

关于鹏华基金青柏2号集合资产管理计划（QDII）

致全体投资者及托管人的通告

全体投资者并托管人（招商银行股份有限公司）：

鹏华基金青柏2号集合资产管理计划（QDII）（以下简称“本计划”）于2024年2月28日成立，根据《鹏华基金青柏2号集合资产管理计划（QDII）资产管理合同》第十四章“利益冲突及关联交易”的约定，本计划可能涉及关联交易的情形。关于关联交易定义、关联方披露方式以及关联交易风险等关联交易相关问题说明如下：

一、关联方的认定范围、依据及披露方式

本计划前述关联方的名单分别由管理人、托管人各自整理及更新，其中有重大利害关系的公司由前述主体根据法律法规及内部制度的规定自行确定。

托管人应在本计划成立日前向管理人提供其关联方名单，并每季度向资产管理人提供更新名单，确保所提供的关联方名单的真实、准确、完整、及时，管理人不对托管人、提供的关联方名单做实质性审核，不对相关名单的真实性、准确性、完整性、及时性负责。

管理人每季度在其官方网站（www.phfund.com.cn）向投资者定向公布本计划最近一期的关联方名单。

二、关联交易的定义

关联交易是指管理人运用计划财产投资于管理人、托管人及前述机构的控股股东、实际控制人或者其他关联方发行的证券或者承销期



内承销的证券的交易，以及产品与其关联方之间发生资源、劳务和义务转移的其他情形。管理人应当审慎评估各类关联交易，统一纳入管理范围。

根据法律法规规定、监管要求和公司内部规定，管理人对计划涉及的关联交易按照重要性原则进行分层管理，区分重大关联交易和一般关联交易：

(1) 重大关联交易

重大关联交易是指，管理人运用计划财产投资于管理人、托管人及前述机构的控股股东、实际控制人或者其他关联方发行的证券或者承销期内承销的证券，以及中国证监会、基金业协会规定的其他重大关联交易情形。

(2) 一般关联交易

重大关联交易以外的关联交易为一般关联交易。

一般关联交易包括但不限于下列情形：(1) 本计划投资于资产管理人及其关联方管理的其他资产管理计划；(2) 与关联方开展证券等交易，交易对手方、质押券涉及关联方；(3) 其他法律法规规定及管理人公司制度认定的除重大关联交易以外的其他关联交易。

三、关联交易风险

本计划关联交易包含一般关联交易及重大关联交易。针对上述两种关联交易情形，管理人揭示相关风险如下：

(1) 一般关联交易风险

投资者参与本计划即代表投资者已同意管理人在本资产管理计

划下进行本合同约定的一般关联交易，管理人在本资产管理计划运作过程中进行一般关联交易时，视作已取得投资者同意，不再逐笔征求投资者意见。虽然管理人制定了关联交易管理制度，通过内控机制对关联交易进行了规范，管理人也将积极遵循投资者利益优先的原则、遵守相关法律法规的规定进行操作、积极防范利益冲突，但仍可能因管理人运用受托财产从事关联交易被监管部门认为存在利益输送、内幕交易的风险，进而可能影响投资者的利益。该类证券价格可能会出现下跌，从而使本计划收益下降，甚至带来本金损失。管理人运用计划财产从事关联交易时可能依照相关法律法规、监管机构、自律组织的规定被限制相关权利的行使，进而可能影响受托财产的投资收益。若中国证监会及相关派出机构、基金业协会、管理人对资产管理计划的一般关联交易标准发生调整的，资产管理计划将按变更后的最新标准执行，变更后的最新标准由管理人进行公告，投资者将面临一般关联交易标准发生变更的风险。

(2) 重大关联交易风险

资产管理计划从事重大关联交易的，管理人将事先就该笔关联交易取得投资者同意。资产管理计划从事重大关联交易前，管理人将通过邮件、电话、短信一种或多种方式事先向投资者征求意见，全体投资者同意后资产管理计划可以进行该笔重大关联交易，虽然管理人制定了关联交易管理制度，通过内控机制对关联交易进行了规范，管理人也将积极遵循投资者利益优先的原则、遵守相关法律法规的规定进行操作、积极防范利益冲突，但仍可能因管理人运用受托财产从事关



关联交易被监管部门认为存在利益输送、内幕交易的风险，进而可能影响投资者的利益。该类证券价格可能会出现下跌，从而使本计划收益下降，甚至带来本金损失。管理人运用计划财产从事关联交易时可能依照相关法律法规、监管机构、自律组织的规定被限制相关权利的行使，进而可能影响受托财产的投资收益。在管理人就资产管理计划从事重大关联交易征求投资者意见时，若投资者明确回复不同意该笔重大关联交易，投资者将面临资产管理计划无法进行该笔重大关联交易的风险。若中国证监会及相关派出机构、基金业协会、管理人对资产管理计划的重大关联交易标准发生调整的，资产管理计划将按变更后的最新标准执行，变更后的最新标准由管理人进行公告，投资者将面临重大关联交易标准发生变更的风险。

敬请知悉。

鹏华基金管理有限公司

2024年3月4日

440304108611