

前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金
2026 年中期报告

2026 年 06 月 30 日

基金管理人：前海开源基金管理有限公司

基金托管人：国投证券股份有限公司

送出日期：2026 年 08 月 31 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人国投证券股份有限公司根据本基金合同约定，于 2026 年 08 月 26 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2026 年 01 月 01 日起至 2026 年 06 月 30 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	8
2.5	其他相关资料	8
§ 3	主要财务指标和基金净值表现	8
3.1	主要会计数据和财务指标	8
3.2	基金净值表现	9
§ 4	管理人报告	10
4.1	基金管理人及基金经理情况	10
4.2	管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明	10
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	11
4.4	管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	11
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.6	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	13
4.7	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	13
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	13
§ 5	托管人报告	13
5.1	报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	14
5.2	托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	14
5.3	托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	14
§ 6	半年度财务会计报告（未经审计）	14
6.1	资产负债表	14
6.2	利润表	15
6.3	净资产变动表	16
6.4	报表附注	17
§ 7	投资组合报告	38
7.1	期末基金资产组合情况	38
7.2	报告期末按行业分类的股票投资组合	38
7.3	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	40
7.4	报告期内股票投资组合的重大变动	47
7.5	期末按债券品种分类的债券投资组合	49
7.6	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细	49
7.7	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	49
7.8	报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	49
7.9	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	49
7.10	本基金投资股指期货的投资政策	50
7.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	50

7.12	投资组合报告附注	50
§ 8	基金份额持有人信息	51
8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	51
8.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	52
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	52
§ 9	开放式基金份额变动	52
§ 10	重大事件揭示	52
10.1	基金份额持有人大会决议	52
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	52
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	52
10.4	基金投资策略的改变	53
10.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	53
10.6	管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况	53
10.7	基金租用或者通过证券公司交易单元进行证券投资的相关情况	53
10.8	其他重大事件	54
§ 11	影响投资者决策的其他重要信息	55
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	55
11.2	影响投资者决策的其他重要信息	56
§ 12	备查文件目录	56
12.1	备查文件目录	56
12.2	存放地点	57
12.3	查阅方式	57

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	前海开源中证民企 300ETF
场内简称	民企 300ETF 前海开源
基金主代码	159106
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2025 年 09 月 26 日
基金管理人	前海开源基金管理有限公司
基金托管人	国投证券股份有限公司
报告期末基金份额总额	39,579,488.00 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	2025 年 10 月 22 日

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。
投资策略	本基金为被动式指数基金，主要采用完全复制法，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。 但在因特殊情形导致基金无法完全投资于标的指数成份股时，基金管理人可采取包括成份股替代策略在内的其他指数投资技术适当调整基金投资组合，以达到紧密跟踪标的指数的目的。特殊情形包括但不限于：（1）法律法规的限制；（2）标的指数成份股流动性严重不足；（3）标的指数的成份股长期停牌；（4）标的指数成份股进行配股或增发；（5）标的指数成份股派发现金股息；（6）标的指数编制方法发生变化；（7）其他可能严重限制本基金跟踪标的指数的合理原因等。 本基金运作过程中，当标的指数成份股发生明显负面事件面临退市风险，且指数编制机构暂未作出调整的，基金管理人应当按照基金份额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。 在正常市场情况下，力争控制本基金日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.2%，年跟踪误差不超过 2%。如因标的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。 1、股票投资策略 （1）股票投资组合的构建 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。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。 (2) 股票投资组合的调整 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。 1) 定期调整 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。 2) 不定期调整 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;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。 为了实现更好的跟踪标的指数的目的,基金管理人还将综合考虑标的指数成份股的数量、流动性、投资限制、交易费用及成本,以及税务及其他监管限制,决定是否采用抽样复制的策略。对于复制方法的变更,本基金管理人需在方法变更前 2 日内在规定媒介公告,并阐明变更复制方法的原因。 2、存托凭证投资策略 本基金可根据投资目标,基于对基础证券投资价值的深入研究判断,进行存托凭证的投资。 3、债券投资策略 本基金将密切关注国内外宏观经济走势与我国财政、货币政策动向,合理预测未来利率变动走势,基于本基金流动性管理的需要可投资于债券资产,以保证基金资产流动性,并降低组合跟踪误差。 4、可转换债券和可交换债券投资策略 本基金在对可转换债券和可交换债券条款和标的公司基本面进行深入分析研究的基础上,利用定价模型进行估值分析,投资具有较高安全边际和良好流动性的可转换债券和可交换债券。 5、金融衍生品投资策略 (1) 股指期货投资策略 本基金投资股指期货将根据风险管理的原则,以套期保值为目的,对冲系统性风险和某些特殊情况下的流动性风险等,主要采用流动性好、交易活跃的股指期货合约,通过多头或空头套期保值等策略进行套期保值操作。本基金力争利用股指期货的杠杆作用,降低股票仓位频繁调整的交易成本和跟踪误差,达到有效跟踪标的指数的
--	---

	目的。 (2) 国债期货投资策略 本基金参与国债期货投资是为了有效控制债券市场的系统性风险, 本基金将根据风险管理原则, 以套期保值为主要目的, 适度运用国债期货提高投资组合运作效率。在国债期货投资过程中, 基金管理人通过对宏观经济和利率市场走势的分析与判断, 并充分考虑国债期货的收益性、流动性及风险特征, 通过资产配置, 谨慎进行投资, 以调整债券组合的久期, 降低投资组合的整体风险。 (3) 股票期权投资策略 本基金投资股票期权将根据风险管理的原则, 以套期保值为主要目的。股票期权为本基金辅助性投资工具。股票期权的投资原则为有利于基金资产增值、控制下跌风险、实现保值和锁定收益。 6、资产支持证券投资策略 本基金通过对资产支持证券发行条款的分析、违约概率和提前偿付比率的预估, 借用必要的数量模型来谋求对资产支持证券的合理定价, 在严格控制风险、充分考虑风险补偿收益和市场流动性的条件下, 谨慎选择风险调整后收益较高的品种进行投资。本基金将严格控制资产支持证券的总体投资规模并进行分散投资, 以降低流动性风险。 7、融资及转融通证券出借业务的投资策略 本基金在参与融资、转融通证券出借业务时将根据风险管理的原则, 在法律法规允许的范围和比例内、风险可控的前提下, 本着谨慎原则, 参与融资和转融通证券出借业务。参与融资业务时, 本基金将力争利用融资的杠杆作用, 降低因申购造成基金仓位较低带来的跟踪误差, 达到有效跟踪标的指数的目的。参与转融通证券出借业务时, 本基金将从基金持有的融券标的股票中选择流动性好、交易活跃的股票作为转融通出借交易对象, 力争为本基金份额持有人增厚投资收益。 8、未来, 随着市场的发展和基金管理运作的需要, 基金管理人可以在不改变投资目标的前提下, 遵循法律法规的规定, 在履行适当程序后, 相应调整或更新投资策略, 并在招募说明书更新中公告。
业绩比较基准	中证民企 300 指数收益率。
风险收益特征	本基金属于股票型基金, 其预期收益及预期风险水平理论上高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金。 本基金为指数型基金, 主要采用完全复制策略, 跟踪中证民企 300 指数, 其风险收益特征与标的指数所表征的市场组合的风险收益特征相似。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		前海开源基金管理有限公司	国投证券股份有限公司
信息披露负责人	姓名	孙辰健	郭刚
	联系电话	0755-88601888	0755-81682162
	电子邮箱	qhky@qhkyfund.com	tgfw@sdicsc.com.cn

客户服务电话	4001-666-998	0755-81682208
传真	0755-83181169	-
注册地址	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	深圳市福田区福田街道福华一路 119 号安信金融大厦
办公地址	深圳市福田区深南大道 7006 号万科富春东方大厦 2206	深圳市福田区福田街道福华一路 119 号安信金融大厦 15 层资产托管部
邮政编码	518040	518046
法定代表人	李强	王苏望

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	证券日报
登载基金中期报告的管理人互联网网址	www.qhkyfund.com
基金中期报告置备地点	基金管理人、基金托管人处

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§ 3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日）
本期已实现收益	11,046,611.74
本期利润	15,533,231.90
加权平均基金份额本期利润	0.2391
本期加权平均净值利润率	21.97%
本期基金份额净值增长率	22.97%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末（2026 年 06 月 30 日）
期末可供分配利润	6,923,227.24
期末可供分配基金份额利润	0.1749
期末基金资产净值	49,634,111.31
期末基金份额净值	1.2540
3.1.3 累计期末指标	报告期末（2026 年 06 月 30 日）
基金份额累计净值增长率	25.40%

注：①上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。

②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。

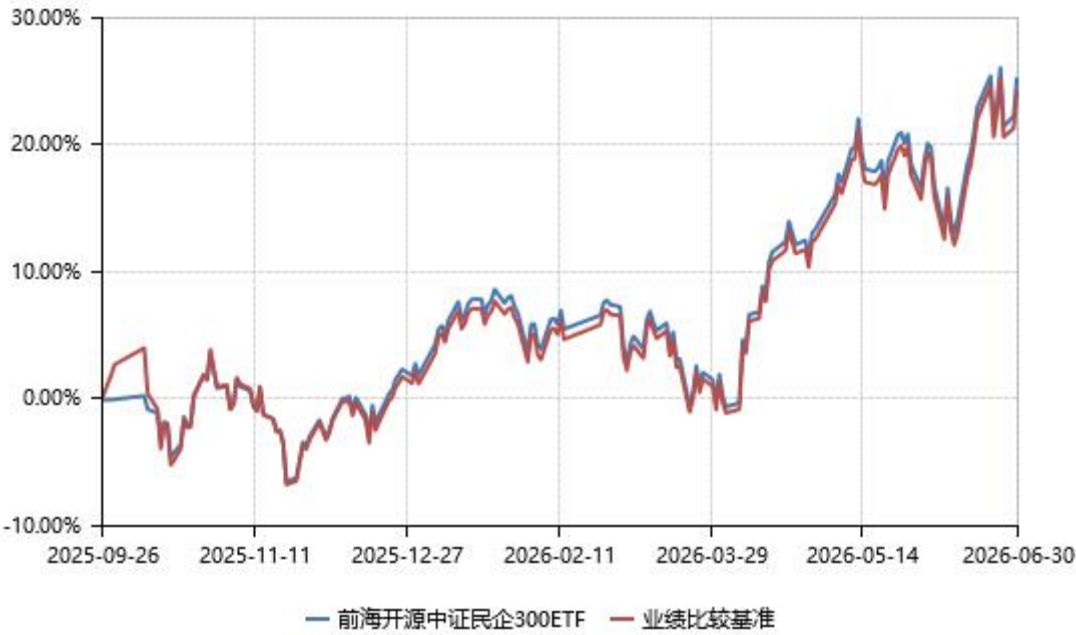
③期末可供分配利润, 采用期末资产负债表中未分配利润期末余额和未分配利润中已实现部分期末余额的孰低数。表中的“期末”均指报告期最后一个自然日, 无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

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

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	25.68%	1.78%	25.33%	1.80%	0.35%	-0.02%
过去六个月	22.97%	1.59%	22.81%	1.59%	0.16%	0.00%
自基金合同生效起至今	25.40%	1.49%	24.40%	1.56%	1.00%	-0.07%

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



注：1、本基金的基金合同于 2025 年 09 月 26 日生效, 截至 2026 年 06 月 30 日止, 本基金成立未满 1 年。

2、本基金的建仓期为 6 个月, 建仓期结束时各项资产配置比例符合基金合同规定。截至 2026 年 06 月 30 日, 本基金建仓期结束未满 1 年。

§ 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

前海开源基金管理有限公司（以下简称“前海开源基金”）于 2012 年 12 月 27 日经中国证监会批准，2013 年 1 月 23 日注册成立，截至报告期末，注册资本为 2 亿元人民币。其中，开源证券股份有限公司、北京市中盛金期投资管理有限公司、北京长和世纪资产管理有限公司和深圳市和合投信投资合伙企业(有限合伙)各持股权 25%。目前，前海开源基金分别在北京、上海、广州设立分公司。经中国证监会批准，前海开源基金全资控股子公司——前海开源资产管理有限公司已于 2013 年 9 月 5 日在深圳市注册成立，截至报告期末，注册资本为 1.8 亿元人民币。

截至报告期末，前海开源基金旗下管理 117 只开放式基金，资产管理规模超过 1045 亿元。

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		
梁溥森	本基金的基金经理	2025 年 09 月 26 日	—	12 年	梁溥森先生，中山大学硕士。曾任职于招商基金基金核算部；2015 年 6 月加盟前海开源基金管理有限公司，历任交易员、研究员，现任公司基金经理。

注：①对基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日，“离任日期”为根据公司决定确定的解聘日期，对此后的非首任基金经理，“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

②证券从业的含义遵从行业协会的相关规定。

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，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》和《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》等有关法律法规及各项实施准则、《基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，没有损害基金持有人利益。基金的投资范围、投

资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

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，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。本报告期内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没有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

2026 年上半年市场整体似乎走出了波澜不惊的慢牛行情，但平静的水面下暗流涌动，无论是节奏上还是结构上，都是一轮“非典型慢牛”。甫一开年，市场延续了 2025 年的强劲上涨动能，上证指数走出了十七连阳的强横走势，一时间 FOMO（错失恐惧症）大行其道。美伊战争爆发后，全球资本市场风险偏好快速下降，叠加战争推高油价，市场对高通胀和货币政策收紧的预期逐渐升温，市场快速回落。其后，伴随着美伊战局缓和以及资本市场对中东形势的脱敏，市场再度震荡上行。慢牛的背后，市场内部结构极度撕裂，强弱分化特征显著。科技行业相关个股走出了波澜壮阔的牛市行情，中证民企 300 指数超过 20% 的成分股也在二季度创出了历史新高；市场交投活跃度持续升温，两市成交量维持在 2 万亿至 3 万亿的高位区间，两融余额突破 3 万亿，再创历史新高。与指数、热门行业的强势表现形成鲜明反差的是，多数传统行业个股、中小个股持续走弱，全市场超 18% 的个股价格已跌破 2024 年 9 月 23 日的收盘点位。多只巨型宽基 ETF 规模明显回落，整体规模回归到了 2024 年一季度的水平，而在这一过程中，大量非热门行业个股估值持续下修，不少基本面稳健的标的也出现了明显错杀。截至 6 月 30 日，中证民企 300 指数上涨 22.81%，同期本基金上涨 22.97%，表现优于业绩比较基准。

展望后市，我们认为 A 股中长期向好的趋势仍未发生变化。随着美伊相关协议落地，全球地缘风险大幅缓释，市场整体风险偏好有望持续修复。经历了本轮地缘冲突，兼具安全性与高成长性的中国资产稀缺价值得到凸显，且在全球权益资产估值比价体系中，A 股具备显著的估值折价。从国内来看，今年作为“十五五”开局之年，稳增长政策持续发力，经济企稳回暖的趋势不断巩固，为

资本市场筑牢了基本面根基。叠加全球科技板块行情共振，A 股热门科技标的持续吸引增量资金聚焦，市场交投热度居高不下。2026 年上半年万得全 A 累计成交金额突破 310 万亿，较去年同期增幅超过 90%；两融余额持续创出历史新高、新股上市初期的财富效应持续聚集人气，多项数据均印证了当下市场的亢奋情绪。在此背景下，惯性上行或是 A 股阻力较小的运行方向。在当前市场极致分化、结构撕裂的行情下，多数普通投资者无需纠结科技板块与传统板块的博弈，可以通过分散化的指数进行均衡配置，规避单一板块、个股的波动风险，把握 A 股整体的中长期配置红利。

作为一个被动指数基金，本基金将依然遵循一贯的投资逻辑，力争实现对标的指数的有效跟踪，为持有人提供与之相近的收益，并通过参与新股申购、转债套利、期现套利等方式获得超额收益。本基金将持续关注成份股的基本面变化情况，通过监控成份股负面信息及其影响，在不影响本基金投资运作的情况下及时对潜在“地雷股”进行出清，并力争通过多种方式对基金业绩进行一定的增厚，积跬步以致千里，力争在紧密跟踪业绩比较基准并追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化的同时，能够为持有人贡献一定的业绩正偏离。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末前海开源中证民企 300ETF 基金份额净值为 1.2540 元，本报告期内，基金份额净值增长率为 22.97%，同期业绩比较基准收益率为 22.81%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2026 年一季度美伊军事冲突爆发后，霍尔木兹海峡航运通行显著受限，油轮过境规模大幅萎缩，市场原油供给担忧快速升温，国际油价短期大幅冲高，对全球通胀预期与各大资本市场形成了明显冲击。依托国际多方斡旋，地缘局势明显缓和，美伊达成了阶段性谅解备忘录，国际油价较前期明显回落。在此背景下，美欧等经济体即使货币政策立场转向，预计调整幅度也会相对温和。当然，中东地区地缘矛盾盘根错节，多方博弈格局短期难以彻底化解，全球通胀形势和主要经济体货币政策走向仍有一定的不确定性。

面对复杂多变的国际形势，国内经济延续了总体平稳、向新向优的发展态势，发展韧性与内生活力持续凸显，但支撑经济持续稳步向好的底层基础仍需进一步夯实。物价维度，海外能源价格上涨带来输入性通胀压力，带动国内 PPI 成本驱动型回升特征突出；反观 CPI 涨幅维持温和区间，居民消费修复节奏尚未达到市场预期。政策方面，中国人民银行继续实施适度宽松的货币政策，推动社会综合融资成本低位运行，为宏观经济平稳增长、产业高质量发展和金融市场稳定筑牢货币根基。同时持续落地扩容各类结构性货币政策工具，拓宽政策支持领域、优化配套实施细则，精准助力产业结构转型升级。展望下一阶段，央行将统筹强化逆周期与跨周期调节，围绕扩大内需、优化供给

两大核心主线持续发力，充分激活经济内生增长动能，巩固拓展稳中向好发展态势，为“十五五”规划实现良好开局提供坚实金融支撑。资本市场制度改革持续纵深推进，自新国九条发布落地以来，市场基础制度和监管底层逻辑不断完善。类“平准基金”持续加强战略性力量储备和稳市机制建设，中长期机构资金入市规模稳步扩容；配套政策引导有条件的公司加大分红回购力度，严格减持约束，建立上市公司减持与股价、分红挂钩机制，上市公司质量和投资价值稳步提升。

我们认为，在积极财政政策与适度宽松货币政策协同发力的双重托举下，我国宏观经济与权益市场长期向好的核心逻辑并未发生改变。政策持续加码之下，企业盈利修复（分子端）与市场贴现率下行（分母端）形成双重利好，A 股整体配置价值有望持续提升；资本市场生态的持续完善，也将从制度层面夯实权益市场长牛基础。复盘上世纪 40 至 60 年代美国资本市场发展历程，持续完善上市公司治理体系能够有效推升市场中长期估值中枢。横向对比全球各大主流资本市场，综合考量资产安全边际、产业成长空间与当前估值性价比，A 股中长期配置优势突出。

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。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，估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。估值委员会主席由总经理办公会指定，估值委员会成员包含投资、研究、会计和风控等岗位资深人员，均具备专业胜任能力和相关从业资格，精通各自领域的理论知识，熟悉相关政策法规，并具有丰富的基金行业实践经验。

本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司、中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定提供固定收益品种和流通受限股票的估值相关数据。

本基金本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

无。

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

本基金本报告期内，未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人的情形。

本基金从 2026 年 05 月 29 日至 2026 年 06 月 30 日连续 22 个工作日基金资产净值低于五千万元。

§ 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，国投证券股份有限公司（以下称“本托管人”）在本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职地履行了应尽的义务。

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，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真的复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见

本托管人复核了本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况（如有）、财务会计报告、投资组合报告等内容，认为其真实、准确和完整。

§ 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：前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金
报告截止日：2026 年 06 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2026 年 06 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
资 产：			
货币资金	6.4.7.1	1,463,168.90	4,928,476.12
结算备付金		167,782.57	323,345.73
存出保证金		210,273.60	532,521.60
交易性金融资产	6.4.7.2	47,848,635.55	148,865,594.83
其中：股票投资		47,837,635.18	148,865,594.83
基金投资		-	-
债券投资		11,000.37	-
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	-	-
应收清算款		-	820,548.62
应收股利		-	-

应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	60,492.63	-
资产总计		49,750,353.25	155,470,486.90
负债和净资产	附注号	本期末 2026 年 06 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		19,919.92	87,236.09
应付托管费		3,983.99	17,447.21
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		2,601.88	83.51
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.6	89,736.15	788,731.34
负债合计		116,241.94	893,498.15
净资产：			
实收基金	6.4.7.7	39,579,488.00	151,579,488.00
未分配利润	6.4.7.8	10,054,623.31	2,997,500.75
净资产合计		49,634,111.31	154,576,988.75
负债和净资产总计		49,750,353.25	155,470,486.90

注：报告截止日 2026 年 06 月 30 日，前海开源中证民企 300ETF 基金份额净值 1.2540 元，基金份额总额 39,579,488.00 份。

6.2 利润表

会计主体：前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
一、营业总收入		15,899,028.19
1. 利息收入		8,770.12
其中：存款利息收入	6.4.7.9	8,770.12
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）		11,275,072.70
其中：股票投资收益	6.4.7.10	10,136,445.53
基金投资收益	6.4.7.11	-
债券投资收益	6.4.7.12	656.69
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	806,457.03
股利收益	6.4.7.16	331,513.45
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	4,486,620.16
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	128,565.21
减：二、营业总支出		365,796.29
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	178,436.79
2. 托管费	6.4.10.2.2	35,687.38
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	-
4. 投资顾问费		-
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 信用减值损失	6.4.7.19	-
7. 税金及附加		2,904.60
8. 其他费用	6.4.7.20	148,767.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,533,231.90
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,533,231.90
五、其他综合收益的税后净额		-
六、综合收益总额		15,533,231.90

6.3 净资产变动表

会计主体：前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日		
	实收基金	未分配 利润	净资产合计
一、上期期末净资产	151,579,488.00	2,997,500.75	154,576,988.75
二、本期期初净资产	151,579,488.00	2,997,500.75	154,576,988.75
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-112,000,000.00	7,057,122.56	-104,942,877.44
（一）、综合收益总额	-	15,533,231.90	15,533,231.90

(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)	-112,000,000.00	-8,476,109.34	-120,476,109.34
其中: 1. 基金申购款	26,000,000.00	1,955,344.27	27,955,344.27
2. 基金赎回款	-138,000,000.00	-10,431,453.61	-148,431,453.61
(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	39,579,488.00	10,054,623.31	49,634,111.31

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>秦亚峰</u>	<u>王厚琼</u>	<u>傅智</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

前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2025 年 8 月 6 日下发的证监许可[2025]1701 号文“关于准予前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金注册的批复”准予注册，由前海开源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《前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为交易型开放式，存续期限不定。本基金募集期间为 2025 年 9 月 10 日至 2025 年 9 月 19 日，募集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（2025）验字第 70048283_H06 号验资报告。经向中国证监会备案，《前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2025 年 9 月 26 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额 529,579,488.00 份，其中认购资金利息折合 28,608.00 份基金份额。本基金的基金管理人为前海开源基金管理有限公司，注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为国投证券股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金主要投资于标的指数成份股（含存托凭证）、备选成份股（含存托凭证）。为更好地实现投资目标，本基金可少量投资于非标的指数成份股（包括主板、创业板及其他中国证监会允许基金投资的股票、存托凭证）、债券（包括国债、央行票据、金融债、企业债、公司债、次级债、地方政府债券、政府支持机构债券、政府支持债券、中期票据、可转换债券（含分离交易可转债）、可交换债券、短期融资券、超短期融资券等）、债券回购、资产支持证券、同业存单、银行存款、股指期货、国债期货、股票期权、货币市场工具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）。本基金可根据法律法规的规定参与融资

和转融通证券出借业务。基金的投资组合比例为：本基金投资于标的指数成份股和备选成份股的资产比例不低于基金资产净值的 90%，且不低于非现金基金资产的 80%，因法律法规的规定而受限制的情形除外。如法律法规或中国证监会以后允许基金投资其他品种或变更投资品种的投资比例限制，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围或调整上述投资品种的投资比例。

本基金的业绩比较基准为：标的指数收益率。本基金标的指数为中证民企 300 指数及其未来可能发生的变更。

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、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》、《公开募集证券投资基金信息披露内容与格式准则第 2 号——定期报告的内容与格式》、《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〉》，中国证券投资基金业协会发布的《公开募集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本报告期末的财务状况以及本报告期间的经营成果和净资产变动情况等有关信息。

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

本基金本报告期所采用的其他会计政策、会计估计与最近一期年度会计报表所采用的会计政策、会计估计一致。

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

无。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

6.4.5.3 差错更正的说明

无。

6.4.6 税项

(1) 增值税及附加

根据中华人民共和国主席令第四十一号《中华人民共和国增值税法》、中华人民共和国国务院令 第 826 号《中华人民共和国增值税法实施条例》及财政部、税务总局公告 2026 年第 10 号《关于增值税法施行后增值税优惠政策衔接事项的公告》的规定：资管产品运营过程中发生的应税交易，资管产品管理人为纳税人。自 2026 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，资管产品管理人运营契约制资管产品过程中发生的增值税应税行为，可以选择适用简易计税方法，按照 3% 的规定征收率计算缴纳增值税；公募证券投资基金（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、债券取得的收入免征增值税；金融同业往来利息收入免征增值税，金融同业往来利息收入包括金融机构与人民银行所发生的资金往来业务、银行联行往来业务、金融机构间的资金往来业务，以及金融机构开展同业存款、同业借款、同业代付、买断式买入返售金融商品、质押式买入返售金融商品、同业存单，取得的利息收入。取得存款利息收入不属于应税交易，不征收增值税。

根据财政部、税务总局公告 2025 年第 4 号《关于国债等债券利息收入增值税政策的公告》的规定，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（包含在 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。

增值税附加税包括城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加，以实际缴纳的增值税税额为计税依据，分别按 7%、3% 和 2% 的比例缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加。

(2) 企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号《财政部 国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自 2004 年 1 月 1 日起，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、债券的差价收入，继续免征企业所得税。

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号《财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资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，股权的股息、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) 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132 号《关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的

通知》的规定，自 2008 年 10 月 9 日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税。

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[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》的规定，自 2013 年 1 月 1 日起，（如有）证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，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，暂减按 25%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。

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[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》的规定，自 2015 年 9 月 8 日起，（如有）证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

（4）印花税（如适用）

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由原先的 3‰调整为 1‰，自 2008 年 9 月 19 日起，调整由出让方按证券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；根据财政部、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》的规定，自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。

（5）境外投资

本基金运作过程中如有涉及的境外投资的税项问题，根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2014]81 号《关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2016]127 号《关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》及其他境内外相关税务法规的规定和实务操作执行。

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 2026 年 06 月 30 日
活期存款	12,817.62
等于：本金	12,813.32
加：应计利息	4.30
定期存款	—
等于：本金	—
加：应计利息	—

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	1,450,351.28
等于：本金	1,450,327.54
加：应计利息	23.74
合计	1,463,168.90

注：其他存款为存放在证券经纪商基金专用资金账户的证券交易结算资金。

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2026 年 06 月 30 日			
		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		39,705,872.76	-	47,837,635.18	8,131,762.42
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	11,000.00	0.37	11,000.37	-
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	11,000.00	0.37	11,000.37	-
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		39,716,872.76	0.37	47,848,635.55	8,131,762.42

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 06 月 30 日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	1,624,880.00	-	-	-
其中：股指期货投资	1,624,880.00	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	1,624,880.00	-	-	-

6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

单位：人民币元

代码	名称	持仓量(买/卖)	合约市值	公允价值变动
----	----	----------	------	--------

IC2609	中证 500 股指期货 2609 合约	1.00	1,752,280.00	127,400.00
合计				127,400.00
减：可抵销期货暂收款				127,400.00
净额				0.00

注：衍生金融资产项下的权益衍生工具为股指期货投资，净额为 0。在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括所持股指期货合约产生的持仓损益，则衍生金融资产项下的股指期货投资与相关的期货暂收款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额为 0。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

6.4.7.5 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 06 月 30 日
应收利息	—
其他应收款	—
待摊费用	60,492.63
合计	60,492.63

6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 06 月 30 日
应付券商交易单元保证金	—
应付赎回费	—
应付证券出借违约金	—
应付交易费用	—
其中：交易所市场	—
银行间市场	—
应付利息	—
应付 IOPV 费	9,916.99
预提费用	79,343.16
其他	476.00

合计	89,736.15
----	-----------

6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	151,579,488.00	151,579,488.00
本期申购	26,000,000.00	26,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-138,000,000.00	-138,000,000.00
本期末	39,579,488.00	39,579,488.00

6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	2,711,815.89	285,684.86	2,997,500.75
本期期初	2,711,815.89	285,684.86	2,997,500.75
本期利润	11,046,611.74	4,486,620.16	15,533,231.90
本期基金份额交易产生的变动数	-6,835,200.39	-1,640,908.95	-8,476,109.34
其中：基金申购款	2,102,159.12	-146,814.85	1,955,344.27
基金赎回款	-8,937,359.51	-1,494,094.10	-10,431,453.61
本期已分配利润	-	-	-
本期末	6,923,227.24	3,131,396.07	10,054,623.31

6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
活期存款利息收入	6,465.06
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	298.30
结算备付金利息收入	2,006.76
其他	-
合计	8,770.12

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

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
股票投资收益--买卖股票差价收入	5,479,885.94
股票投资收益--赎回差价收入	4,656,559.59

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	10,136,445.53

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 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
卖出股票成交总额	91,455,284.09
减：卖出股票成本总额	85,890,532.65
减：交易费用	84,865.50
买卖股票差价收入	5,479,885.94

6.4.7.10.3 股票投资收益--赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
赎回基金份额对价总额	148,431,453.61
减：现金支付赎回款总额	45,474,665.61
减：赎回股票成本总额	98,300,228.41
减：交易费用	-
赎回差价收入	4,656,559.59

6.4.7.11 基金投资收益

无。

6.4.7.12 债券投资收益

6.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2026年01月01日至2026年06月30日
债券投资收益--利息收入	0.50
债券投资收益--买卖债券（债转股及债券到期兑付） 差价收入	656.19
债券投资收益--赎回差价收入	-
债券投资收益--申购差价收入	-
合计	656.69

6.4.7.12.2 债券投资收益--买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2026年01月01日至2026年06月30日
----	-------------------------------

卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	100,993.35
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	100,051.62
减：应计利息总额	280.40
减：交易费用	5.14
买卖债券差价收入	656.19

6.4.7.13 资产支持证券投资收益

6.4.7.13.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

6.4.7.13.2 资产支持证券投资收益—买卖资产支持证券差价收入

无。

6.4.7.14 贵金属投资收益

6.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

无。

6.4.7.14.2 贵金属投资收益—买卖贵金属差价收入

无。

6.4.7.15 衍生工具收益

6.4.7.15.1 衍生工具收益—买卖权证差价收入

无。

6.4.7.15.2 衍生工具收益—其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
股指期货投资收益	806,457.03

6.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
股票投资产生的股利收益	331,513.45
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	331,513.45

6.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
1. 交易性金融资产	4,592,500.16
--股票投资	4,592,500.16
--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	-105,880.00
--权证投资	-
--期货投资	-105,880.00
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	4,486,620.16

6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
基金赎回费收入	-
替代损益收入	128,565.21
合计	128,565.21

注：替代损益收入是指投资者采用可以现金替代或退补现金替代方式申购(赎回)本基金时，补入(卖出)被替代成分证券的实际买入成本(实际卖出金额)与申购(赎回)确认日估值的差额或强制退款的被替代成分证券在强制退款计算日与申购(赎回)确认日估值的差额。

6.4.7.19 信用减值损失

无。

6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
审计费用	19,835.79
信息披露费	59,507.37
证券出借违约金	-
IOPV 费	9,916.99
其他	59,507.37

合计	148,767.52
----	------------

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

无。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

6.4.9 关联方、关联关系

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
前海开源基金管理有限公司（“前海开源基金”）	基金管理人、基金销售机构
国投证券股份有限公司（“国投证券”）	基金托管人、基金销售机构、申购赎回代办证券公司
前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金（“前海开源中证民企 300ETF 发起式联接”）	本基金的基金管理人管理的其他基金

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

无。

6.4.10.1.2 权证交易

无。

6.4.10.1.3 债券交易

无。

6.4.10.1.4 债券回购交易

无。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无。

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 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	178,436.79
其中：应支付销售机构的客户维护费	64,040.74
应支付基金管理人的净管理费	114,396.05

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

日管理人报酬=前一日基金资产净值×0.50%/当年天数。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	35,687.38

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

日托管费=前一日基金资产净值×0.10%/当年天数。

6.4.10.2.3 销售服务费

无。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

无。

6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明**6.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况**

无。

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

的情况

无。

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

关联方名称	本期末 2026 年 06 月 30 日		上年度末 2025 年 12 月 31 日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例
前海开源中 证民企 300ETF 发起 式联接	11,852,899.00	29.95%	2,932,000.00	1.93%

注：除基金管理人之外的其他关联方投资本基金适用的认（申）购/赎回费按照本基金招募说明书的规定执行。

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

无。

6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.11 利润分配情况

无。

6.4.12 期末（2026 年 06 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

金额单位：人民币元

6.4.12.1.1 受限证券类别：股票

证券代码	证券名称	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:股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
301687	新广益	2025 年 12 月 24 日	6 个月	新股流通受限	21.93	77.78	152	3,333.36	11,822.56	-
603352	至信股份	2026 年 01 月 08 日	6 个月	新股流通受限	21.88	25.52	49	1,072.12	1,250.48	-

6.4.12.1.2 受限证券类别：债券

证券代码	证券名称	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:张)	期末成本总额	期末估值总额	备注
111025	圣泉转债	2026 年 06 月 25 日	1 个月内(含)	新债未上市	100.00	100.00	40	4,000.00	4,000.05	-
113704	春风转债	2026 年 06 月 10 日	1 个月内(含)	新债未上市	100.00	100.00	70	7,000.00	7,000.32	-

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。

③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。

④基金持有的股票在流通受限期内，如获得股票红利、送股、转增股、配股的，则此新增股票的流通受限期和估值价格与相应原股票一致。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金投资于股票、债券等金融工具，在日常投资管理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奉行全面风险管理体系的建设，建立了以监察及风险控制委员会、督察长、风险控制委员会、监察稽核部、风险管理团队和相关业务部门构成的多层级风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立监察及风险控制委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；本基金的基金管理人设立督察长制度，积极对公司各项制度、业务的合法合规性及内部控制制度的执行情况进行监察、稽核，定期和不定期向董事会报告公司内部控制执行情况；在管理层层面设立风险控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部和风险管理团队负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析。

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

6.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管人或其他国内大中型商业银行处，因而与银行存款相关的信用风险不重大。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。

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

无。

6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无。

6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2026 年 06 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
AAA	-	-
AAA 以下	11,000.37	-
未评级	-	-
合计	11,000.37	-

注：债券信用评级取自第三方评级机构的评级。

6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无。

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。

本报告期末，除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（净资产）无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

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

6.4.13.4 市场风险

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

6.4.13.4.1 利率风险

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

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

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2026 年 06 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	1,463,168.90	-	-	-	1,463,168.90
结算备付金	167,782.57	-	-	-	167,782.57
存出保证金	-	-	-	210,273.60	210,273.60
交易性金融资产	-	-	11,000.37	47,837,635.18	47,848,635.55
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	60,492.63	60,492.63
资产总计	1,630,951.47	-	11,000.37	48,108,401.41	49,750,353.25
负债					
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	19,919.92	19,919.92
应付托管费	-	-	-	3,983.99	3,983.99
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付投资顾问费	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	2,601.88	2,601.88
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-

其他负债	-	-	-	89,736.15	89,736.15
负债总计	-	-	-	116,241.94	116,241.94
利率敏感度缺口	1,630,951.47	-	11,000.37	47,992,159.47	49,634,111.31
上年度末 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	4,928,476.12	-	-	-	4,928,476.12
结算备付金	323,345.73	-	-	-	323,345.73
存出保证金	-	-	-	532,521.60	532,521.60
交易性金融资产	-	-	-	148,865,594.83	148,865,594.83
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	820,548.62	820,548.62
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	5,251,821.85	-	-	150,218,665.05	155,470,486.90
负债					
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	87,236.09	87,236.09
应付托管费	-	-	-	17,447.21	17,447.21
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付投资顾问费	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	83.51	83.51
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	788,731.34	788,731.34
负债总计	-	-	-	893,498.15	893,498.15
利率敏感度缺口	5,251,821.85	-	-	149,325,166.90	154,576,988.75

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

本报告期末，本基金未持有交易性债券投资（不含可转换债券和可交换债券）和资产支持证券投资（上年末：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化而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的证券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金采用完全复制法，跟踪中证民企 300 指数，以完全按照标的指数成份股组成及其权重构建基金股票投资组合为原则，通过指数化分散投资降低其他价格风险。本基金投资组合中，中证民企 300 指数成份股和备选成份股股票投资比例不低于基金资产净值的 90%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，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。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。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 2026 年 06 月 30 日		上年度末 2025 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	47,837,635.18	96.38	148,865,594.83	96.31
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	47,837,635.18	96.38	148,865,594.83	96.31

注：其他包含在期货交易所交易的期货投资（附注 6.4.7.3）。在当日无负债结算制度下，期货投资

与相关的期货暂收款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额为 0。

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(2026 年 06 月 30 日)	上年度末（2025 年 12 月 31 日）
	业绩比较基准上升 5%	3,371,478.39	9,343,121.51
	业绩比较基准下降 5%	-3,371,478.39	-9,343,121.51

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 2026 年 06 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
第一层次	47,824,562.14	148,751,526.68
第二层次	11,000.37	—
第三层次	13,073.04	114,068.15
合计	47,848,635.55	148,865,594.83

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于证券交易所上市的证券，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证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，确定相关证券公允价值应属第二层次还是第三层次。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2026 年 06 月 30 日,本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2025 年 12 月 31 日: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

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位:人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	47,837,635.18	96.16
	其中:股票	47,837,635.18	96.16
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	11,000.37	0.02
	其中:债券	11,000.37	0.02
	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	1,630,951.47	3.28
8	其他各项资产	270,766.23	0.54
9	合计	49,750,353.25	100.00

7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 报告期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值(元)	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	507,413.00	1.02
B	采矿业	897,484.00	1.81
C	制造业	40,326,857.66	81.25
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	142,944.00	0.29
E	建筑业	-	-

F	批发和零售业	551,231.98	1.11
G	交通运输、仓储和邮政业	402,596.00	0.81
H	住宿和餐饮业	—	—
I	信息传输、软件和信息技术服务业	3,369,894.70	6.79
J	金融业	1,101,006.00	2.22
K	房地产业	48,450.00	0.10
L	租赁和商务服务业	92,625.00	0.19
M	科学研究和技术服务业	62,400.00	0.13
N	水利、环境和公共设施管理业	30,144.80	0.06
O	居民服务、修理和其他服务业	—	—
P	教育	—	—
Q	卫生和社会工作	98,294.00	0.20
R	文化、体育和娱乐业	45,469.00	0.09
S	综合	147,752.00	0.30
	合计	47,824,562.14	96.35

7.2.2 报告期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

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	13,073.04	0.03
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	—	—
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	—	—
N	水利、环境和公共设施管理业	—	—
O	居民服务、修理和其他服务业	—	—
P	教育	—	—
Q	卫生和社会工作	—	—
R	文化、体育和娱乐业	—	—
S	综合	—	—
	合计	13,073.04	0.03

7.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	300308	中际旭创	3,100	3,937,000.00	7.93
2	300750	宁德时代	7,300	2,868,973.00	5.78
3	300502	新易盛	3,800	2,306,600.00	4.65
4	603986	兆易创新	1,700	1,385,500.00	2.79
5	688256	寒武纪	792	1,263,675.60	2.55
6	000333	美的集团	13,400	1,012,102.00	2.04
7	002475	立讯精密	13,800	971,520.00	1.96
8	002384	东山精密	3,300	865,755.00	1.74
9	300059	东方财富	35,900	731,642.00	1.47
10	300274	阳光电源	4,100	651,982.00	1.31
11	600276	恒瑞医药	11,620	604,704.80	1.22
12	300476	胜宏科技	1,700	588,931.00	1.19
13	300408	三环集团	3,500	584,150.00	1.18
14	002594	比亚迪	6,900	549,930.00	1.11
15	688525	佰维存储	1,100	544,203.00	1.10
16	002463	沪电股份	3,500	534,800.00	1.08
17	300394	天孚通信	1,640	496,395.20	1.00
18	301308	江波龙	700	492,660.00	0.99
19	600487	亨通光电	4,500	492,030.00	0.99
20	001309	德明利	500	471,450.00	0.95
21	603993	洛阳钼业	22,600	396,630.00	0.80
22	600522	中天科技	6,500	394,420.00	0.79
23	300604	长川科技	1,000	341,420.00	0.69
24	002008	大族激光	2,200	330,242.00	0.67
25	600089	特变电工	14,300	321,750.00	0.65
26	300124	汇川技术	4,800	318,384.00	0.64
27	300136	信维通信	2,600	310,050.00	0.62
28	300757	罗博特科	500	309,500.00	0.62
29	002050	三花智控	6,500	284,895.00	0.57
30	300433	蓝思科技	5,300	284,398.00	0.57
31	002714	牧原股份	7,900	276,421.00	0.56
32	300014	亿纬锂能	4,100	266,623.00	0.54
33	688361	中科飞测	620	266,600.00	0.54
34	603501	豪威集团	2,700	256,095.00	0.52
35	300857	协创数据	740	251,526.00	0.51

36	600031	三一重工	14,300	247,104.00	0.50
37	002353	杰瑞股份	1,600	244,000.00	0.49
38	300054	鼎龙股份	2,300	243,731.00	0.49
39	002028	思源电气	1,400	242,200.00	0.49
40	300475	香农芯创	800	240,000.00	0.48
41	600660	福耀玻璃	4,500	226,980.00	0.46
42	300223	君正股份	900	224,010.00	0.45
43	300666	江丰电子	600	221,160.00	0.45
44	301377	鼎泰高科	400	220,360.00	0.44
45	002156	通富微电	2,900	220,023.00	0.44
46	002230	科大讯飞	5,300	216,452.00	0.44
47	002709	天赐材料	3,992	205,308.56	0.41
48	603799	华友钴业	4,200	202,692.00	0.41
49	300033	同花顺	840	202,440.00	0.41
49	600105	永鼎股份	3,000	202,440.00	0.41
51	601012	隆基绿能	15,000	196,800.00	0.40
52	002600	领益智造	11,241	194,918.94	0.39
53	002436	兴森科技	3,800	193,610.00	0.39
54	300442	润泽科技	2,300	191,061.00	0.38
55	300498	温氏股份	15,100	186,032.00	0.37
56	002460	赣锋锂业	2,800	183,120.00	0.37
57	688017	绿的谐波	430	179,679.80	0.36
58	002352	顺丰控股	5,700	178,182.00	0.36
59	600703	三安光电	8,200	174,004.00	0.35
60	603288	海天味业	5,200	172,432.00	0.35
61	002466	天齐锂业	2,800	171,696.00	0.35
62	002851	麦格米特	1,000	167,180.00	0.34
63	688777	中控技术	1,400	164,500.00	0.33
64	601127	赛力斯	2,600	159,250.00	0.32
65	600460	士兰微	2,900	158,514.00	0.32
66	300661	圣邦股份	1,100	157,828.00	0.32
67	002409	雅克科技	700	157,150.00	0.32
68	688002	睿创微纳	1,000	154,690.00	0.31
69	000408	藏格矿业	2,200	152,504.00	0.31
70	688271	联影医疗	1,500	151,845.00	0.31
71	002407	多氟多	3,000	150,690.00	0.30
72	600673	东阳光	4,400	147,752.00	0.30
73	688313	仕佳光子	800	147,720.00	0.30
74	002837	英维克	1,850	147,186.00	0.30
75	300395	菲利华	1,100	147,103.00	0.30
76	002241	歌尔股份	6,500	146,445.00	0.30

77	605117	德业股份	1,360	144,404.80	0.29
78	301200	大族数控	400	144,260.00	0.29
79	603444	吉比特	400	143,368.00	0.29
80	300751	迈为股份	500	141,230.00	0.28
81	600989	宝丰能源	6,900	140,277.00	0.28
82	601100	恒立液压	1,300	139,828.00	0.28
83	688234	天岳先进	800	138,808.00	0.28
84	002001	新和成	4,800	136,416.00	0.27
85	601689	拓普集团	2,400	135,408.00	0.27
86	002273	水晶光电	3,800	134,824.00	0.27
87	002185	华天科技	6,000	133,860.00	0.27
88	002625	光启技术	4,400	133,408.00	0.27
89	600988	赤峰黄金	5,000	131,600.00	0.27
90	300390	天华新能	1,400	130,914.00	0.26
91	300037	新宙邦	1,393	129,340.05	0.26
92	000426	兴业银锡	3,900	128,544.00	0.26
93	688111	金山办公	600	127,830.00	0.26
94	300373	扬杰科技	800	125,784.00	0.25
95	688220	翱捷科技	1,000	124,320.00	0.25
96	001389	广合科技	500	118,625.00	0.24
97	002311	海大集团	2,625	117,101.25	0.24
98	002648	卫星化学	4,900	115,101.00	0.23
99	002126	银轮股份	2,300	114,540.00	0.23
100	300450	先导智能	2,700	109,944.00	0.22
101	301611	珂玛科技	600	108,042.00	0.22
102	600885	宏发股份	3,100	106,919.00	0.22
103	688322	奥比中光	800	104,440.00	0.21
104	603296	华勤技术	1,400	103,978.00	0.21
105	300339	润和软件	2,700	103,977.00	0.21
106	600346	恒力石化	5,800	102,718.00	0.21
107	603129	春风动力	400	102,320.00	0.21
108	300418	昆仑万维	2,500	100,900.00	0.20
109	002738	中矿资源	1,700	100,283.00	0.20
110	605499	东鹏饮料	800	98,744.00	0.20
111	300782	卓胜微	900	98,622.00	0.20
112	300015	爱尔眼科	11,900	98,294.00	0.20
113	002422	科伦药业	2,500	96,300.00	0.19
114	002195	岩山科技	14,700	96,138.00	0.19
115	600580	卧龙电驱	2,900	95,990.00	0.19
116	605589	圣泉集团	1,500	95,355.00	0.19
117	002850	科达利	500	94,650.00	0.19

118	300001	特锐德	2,500	94,575.00	0.19
119	603893	瑞芯微	500	94,180.00	0.19
120	603228	景旺电子	1,300	94,133.00	0.19
121	600066	宇通客车	3,500	93,835.00	0.19
122	300207	欣旺达	4,900	93,051.00	0.19
123	688047	龙芯中科	600	92,802.00	0.19
124	002131	利欧股份	19,500	92,625.00	0.19
125	002555	三七互娱	4,900	92,463.00	0.19
126	002532	天山铝业	8,600	92,278.00	0.19
127	600157	永泰能源	56,400	90,804.00	0.18
128	300316	晶盛机电	1,500	90,600.00	0.18
129	601360	三六零	10,400	90,376.00	0.18
130	002601	龙佰集团	5,400	88,992.00	0.18
131	688506	百利天恒	300	88,209.00	0.18
132	600221	海航控股	65,300	88,155.00	0.18
133	688411	海博思创	300	87,360.00	0.18
133	688578	艾力斯	800	87,360.00	0.18
135	300972	万辰集团	500	86,705.00	0.17
136	002493	荣盛石化	8,000	86,000.00	0.17
137	002558	巨人网络	3,100	85,436.00	0.17
138	600699	均胜电子	3,900	84,279.00	0.17
139	600711	盛屯矿业	7,600	83,372.00	0.17
140	002402	和而泰	3,200	82,656.00	0.17
141	300803	指南针	900	82,503.00	0.17
142	601233	桐昆股份	3,800	82,270.00	0.17
143	000963	华东医药	2,900	81,548.00	0.16
144	002203	海亮股份	3,500	79,975.00	0.16
145	600143	金发科技	5,100	78,795.00	0.16
146	603659	璞泰来	2,700	78,111.00	0.16
147	002236	大华股份	4,700	77,503.00	0.16
148	000301	东方盛虹	6,700	76,715.00	0.15
149	688036	传音控股	1,300	76,635.00	0.15
150	300115	长盈精密	2,700	75,438.00	0.15
151	600352	浙江龙盛	6,200	75,082.00	0.15
152	002340	格林美	11,200	74,032.00	0.15
153	603308	应流股份	1,200	72,480.00	0.15
154	002595	豪迈科技	1,550	72,230.00	0.15
155	600438	通威股份	5,944	71,981.84	0.15
156	600196	复星医药	3,200	71,904.00	0.14
157	601058	赛轮轮胎	6,200	71,486.00	0.14
158	601877	正泰电器	2,800	70,196.00	0.14

159	002074	国轩高科	2,500	68,775.00	0.14
160	301236	软通动力	1,600	67,920.00	0.14
161	688676	金盘科技	800	67,712.00	0.14
162	001696	宗申动力	3,200	66,592.00	0.13
163	000703	恒逸石化	4,900	66,493.00	0.13
164	002472	双环传动	1,600	66,416.00	0.13
165	002078	太阳纸业	5,300	66,197.00	0.13
166	688343	云天励飞	800	65,328.00	0.13
167	688582	芯动联科	1,000	65,000.00	0.13
168	689009	九号公司	1,700	64,855.00	0.13
169	603156	养元饮品	1,300	63,791.00	0.13
170	002517	恺英网络	3,900	63,375.00	0.13
171	300866	安克创新	600	62,700.00	0.13
172	603179	新泉股份	1,260	62,559.00	0.13
173	300347	泰格医药	1,300	62,400.00	0.13
174	600732	爱旭股份	4,500	62,325.00	0.13
175	600233	圆通速递	3,900	61,425.00	0.12
176	002065	东华软件	8,600	61,404.00	0.12
177	603379	三美股份	800	60,712.00	0.12
178	002085	万丰奥威	5,400	59,886.00	0.12
179	002653	海思科	900	59,706.00	0.12
180	603979	金诚信	1,000	59,030.00	0.12
181	002180	奔图科技	3,600	58,896.00	0.12
182	300454	深信服	600	57,720.00	0.12
183	688169	石头科技	600	56,982.00	0.11
184	688608	恒玄科技	340	56,844.60	0.11
185	688728	格科微	2,700	56,808.00	0.11
186	000876	新希望	9,000	56,430.00	0.11
187	688278	特宝生物	1,000	54,400.00	0.11
188	300763	锦浪科技	600	54,210.00	0.11
189	600884	杉杉股份	4,000	54,200.00	0.11
190	000034	神州数码	1,900	52,725.00	0.11
191	688599	天合光能	3,700	52,244.00	0.11
192	002271	东方雨虹	4,400	52,228.00	0.11
193	002487	大金重工	900	52,173.00	0.11
194	600803	新奥股份	3,300	52,140.00	0.11
195	002414	高德红外	3,900	51,714.00	0.10
196	603087	甘李药业	900	51,084.00	0.10
197	688114	华大智造	1,000	51,080.00	0.10
198	002335	科华数据	1,200	50,940.00	0.10
199	600109	国金证券	5,800	50,924.00	0.10

200	600256	广汇能源	10,200	50,388.00	0.10
201	601021	春秋航空	1,100	50,138.00	0.10
202	002444	巨星科技	1,600	49,760.00	0.10
203	300496	中科创达	800	49,432.00	0.10
204	300724	捷佳伟创	700	49,420.00	0.10
205	300748	金力永磁	1,600	49,360.00	0.10
206	688692	达梦数据	200	48,858.00	0.10
207	300474	景嘉微	800	48,384.00	0.10
208	601633	长城汽车	3,200	48,288.00	0.10
209	300432	富临精工	2,400	48,216.00	0.10
210	300919	中伟新材	1,100	48,125.00	0.10
211	001203	大中矿业	1,600	47,920.00	0.10
212	688188	柏楚电子	448	47,801.60	0.10
213	603606	东方电缆	1,120	46,491.20	0.09
214	603119	浙江荣泰	700	46,438.00	0.09
215	002831	裕同科技	1,302	46,299.12	0.09
216	300251	光线传媒	4,100	45,469.00	0.09
217	601799	星宇股份	500	45,310.00	0.09
218	600588	用友网络	4,900	44,982.00	0.09
219	002157	正邦科技	16,000	44,960.00	0.09
220	000887	中鼎股份	2,500	44,725.00	0.09
221	002294	信立泰	1,400	44,646.00	0.09
222	688223	晶科能源	9,262	43,994.50	0.09
223	300628	亿联网络	1,300	43,966.00	0.09
223	688180	君实生物	1,300	43,966.00	0.09
225	003021	兆威机电	500	43,675.00	0.09
226	002064	华峰化学	4,600	43,654.00	0.09
226	603806	福斯特	2,600	43,654.00	0.09
228	300896	爱美客	500	43,600.00	0.09
229	603260	合盛硅业	900	43,434.00	0.09
230	603160	汇顶科技	700	43,197.00	0.09
231	600177	雅戈尔	5,700	42,921.00	0.09
232	000559	万向钱潮	3,300	42,669.00	0.09
233	300383	光环新网	3,400	42,296.00	0.09
234	002459	晶澳科技	5,200	42,120.00	0.08
235	300832	新产业	1,000	42,000.00	0.08
236	300487	蓝晓科技	700	41,195.00	0.08
237	688708	佳驰科技	800	40,640.00	0.08
238	000683	博源化工	7,000	40,320.00	0.08
239	300699	光威复材	1,400	40,110.00	0.08
240	002624	完美世界	3,200	39,744.00	0.08

241	300677	英科医疗	1,000	39,170.00	0.08
242	002318	久立特材	1,600	38,240.00	0.08
243	603766	隆鑫通用	3,200	38,176.00	0.08
244	002841	视源股份	1,100	37,983.00	0.08
245	300003	乐普医疗	3,200	37,920.00	0.08
246	300122	智飞生物	3,200	37,408.00	0.08
247	300627	华测导航	1,300	36,920.00	0.07
248	603195	公牛集团	920	36,018.00	0.07
249	600521	华海药业	2,500	36,000.00	0.07
250	603605	珀莱雅	600	35,952.00	0.07
251	002223	鱼跃医疗	1,400	35,924.00	0.07
252	002007	华兰生物	2,900	35,351.00	0.07
253	603699	纽威股份	700	35,210.00	0.07
254	688166	博瑞医药	1,000	35,010.00	0.07
255	002603	以岭药业	2,300	34,500.00	0.07
256	688615	合合信息	300	33,930.00	0.07
257	603298	杭叉集团	1,400	33,404.00	0.07
258	601216	君正集团	7,400	33,004.00	0.07
259	600363	联创光电	900	32,202.00	0.06
260	600873	梅花生物	4,300	31,605.00	0.06
261	000062	深圳华强	989	31,469.98	0.06
262	301606	绿联科技	500	30,510.00	0.06
263	603728	鸣志电器	500	30,460.00	0.06
264	603486	科沃斯	600	30,450.00	0.06
265	600398	海澜之家	5,800	30,334.00	0.06
266	603568	伟明环保	1,960	30,144.80	0.06
267	600998	九州通	6,400	30,016.00	0.06
268	300765	石药创新	1,100	29,953.00	0.06
269	603338	浙江鼎力	700	29,750.00	0.06
270	000997	新大陆	1,800	29,340.00	0.06
271	603939	益丰药房	1,600	28,768.00	0.06
272	601567	三星电气	1,900	28,386.00	0.06
273	688303	大全能源	1,600	27,888.00	0.06
274	603392	万泰生物	1,000	26,970.00	0.05
275	601155	新城控股	2,500	25,650.00	0.05
276	920982	锦波生物	200	25,198.00	0.05
277	688318	财富趋势	350	24,958.50	0.05
278	603885	吉祥航空	2,400	24,696.00	0.05
279	600095	湘财股份	3,200	24,096.00	0.05
280	002244	滨江集团	3,000	22,800.00	0.05
281	603737	三棵树	940	22,654.00	0.05

282	603049	中策橡胶	500	22,405.00	0.05
283	688819	天能股份	1,000	22,200.00	0.04
284	601865	福莱特	2,100	22,071.00	0.04
285	603092	德力佳	400	21,588.00	0.04
286	603786	科博达	500	20,455.00	0.04
287	301498	乖宝宠物	500	20,295.00	0.04
288	688349	三一重能	1,300	19,734.00	0.04
289	603899	晨光股份	900	18,567.00	0.04
290	002773	康弘药业	900	18,405.00	0.04
291	300979	华利集团	600	17,850.00	0.04
292	603198	迎驾贡酒	600	17,760.00	0.04
293	002153	石基信息	2,300	16,629.00	0.03
294	603833	欧派家居	500	15,055.00	0.03
295	301301	川宁生物	1,800	14,292.00	0.03
296	603529	爱玛科技	600	11,706.00	0.02
297	301656	联合动力	600	10,338.00	0.02
298	002945	华林证券	700	9,401.00	0.02
299	601112	振石股份	500	9,115.00	0.02
300	001386	马可波罗	500	7,080.00	0.01

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

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	301687	新广益	152	11,822.56	0.02
2	603352	至信股份	49	1,250.48	0.00

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 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	300757	罗博特科	1,766,271.00	1.14
2	301308	江波龙	1,622,383.00	1.05
3	603129	春风动力	1,583,882.00	1.02
4	688002	睿创微纳	1,306,324.99	0.85
5	688234	天岳先进	1,118,226.29	0.72
6	300751	迈为股份	1,089,630.00	0.70
7	688322	奥比中光	1,070,597.05	0.69
8	688220	翱捷科技	1,043,039.44	0.67
9	603893	瑞芯微	1,023,089.00	0.66

10	300972	万辰集团	969,635.00	0.63
11	688278	特宝生物	875,117.38	0.57
12	300857	协创数据	848,812.00	0.55
13	688582	芯动联科	796,631.63	0.52
14	601799	星宇股份	773,959.00	0.50
15	688114	华大智造	760,963.72	0.49
16	002850	科达利	740,467.00	0.48
17	301200	大族数控	721,423.00	0.47
18	600276	恒瑞医药	686,579.00	0.44
19	300394	天孚通信	651,963.00	0.42
20	688777	中控技术	651,556.10	0.42

注：买入包括二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票，买入金额按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.4.2 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	300308	中际旭创	7,170,274.00	4.64
2	300502	新易盛	4,151,108.40	2.69
3	688256	寒武纪	2,976,777.30	1.93
4	600276	恒瑞医药	2,851,513.40	1.84
5	603993	洛阳钼业	2,098,653.00	1.36
6	603129	春风动力	1,860,235.00	1.20
7	603986	兆易创新	1,852,270.00	1.20
8	300476	胜宏科技	1,771,696.00	1.15
9	688002	睿创微纳	1,547,423.65	1.00
10	600089	特变电工	1,351,878.00	0.87
11	600031	三一重工	1,347,516.00	0.87
12	688234	天岳先进	1,346,373.31	0.87
13	688322	奥比中光	1,272,075.91	0.82
14	603893	瑞芯微	1,258,472.00	0.81
15	688220	翱捷科技	1,213,623.99	0.79
16	300033	同花顺	1,185,503.00	0.77
17	600660	福耀玻璃	1,151,781.00	0.75
18	601012	隆基绿能	1,126,600.88	0.73
19	601127	赛力斯	1,084,150.00	0.70
20	603501	豪威集团	1,051,189.00	0.68

注：卖出包括二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票，卖出金额按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.4.3 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	59,085,238.25
卖出股票收入（成交）总额	91,455,284.09

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

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	11,000.37	0.02
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	11,000.37	0.02

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	113704	春风转债	70	7,000.32	0.01
2	111025	圣泉转债	40	4,000.05	0.01

注：本基金本报告期末仅持有以上债券。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

无。

7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

无。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

无。

7.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金可投资股指期货和其他经中国证监会允许的金融衍生品。本基金投资股指期货主要采用流动性好、交易活跃的股指期货合约，通过股指期货多头进行现货替代及赚取超额收益，并利用股指期货的杠杆作用，降低股票仓位频繁调整的交易成本，降低大额申购赎回对基金的影响，达到有效跟踪标的指数的目的。

我们将根据市场流动性状况及投资需求，分时段执行展期交易，在交易过程中，对投资组合的风险状况持续监控。考虑到本基金跟踪的中证民企 300 指数与 IF 合约跟踪的沪深 300 指数、IC 合约跟踪的中证 500 指数存在一定的偏离，我们会根据实际情况对成份股持仓进行调整，以达到更好的跟踪目标指数的目的。

总体而言，本基金进行股指期货投资风险可控，并且能够利用股指期货的杠杆作用降低股票仓位频繁调整的交易成本和跟踪误差，或者进行低风险的套利活动，符合本基金的投资政策与投资目标。后续我们将密切关注期货市场表现情况及跟踪误差情况，决定是否继续投资股指期货。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.11.1 本期国债期货投资政策

无。

7.11.2 本期国债期货投资评价

无。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1 基金投资前十名证券的发行主体本期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、处罚说明

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

7.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同约定的备选股票库

本基金投资的前十名股票没有超出基金合同约定的备选股票库。

7.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	210,273.60

2	应收清算款	—
3	应收股利	—
4	应收利息	—
5	应收申购款	—
6	其他应收款	—
7	待摊费用	60,492.63
8	其他	—
9	合计	270,766.23

7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

无。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

7.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

无。

7.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

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	301687	新广益	11,822.56	0.02	新股流通受限
2	603352	至信股份	1,250.48	0.00	新股流通受限

7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

§ 8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的 基金份额	持有人结构					
		机构投资者		个人投资者		国投证券股份有限公司—前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金	
		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例		

675	58,636.28	17,004,281.00	42.96%	22,575,207.00	57.04%	11,852,899.00	29.95%
-----	-----------	---------------	--------	---------------	--------	---------------	--------

注：机构投资者“持有份额”和“占总份额比例”数据中包含了“前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金”持有本基金的数据。

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	0.00	0.0000%

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

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2025 年 09 月 26 日）基金份额总额	529,579,488.00
本报告期初基金份额总额	151,579,488.00
本报告期基金总申购份额	26,000,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	138,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	39,579,488.00

§ 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，本基金无基金份额持有人大会决议。

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

本报告期内，基金管理人未发生重大人事变动。

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

本报告期无涉及影响基金管理人经营管理或基金运作业务的诉讼。

本报告期无涉及基金财产、公募基金托管业务的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金本报告期内未改聘会计师事务所。

10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况

10.6.1 管理人受调查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人没有受到监管部门调查或处罚。

10.6.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人高级管理人员、相关从业人员没有受到监管部门调查或处罚。

10.6.3 托管人受调查或处罚等情况

本报告期内，托管人无受调查或处罚等情况。

10.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期内，托管人分管公募基金托管业务的高级管理人员无受调查或处罚等情况。

10.7 基金租用或者通过证券公司交易单元进行证券投资的相关情况

10.7.1 基金租用或者通过证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元 数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交 总额的比例	佣金	占当期佣金 总量的比例	
中国银河 证券	7	150,433,127.78	100.00%	29,473.51	100.00%	—

注：本基金管理人依据《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》等相关规定制定了证券公司参与证券交易的选择标准和程序，使用所选中证券公司的交易单元进行证券投资。

1、选择标准

- (1) 财务状况良好，经营行为规范，制度流程完善，合规风控能力和交易、研究等服务能力较强；
- (2) 具备高效、安全的通讯条件，信息系统建设完备，交易设施满足公募基金证券交易的需求；
- (3) 交易费率符合法律法规及监管要求，具备市场竞争力；

(4) 法律法规及规范性文件所规定的其他要求。

2、选择程序

(1) 本基金管理人根据上述标准进行评估并确定选用的证券公司；

(2) 本基金管理人与被选中的证券公司签订相关协议。

3、本基金采用证券公司交易结算模式，可以豁免单个券商交易佣金的比例限制。

10.7.2 基金租用或者通过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		基金交易	
	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	成交金额	占当期基金成交总额的比例
中国银河证券	102,795.02	100.00%	-	-	-	-	-	-

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	前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金 2025 年第 4 季度报告	中国证监会规定媒介	2026年01月22日
2	关于防范不法分子冒用前海开源基金名义进行非法活动的风险提示	中国证监会规定媒介	2026年02月10日
3	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金新增国联民生证券股份有限公司为申购赎回代办证券公司的公告	中国证监会规定媒介	2026年03月23日
4	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金新增民生证券股份有限公司为申购赎回代办证券公司的公告	中国证监会规定媒介	2026年03月23日
5	前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金 2025 年年度报告	中国证监会规定媒介	2026年03月31日
6	前海开源基金管理有限公司旗下公募基金通过证券公司证券交易及佣金支付情况（2025 年度）	中国证监会规定媒介	2026年03月31日
7	前海开源基金管理有限公司关于终止与海通证券股份有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2026年04月03日
8	前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金 2026 年第 1 季度报告	中国证监会规定媒介	2026年04月22日
9	2025 年度公募基金管理人以股东身份(通过公募基金持股)参与股东大会投票信息	中国证监会规定媒介	2026年04月30日

	披露		
10	前海开源基金管理有限公司关于终止与深圳富济基金销售有限公司销售业务合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2026年05月18日
11	前海开源基金管理有限公司关于终止与上海有鱼基金销售有限公司销售业务合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2026年05月29日
12	前海开源基金管理有限公司关于终止与中证金牛（北京）基金销售有限公司销售业务合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2026年06月01日
13	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金新增兴业证券股份有限公司为一级交易商的公告	中国证监会规定媒介	2026年06月11日
14	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金新增东吴证券股份有限公司为一级交易商的公告	中国证监会规定媒介	2026年06月11日
15	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金新增东莞证券股份有限公司为一级交易商的公告	中国证监会规定媒介	2026年06月11日
16	前海开源基金管理有限公司关于持续完善客户身份信息的提示公告	中国证监会规定媒介	2026年06月18日
17	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金新增申万宏源证券有限公司为一级交易商的公告	中国证监会规定媒介	2026年06月26日
18	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金新增方正证券股份有限公司为一级交易商的公告	中国证监会规定媒介	2026年06月26日
19	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金新增申万宏源西部证券有限公司为一级交易商的公告	中国证监会规定媒介	2026年06月26日

§ 11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
国投证券股份	1	20260127-20260202, 20260313-20260630	2,932,000.00	14,884,199.00	5,963,300.00	11,852,899.00	29.95%

有限 公司 —前 海开 源中 证民 企 300 交易 型开 放式 指数 证券 投资 基金 发起 式联 接基 金							
产品特有 风险							
1. 大额赎回风险 本基金单一投资者所持有的基金份额占比较大，单一投资者的大额赎回，可能导致基金管理人被迫抛售证券以应付基金赎回的现金需要，对本基金的投资运作及净值表现产生较大影响； 2. 转换运作方式或终止基金合同的风险 个别投资者大额赎回后，若本基金连续 60 个工作日出现基金份额持有人低于 200 人或基金资产净值低于 5000 万元情形的，基金管理人应当在 10 个工作日内向中国证监会报告并提出解决方案，如转换运作方式、与其他基金合并、终止基金合同、持续运作等，并在 6 个月内召集基金份额持有人大会，其他投资者可能面临相应风险； 3. 流动性风险 单一投资者大额赎回可能导致本基金在短时间内无法变现足够的资产予以应对，可能会产生基金仓位调整困难，导致流动性风险； 4. 大额赎回可能导致基金资产规模过小，导致部分投资受限而不能实现基金合同约定的投资目的及投资策略。							

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

(1) 中国证券监督管理委员会批准前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金设立的文件

- (2) 《前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》
- (3) 《前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金托管协议》
- (4) 基金管理人业务资格批件、营业执照
- (5) 前海开源中证民企 300 交易型开放式指数证券投资基金在规定报刊上各项公告的原稿

12.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处

12.3 查阅方式

- (1) 投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件
- (2) 投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人前海开源基金管理有限公司，客户服务电话：4001-666-998
- (3) 投资者可访问本基金管理人公司网站，网址：www.qhkyfund.com

前海开源基金管理有限公司

2026 年 08 月 31 日