46.88
6	Amazon.com Inc	AMZN US	66,764,860.88	45.99
7	Meta Platforms Inc	META US	62,126,928.83	42.79
8	Costco Wholesale Corp	COST US	59,031,245.89	40.66
9	Netflix Inc	NFLX US	52,487,171.94	36.15
10	Alphabet Inc	GOOG US	33,076,258.12	22.78
10	Alphabet Inc	GOOGL US	15,338,164.62	10.56

11	NIO Inc	NIO US	47,563,006.50	32.76
12	Marvell Technology Inc	MRVL US	35,087,613.01	24.17
13	Advanced Micro Devices Inc	AMD US	29,887,336.65	20.59
14	Super Micro Computer Inc	SMCI US	29,379,492.76	20.24
15	Roku Inc	ROKU US	23,009,757.85	15.85
16	Pinterest Inc	PINS US	21,316,287.68	14.68
17	Carvana Co	CVNA US	21,258,662.11	14.64
18	Taiwan Semiconductor Manufactu	TSM US	6,241,033.96	4.30
19	Liberty Media Corp-Liberty For	FWONK US	4,820,356.30	3.32
20	MercadoLibre Inc	MELI US	3,631,583.81	2.50

注：买入金额不包括相关交易费用。

### 7.5.2 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	NIO Inc	NIO US	32,355,627.98	22.29
2	NVIDIA Corp	NVDA US	27,760,651.88	19.12
3	Microsoft Corp	MSFT US	14,094,390.19	9.71
4	Costco Wholesale Corp	COST US	11,597,794.01	7.99
5	Apple Inc	AAPL US	11,584,537.10	7.98
6	Amazon.com Inc	AMZN US	11,562,863.25	7.96
7	Meta Platforms Inc	META US	10,221,933.45	7.04
8	Broadcom Inc	AVGO US	9,527,666.68	6.56
9	Netflix Inc	NFLX US	7,129,393.74	4.91
10	Marvell Technology Inc	MRVL US	6,612,508.08	4.55
11	Tesla Inc	TSLA US	5,532,429.94	3.81
12	Advanced Micro Devices Inc	AMD US	4,785,040.06	3.30
13	Alphabet Inc	GOOG US	3,681,839.77	2.54
13	Alphabet Inc	GOOGL US	861,009.16	0.59
14	QUALCOMM Inc	QCOM US	3,417,354.20	2.35
15	T-Mobile US Inc	TMUS US	1,933,985.35	1.33
16	Electronic Arts Inc	EA US	1,548,766.95	1.07
17	Adobe Inc	ADBE US	1,397,343.87	0.96
18	MercadoLibre Inc	MELI US	1,359,007.97	0.94

19	Comcast Corp	CMCSA US	1,352,395.33	0.93
20	ON Semiconductor Corp	ON US	1,245,649.94	0.86

注：卖出金额不包括相关交易费用。

### 7.5.3 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	895,023,684.02
卖出收入（成交）总额	174,018,433.80

注：买入股票成本、卖出股票收入均不包括相关交易费用。

### 7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券投资。

### 7.7 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

本基金本报告期末未持有债券投资。

### 7.8 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。

### 7.9 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投资。

### 7.10 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投资。

### 7.11 投资组合报告附注

#### 7.11.1 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

基金管理人没有发现本基金投资的前十名证券的发行主体在报告期内被监管部门立案调查，也没有在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚，无证券投资决策程序需特别说明。

#### 7.11.2 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未超出基金合同规定的备选股票库。

#### 7.11.3 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	-
2	应收清算款	-
3	应收股利	178,819.40
4	应收利息	-
5	应收申购款	68,506,035.54

6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	68,684,854.94

#### 7.11.4 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。

#### 7.11.5 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不存在流通受限情况。

#### 7.11.6 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，合计数可能不等于分项之和。

## § 8 基金份额持有人信息

### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数（户）	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例（%）	持有份额	占总份额比例（%）
华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）A	13,960	10,623.28	10,432,727.87	7.03	137,868,296.45	92.97
华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）C	67,767	6,943.42	47,880,598.93	10.18	422,654,288.54	89.82
合计	81,727	7,571.99	58,313,326.80	9.42	560,522,584.99	90.58

### 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例（%）
基金管理人所有从业人员持有本基金	华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）A	409,581.67	0.2762
	华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）C	30,763.75	0.0065

	合计	440,345.42	0.0712
--	----	------------	--------

### 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）A	10~50
	华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）C	0
	合计	10~50
本基金基金经理持有本开放式基金	华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）A	0
	华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）C	0~10
	合计	0~10

### 8.4 发起式基金发起资金持有份额情况

项目	持有份额总数	持有份额占基金总份额比例（%）	发起份额总数	发起份额占基金总份额比例（%）	发起份额承诺持有期限
基金管理人固有资金	10,000,000.00	1.62	10,000,000.00	1.62	不少于3年
基金管理人高级管理人员	-	-	-	-	-
基金经理等人员	-	-	-	-	-
基金管理人股东	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合计	10,000,000.00	1.62	10,000,000.00	1.62	-

注：1、本基金募集期间，本基金管理人运用固有资金作为发起资金总计 10,001,000.00 元认购了本基金。发起资金认购的基金份额自基金合同生效之日起持有期不少于 3 年；

2、本基金管理人运用固有资金于 2023 年 2 月 28 日通过本公司直销柜台认购本基金作为发起资金的认购费用为 1,000 元。符合基金合同和招募说明书等法律文件的约定。

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）A	华宝纳斯达克精选股票发起式（QDII）C
----	----------------------	----------------------

基金合同生效日 (2023 年 3 月 2 日) 基金份额总额	11,085,850.68	2,633,247.40
本报告期期初基金份额总额	25,235,715.91	80,278,090.17
本报告期基金总申购份额	183,314,057.50	837,079,848.93
减：本报告期基金总赎回份额	60,248,749.09	446,823,051.63
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	148,301,024.32	470,534,887.47

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

#### 1、基金管理人的重大人事变动

本报告期内，基金管理人无重大人事变动。

#### 2、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及基金管理人、基金财产和基金托管业务的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未发生变更。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

目前该会计师事务所向本基金提供的审计服务持续期限为：本基金合同生效之日起至本报告期末。

### 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

#### 10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人及其高级管理人员无受稽查或处罚的情况。

#### 10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。



## 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

## 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)	佣金	占当期佣金总量的比例 (%)	
Daiwa Securities SMBC Singapore Ltd	1	601,388,091.68	56.25	240,555.63	56.25	-
JPMorgan Chase Bank (China) Company Limited	1	378,112,665.98	35.37	151,244.87	35.37	-
UBS Securities LLC	1	89,541,360.16	8.38	35,816.85	8.38	-
China International Capital Corporation HK Securities Ltd	1	-	-	-	-	-
Haitong International Securities Co. Ltd	1	-	-	-	-	-

注：1、基金管理人选择交易单元的标准和程序如下：

(1) 选择标准： 资质雄厚，信誉良好，注册资本不少于 5 亿元人民币；财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；经营行为规范，最近两年未因重大违规行为受到中国证监会和中国人民银行处罚；内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；具备基金运作所需要的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需，并能为本基金提供全面的信息服；研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人

员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务，并能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告；适当的地域分散化。

(2) 选择程序：(a) 服务评价；(b) 拟定备选交易单元；(c) 签约。

2、本报告期租用的证券公司交易单元新增的有：UBS Securities LLC。

### 10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

本基金本报告期内未租用证券公司交易单元进行其他证券投资。

### 10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	华宝基金管理有限公司旗下部分基金季度报告提示性公告	上海证券报，证券日报，证券时报，中国证券报	2024-01-19
2	华宝基金关于旗下部分基金新增上海华夏财富投资管理有限公司为代销机构的通知	基金管理人网站	2024-01-30
3	华宝基金关于旗下部分基金新增东方证券股份有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站，上海证券报，证券日报，证券时报，中国证券报	2024-02-01
4	华宝基金关于旗下部分基金新增华源证券股份有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站，上海证券报，证券日报，证券时报，中国证券报	2024-03-05
5	关于华宝现金宝货币基金 E 类份额转换、赎回转申购、定期转换、定期赎回转申购业务费率优惠公告	基金管理人网站，上海证券报，证券日报，证券时报，中国证券报	2024-03-27
6	华宝基金管理有限公司旗下部分基金年度报告提示性公告	上海证券报，证券日报，证券时报，中国证券报	2024-03-29
7	华宝基金管理有限公司旗下部分基金季度报告提示性公告	上海证券报，证券日报，证券时报，中国证券报	2024-04-19
8	华宝基金关于旗下部分基金新增平安证券股份有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站，上海证券报，证券日报，证券时报，中国证券报	2024-05-14
9	华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）（A 类份额）基金产品资料概要（更新）	基金管理人网站	2024-06-28
10	华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）（C 类份额）基金产品资料概要（更新）	基金管理人网站	2024-06-28

## § 11 影响投资者决策的其他重要信息

### 11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

本基金本报告期内无单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

## 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

-

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

中国证监会批准基金设立的文件；  
华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）基金合同；  
华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）招募说明书；  
华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）托管协议；  
基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；  
基金管理人报告期内在指定报刊上披露的各种公告；  
基金托管人业务资格批件和营业执照。

### 12.2 存放地点

以上文件存于基金管理人及基金托管人办公场所备投资者查阅。

### 12.3 查阅方式

投资者可以通过基金管理人网站，查阅或下载基金合同、招募说明书、托管协议及基金的各种定期和临时公告。

华宝基金管理有限公司

2024 年 8 月 30 日