

前海开源上证科创板 100 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：长沙银行股份有限公司

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。

基金托管人长沙银行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 04 月 09 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	8
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合规守信情况的说明	11
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	13
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	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	14
§ 5	托管人报告	14
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明	14
5.2	托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 ..	14
5.3	托管人对本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）	15
6.1	资产负债表	15
6.2	利润表	16
6.3	净资产变动表	17
6.4	报表附注	18
§ 7	投资组合报告	42
7.1	期末基金资产组合情况	42
7.2	报告期末按行业分类的股票投资组合	43
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	44
7.4	报告期内股票投资组合的重大变动	46
7.5	期末按债券品种分类的债券投资组合	50
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	50
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	50
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	50
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	50
7.10	本基金投资股指期货的投资政策	51
7.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	51

7.12	投资组合报告附注	51
§ 8	基金份额持有人信息	52
8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	52
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	53
10.1	基金份额持有人大会决议	53
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	53
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	53
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	54
10.8	其他重大事件	54
§ 11	影响投资者决策的其他重要信息	56
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	56
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	56
12.3	查阅方式	56

§ 1 基金简介

1.1 基金基本情况

基金名称	前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	前海开源上证科创板 100ETF
场内简称	科创 100Q（扩位简称：科创 100ETF 前海开源）
基金主代码	589270
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2026 年 04 月 09 日
基金管理人	前海开源基金管理有限公司
基金托管人	长沙银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	27,516,633.00 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2026 年 4 月 28 日

1.2 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、增发或被吸收合并；（5）标的指数成份股派发现金股息；（6）标的指数成份股定期或临时调整；（7）标的指数编制方法发生变化；（8）其他基金管理人认定不适合投资的股票或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重调整时，本基金将根据各成份股的权重变化进行相应调整；根据本基金基金份额的申购和赎回情况，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及时在规定媒介公告，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、港股通标的股票投资策略 在特殊情况下，本基金将少量投资于港股通标的股票以进行替代复制。对于同时有 A 股、H 股的指数成份公司，如果该公司 A 股长期停牌，组合无法买入该股票时，可以买入该公司 H 股进行替代。 4、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。 5、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。 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、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。 8、融资与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。 9、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	上证科创板 100 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，跟踪标的指数，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。 本基金若投资港股通标的股票，可能面临港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。

1.3 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	长沙银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	孙辰健	段昱奇
	联系电话	0755-88601888	0731-81633546
	电子邮箱	qhky@qhkyfund.com	xxpl@cscb.cn
客户服务电话		4001-666-998	0731-96511
传真		0755-83181169	0731-85817550
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）	长沙市岳麓区滨江路 53 号楷林商务中心 B 座
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	长沙市岳麓区滨江路 53 号楷林商务中心 B 座
邮政编码		518040	410205
法定代表人		李强	张曼

1.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	证券时报
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

1.5 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

§ 2 主要财务指标和基金净值表现

2.1 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 04 月 09 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日）
本期已实现收益	15,255,163.32
本期利润	23,044,811.36

加权平均基金份额本期利润	0.2331
本期加权平均净值利润率	22.12%
本期基金份额净值增长率	40.91%
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	7,473,314.55
期末可供分配基金份额利润	0.2716
期末基金资产净值	38,773,636.32
期末基金份额净值	1.4091
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	40.91%

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。

④本基金合同于 2026 年 04 月 09 日生效，截至 2026 年 06 月 30 日，本基金成立不满半年，本报告期不是完整报告期（半年）。

2.2 基金净值表现

2.2.1 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
自基金合同生效起至今	40.91%	2.15%	50.63%	2.23%	-9.72%	-0.08%

2.2.2 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 2026 年 04 月 09 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，截至 2026 年 06 月 30 日止，本基金建仓期尚未结束。

§ 3 管理人报告

3.1 基金管理人及基金经理情况

3.1.1 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。

3.1.2 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	2026 年 04 月 09 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。

3.2 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。

3.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

3.3.1 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。

3.3.2 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。

3.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

3.4.1 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，上证科创 100 指数超过 30% 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，上证科创 100 指数暴涨 62.07%，在这种近似单边上涨的行情中，由于建仓节奏等多种因素的影响，本基金自成立以来上涨 40.91%，表现不及业绩比较基准。

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。伴随着全球 AI 革命的渐入佳境，上证科创 100 指数通过在“AI 产业五层蛋糕”中进行了较为均衡的配置，既能够充分享受到 AI 时代的经济红利，又不会过于依赖单一板块的景气度变化情况，能够帮助投资者较好地分享中国资本市场和 AI 革命的时代红利。

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。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。

3.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末前海开源上证科创板 100ETF 基金份额净值为 1.4091 元，本报告期内，基金份额净值增长率为 40.91%，同期业绩比较基准收益率为 50.63%。

3.5 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。

3.6 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。

3.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

无。

3.8 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 26 日至 2026 年 06 月 30 日连续 25 个工作日基金资产净值低于五千万
元。

§ 4 托管人报告

4.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，本基金托管人在对本基金的托管过程中，严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同、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，完全尽职尽责地履行了本基金托管人应尽的义务。

4.2 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，本托管人按照国家有关法律法规、基金合同和托管协议要求，对本基金投资运作方面进行了监督，对基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 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

本报告期内，经托管人复核审查的有关本基金的中期报告中财务指标、净值表现、财务会计报

告、投资组合报告等内容真实、准确和完整。

§ 5 半年度财务会计报告（未经审计）

5.1 资产负债表

会计主体：前海开源上证科创板 100 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
资 产：		
货币资金	6.4.7.1	102,638.85
结算备付金		15,918.82
存出保证金		—
交易性金融资产	6.4.7.2	38,640,126.38
其中：股票投资		38,608,124.95
基金投资		—
债券投资		32,001.43
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		—
应收股利		—
应收申购款		—
递延所得税资产		—
其他资产	6.4.7.5	62,022.36
资产总计		38,820,706.41
负债和净资产	附注号	本期末 2026 年 06 月 30 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		4,992.99
应付托管费		1,664.35
应付销售服务费		—
应付投资顾问费		—

应交税费		0.05
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	6.4.7.6	40,412.70
负债合计		47,070.09
净资产：		
实收基金	6.4.7.7	27,516,633.00
未分配利润	6.4.7.8	11,257,003.32
净资产合计		38,773,636.32
负债和净资产总计		38,820,706.41

注：1、报告截止日 2026 年 06 月 30 日，前海开源上证科创板 100ETF 基金份额净值 1.4091 元，基金份额总额 27,516,633.00 份。

2、本财务报表的实际编制期间为 2026 年 04 月 09 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日止期间。

5.2 利润表

会计主体：前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2026 年 04 月 09 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2026 年 04 月 09 日（基金合同生效 日）至 2026 年 06 月 30 日
一、营业总收入		23,158,563.07
1. 利息收入		19,709.86
其中：存款利息收入	6.4.7.9	19,709.86
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）		15,286,356.62
其中：股票投资收益	6.4.7.10	15,174,844.79
基金投资收益	6.4.7.11	-
债券投资收益	6.4.7.12	1.38
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	111,510.45
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	7,789,648.04
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	62,848.55

减：二、营业总支出		113,751.71
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	33,721.00
2. 托管费	6.4.10.2.2	11,240.37
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		-
8. 其他费用	6.4.7.20	68,790.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,044,811.36
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,044,811.36
五、其他综合收益的税后净额		-
六、综合收益总额		23,044,811.36

注：本财务报表的实际编制期间为 2026 年 04 月 09 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日止期间。

5.3 净资产变动表

会计主体：前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2026 年 04 月 09 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 09 日（基金合同生效日）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	-	-	-
二、本期期初净资产	255,516,633.00	-	255,516,633.00
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-228,000,000.00	11,257,003.32	-216,742,996.68
（一）、综合收益总额	-	23,044,811.36	23,044,811.36
（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）	-228,000,000.00	-11,787,808.04	-239,787,808.04
其中：1. 基金申购款	39,000,000.00	5,185,799.53	44,185,799.53
2. 基金赎回款	-267,000,000.00	-16,973,607.57	-283,973,607.57
（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	27,516,633.00	11,257,003.32	38,773,636.32

注：本财务报表的实际编制期间为 2026 年 04 月 09 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日止期

间。

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：

秦亚峰

基金管理人负责人

王厚琼

主管会计工作负责人

傅智

会计机构负责人

5.4 报表附注

5.4.1 基金基本情况

前海开源上证科创板 100 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”）2026 年 1 月 7 日下发的证监许可[2026]51 号文“关于准予前海开源上证科创板 100 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《前海开源上证科创板 100 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 2026 年 3 月 16 日至 2026 年 4 月 3 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（2026）验字第 70048283_H04 号验资报告。经向中国证监会备案，《前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2026 年 4 月 9 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额 255,516,633.00 份，其中认购资金利息折合 1,633.00 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，基金托管人为长沙银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《前海开源上证科创板 100 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及备选成份股（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、科创板、港股通标的股票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、金融衍生品（包括股指期货、国债期货、股票期权等）、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%，投资于港股通标的股票的比例不超过股票资产的 10%，因法律法规的规定而受限制的情形除外。如法律法规或监管机构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，即上证科创板 100 指数收益率。本基金标的指数为上证科创板 100 指数及其未来可能发生的变更。

5.4.2 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。

5.4.3 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。

5.4.4 重要会计政策和会计估计

5.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

5.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

5.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

（1）金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产；

（2）金融负债分类

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

5.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，确认为应计利息，包含在交易性金融资产的账面价值中。

划分为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入其初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

对于以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

本基金以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，本基金运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本基金在每个估值日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本基金按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本基金在每个估值日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本基金以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在估值日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

本基金计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定

的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在估值日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

当本基金不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本基金直接减记该金融资产的账面余额。

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认。

本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含交易性金融负债和衍生金融负债），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。

5.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债按如下原则确定公允价值并进行估值：

（1）存在活跃市场的金融工具，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价；

（2）不存在活跃市场的金融工具，应采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信

息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，应优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值；

(3) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值；

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

5.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

5.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

本基金发行的份额作为可回售工具具备以下特征：(1) 赋予基金份额持有人在基金清算时按比例份额获得该基金净资产的权利，这里所指基金净资产是扣除所有优先于该基金份额对基金资产要求权之后的剩余资产；这里所指按比例份额是清算时将基金的净资产分拆为金额相等的单位，并且将单位金额乘以基金份额持有人所持有的单位数量；(2) 该工具所属的类别次于其他所有工具类别，即本基金份额在归属于该类别前无须转换为另一种工具，且在清算时对基金资产没有优先于其他工具的要求权；(3) 该工具所属的类别中(该类别次于其他所有工具类别)，所有工具具有相同的特征(例如它们必须都具有可回售特征，并且用于计算回购或赎回价格的公式或其他方法都相同)；(4) 除了发行方应当以现金或其他金融资产回购或赎回该基金份额的合同义务外，该工具不满足金融负债定义中的任何其他特征；(5) 该工具在存续期内的预计现金流量总额，应当实质上基于该基金存续期内基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括本基金的任何影响)。

可回售工具，是指根据合同约定，持有方有权将该工具回售给发行方以获取现金或其他金融资产的权利，或者在未来某一不确定事项发生或者持有方死亡或退休时，自动回售给发行方的金融工具。

本基金没有同时具备下列特征的其他金融工具或合同：(1) 现金流量总额实质上基于基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括该基金或合同的任何影响)；(2) 实质上限制或固定了上述工具持有方所获得的剩余回报。

本基金将实收基金分类为权益工具，列报于净资产。

5.4.4.8 损益平准金

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

5.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

(1) 对于以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法计算的利息扣除在适用情况下的相关税费后的净额确认利息收入，计入当期损益。处置时，其处置价格扣除相关交易费用后的净额与账面价值之间的差额确认为投资收益。

(2) 对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入投资收益。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为债权投资的，在持有期间将按票面或合同利率计算的利息收入扣除在适用情况下的相关税费后的净额计入投资收益，扣除该部分利息后的公允价值变动额计入公允价值变动损益；除上述之外的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债的公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失扣除在适用情况下预估的增值税费后的净额计入公允价值变动损益。处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除相关交易费用及在适用情况下的相关税费后的净额确认为投资收益。

本基金在同时符合下列条件时确认股利收入并计入当期损益：1) 本基金收取股利的权利已经确立；2) 与股利相关的经济利益很可能流入本基金；3) 股利的金额能够可靠计量。

(3) 其他收入在经济利益很可能流入从而导致资产增加或者负债减少、且经济利益的流入额能够可靠计量时确认。

5.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费等费用按照权责发生制原则，在本基金接受相关服务的期间计入当期损益。

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

5.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。基金管理人可每季度对基金相对业绩比较基准的超额收益率以

及基金的可供分配利润进行评价，收益评价日核定的基金净值增长率超过业绩比较基准同期增长率或者基金可供分配利润金额大于零时，基金管理人可进行收益分配。当基金收益分配根据基金相对业绩比较基准的超额收益率决定时，基于本基金的特点，本基金收益分配无需以弥补亏损为前提，收益分配后基金份额净值有可能低于面值；当基金收益分配根据基金可供分配利润金额决定时，本基金收益分配后基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值。基金管理人可每季度评估是否进行收益分配，在符合基金分红条件下，可安排收益分配。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

5.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

5.4.4.13 分部报告

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

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

5.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

(2) 对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[2017]6号《关于发

布《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(以下简称“指引”),按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

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

5.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

5.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

5.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

5.4.5.3 差错更正的说明

无。

5.4.6 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。

5.4.7 重要财务报表项目的说明

5.4.7.1 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	67,192.84
等于: 本金	67,191.24
加: 应计利息	1.60
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	35,446.01
等于: 本金	35,445.23
加: 应计利息	0.78
合计	102,638.85

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。

5.4.7.2 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	30,818,476.91	—	38,608,124.95	7,789,648.04
贵金属投资-金交所黄金合约	—	—	—	—
债券	32,000.00	1.43	32,001.43	—
交易所市场				

	银行间市场	-	-	-	-
	合计	32,000.00	1.43	32,001.43	-
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		30,850,476.91	1.43	38,640,126.38	7,789,648.04

5.4.7.3 衍生金融资产/负债

5.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

无。

5.4.7.4 买入返售金融资产

5.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

5.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

5.4.7.5 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	62,022.36
合计	62,022.36

5.4.7.6 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	-
预提费用	40,412.70
合计	40,412.70

5.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 09 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	255,516,633.00	255,516,633.00
本期申购	39,000,000.00	39,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-267,000,000.00	-267,000,000.00
本期末	27,516,633.00	27,516,633.00

注：1、本基金于 2026 年 3 月 16 日至 2026 年 4 月 3 日公开发售，共募集有效净认购资金人民币 255,515,000.00 元，折合为 255,515,000.00 份基金份额。根据《前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》的规定，在本基金成立后，本基金设立募集期内认购资金产生的利息收入人民币 29,216.54 元，其中人民币 1,633.00 元折合基金份额 1,633.00 份，剩余人民币 27,583.54 元归入基金财产。

2、根据《前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》、《前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》及《前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金开放日常申购、赎回业务的公告》的相关规定，本基金于 2026 年 4 月 9 日（基金合同生效日）至 2026 年 4 月 27 日止期间暂不向投资人开放基金交易，申购和赎回业务自 2026 年 4 月 28 日起开始办理。

5.4.7.8 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
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	15,255,163.32	7,789,648.04	23,044,811.36
本期基金份额交易产生的变动数	-7,781,848.77	-4,005,959.27	-11,787,808.04
其中：基金申购款	5,132,970.55	52,828.98	5,185,799.53
基金赎回款	-12,914,819.32	-4,058,788.25	-16,973,607.57
本期已分配利润	-	-	-
本期末	7,473,314.55	3,783,688.77	11,257,003.32

5.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 09 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日
活期存款利息收入	2,513.87
定期存款利息收入	-

其他存款利息收入	1,043.84
结算备付金利息收入	15,918.82
其他	233.33
合计	19,709.86

5.4.7.10 股票投资收益

5.4.7.10.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 09 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日
股票投资收益—买卖股票差价收入	2,713,195.97
股票投资收益—赎回差价收入	12,461,648.82
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	15,174,844.79

5.4.7.10.2 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 04 月 09 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日
卖出股票成交总额	23,846,287.22
减：卖出股票成本总额	21,040,326.35
减：交易费用	92,764.90
买卖股票差价收入	2,713,195.97

5.4.7.10.3 股票投资收益—赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 09 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日
赎回基金份额对价总额	283,973,607.57
减：现金支付赎回款总额	-6,582,922.43
减：赎回股票成本总额	278,094,881.18
减：交易费用	—
赎回差价收入	12,461,648.82

5.4.7.11 基金投资收益

无。

5.4.7.12 债券投资收益

5.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2026年04月09日（基金合同生效日） 至2026年06月30日
债券投资收益--利息收入	1.38
债券投资收益--买卖债券（债转股及债券到期兑付） 差价收入	-
债券投资收益--赎回差价收入	-
债券投资收益--申购差价收入	-
合计	1.38

5.4.7.12.2 债券投资收益--买卖债券差价收入

无。

5.4.7.13 资产支持证券投资收益

5.4.7.13.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

5.4.7.13.2 资产支持证券投资收益--买卖资产支持证券差价收入

无。

5.4.7.14 贵金属投资收益

5.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

无。

5.4.7.14.2 贵金属投资收益--买卖贵金属差价收入

无。

5.4.7.15 衍生工具收益

5.4.7.15.1 衍生工具收益--买卖权证差价收入

无。

5.4.7.15.2 衍生工具收益--其他投资收益

无。

5.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 09 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日
股票投资产生的股利收益	111,510.45
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	111,510.45

5.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2026 年 04 月 09 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日
1. 交易性金融资产	7,789,648.04
--股票投资	7,789,648.04
--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	7,789,648.04

5.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 09 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日
基金赎回费收入	-
替代损益收入	35,265.01
其他	27,583.54
合计	62,848.55

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。

5.4.7.19 信用减值损失

无。

5.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 09 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日
审计费用	15,543.41
信息披露费	24,869.29
证券出借违约金	-
其他	28,377.64
合计	68,790.34

5.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

5.4.8.1 或有事项

无。

5.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

5.4.9 关联方、关联关系

5.4.9.1 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。

5.4.9.2 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
长沙银行股份有限公司（“长沙银行”）	基金托管人

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。

5.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

5.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

5.4.10.1.1 股票交易

无。

5.4.10.1.2 权证交易

无。

5.4.10.1.3 债券交易

无。

5.4.10.1.4 债券回购交易

无。

5.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无。

5.4.10.2 关联方报酬**5.4.10.2.1 基金管理费**

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 09 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	33,721.00
其中：应支付销售机构的客户维护费	14,375.75
应支付基金管理人的净管理费	19,345.25

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 0.15% 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×0.15%/当年天数。

5.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 09 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	11,240.37

注：支付基金托管人长沙银行的托管费按前一日基金资产净值 0.05% 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×0.05%/当年天数。

5.4.10.2.3 销售服务费

无。

5.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

无。

5.4.10.4 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

5.4.10.4.1 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。

5.4.10.4.2 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。

5.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

5.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

5.4.10.5.2 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

无。

5.4.10.6 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 2026 年 04 月 09 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入
长沙银行	67,192.84	2,513.87

注：本基金的银行存款由基金托管人长沙银行保管，按适用利率或约定利率计息。

5.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

5.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

5.4.11 利润分配情况

无。

5.4.12 期末（2026 年 06 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

5.4.12.1 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

5.4.12.1.1 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
118070	南芯转债	2026 年 06 月 18 日	1 个月内 (含)	新债未上市	100.00	100.01	220	22,000.00	22,001.25	-
118071	华峰转债	2026 年 06 月 23 日	1 个月内 (含)	新债未上市	100.00	100.00	100	10,000.00	10,000.18	-

5.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

5.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

5.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

5.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

5.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

5.4.13 金融工具风险及管理

5.4.13.1 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。

5.4.13.2 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。

5.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

无。

5.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

5.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无。

5.4.13.2.4 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
AAA	—

AAA 以下	32,001.43
未评级	—
合计	32,001.43

注：债券信用评级取自第三方评级机构的评级。

5.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

5.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无。

5.4.13.3 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。

5.4.13.3.1 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时间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。

5.4.13.4 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。

5.4.13.4.1 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。

5.4.13.4.1.1 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	102,638.85	-	-	-	102,638.85
结算备付金	15,918.82	-	-	-	15,918.82
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	32,001.43	38,608,124.95	38,640,126.38
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	-	-	-	62,022.36	62,022.36
资产总计	118,557.67	-	32,001.43	38,670,147.31	38,820,706.41
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	-	-	-	4,992.99	4,992.99
应付托管费	-	-	-	1,664.35	1,664.35
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付投资顾问费	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	0.05	0.05
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	40,412.70	40,412.70
负债总计	-	-	-	47,070.09	47,070.09
利率敏感度缺口	118,557.67	-	32,001.43	38,623,077.22	38,773,636.32

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。

5.4.13.4.1.2 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，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

5.4.13.4.2 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。

5.4.13.4.3 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，跟踪上证科创板 100 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，上证科创板 100 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。

5.4.13.4.3.1 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	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	38,608,124.95	99.57
交易性金融资产—基金投资	—	—
交易性金融资产—债券投资	—	—
交易性金融资产—贵金属投资	—	—
衍生金融资产—权证投资	—	—
其他	—	—
合计	38,608,124.95	99.57

5.4.13.4.3.2 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）
	业绩比较基准上升 5%	1,683,068.27
	业绩比较基准下降 5%	-1,683,068.27

5.4.14 公允价值

5.4.14.1 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。

5.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

5.4.14.2.1 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
第一层次	38,608,124.95
第二层次	32,001.43
第三层次	—
合计	38,640,126.38

5.4.14.2.2 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。

5.4.14.3 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。

5.4.14.4 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。

5.4.15 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。

§ 6 投资组合报告

6.1 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	38,608,124.95	99.45
	其中：股票	38,608,124.95	99.45
2	基金投资	—	—
3	固定收益投资	32,001.43	0.08

	其中：债券	32,001.43	0.08
	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	118,557.67	0.31
8	其他各项资产	62,022.36	0.16
9	合计	38,820,706.41	100.00

6.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

6.2.1 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	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	33,587,980.16	86.63
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	4,798,768.79	12.38
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	221,376.00	0.57
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	38,608,124.95	99.57

6.2.2 报告期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

无。

6.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

6.3 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

6.3.1 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	688766	普冉股份	2,000	1,533,200.00	3.95
2	688037	芯源微	3,152	1,383,885.60	3.57
3	688200	华峰测控	2,504	1,314,850.40	3.39
4	688019	安集科技	3,300	1,120,218.00	2.89
5	688313	仕佳光子	5,900	1,089,435.00	2.81
6	688002	睿创微纳	6,800	1,051,892.00	2.71
7	688146	中船特气	3,000	1,049,970.00	2.71
8	688409	富创精密	3,300	1,010,625.00	2.61
9	688627	精智达	1,400	1,001,000.00	2.58
10	688630	芯碁微装	1,700	933,963.00	2.41
11	688017	绿的谐波	2,200	919,292.00	2.37
12	688172	燕东微	10,336	864,709.76	2.23
13	688167	炬光科技	2,400	850,104.00	2.19
14	688519	南亚新材	2,200	836,088.00	2.16
15	688141	杰华特	5,100	782,850.00	2.02
16	688548	广钢气体	14,700	765,870.00	1.98
17	688234	天岳先进	4,000	694,040.00	1.79
18	688536	思瑞浦	1,800	655,362.00	1.69
19	688052	纳芯微	2,200	634,282.00	1.64
20	688629	华丰科技	3,300	618,783.00	1.60
21	688235	百济神州	2,300	585,603.00	1.51
22	688411	海博思创	2,000	582,400.00	1.50
23	688147	微导纳米	3,300	534,204.00	1.38
24	688387	信科移动	25,039	496,773.76	1.28
25	688301	奕瑞科技	3,800	471,200.00	1.22
26	688385	复旦微电	6,600	470,514.00	1.21
27	688322	奥比中光	3,600	469,980.00	1.21
28	688123	聚辰股份	2,200	467,720.00	1.21
29	688205	德科立	2,100	437,199.00	1.13
30	688195	腾景科技	2,200	423,676.00	1.09
31	688676	金盘科技	4,977	421,253.28	1.09
32	688333	铂力特	4,100	419,840.00	1.08
33	688549	中巨芯	11,100	408,591.00	1.05
34	688331	荣昌生物	3,100	403,806.00	1.04

35	688266	泽璟制药	3,300	384,978.00	0.99
36	688343	云天励飞	4,670	381,352.20	0.98
37	688390	固德威	3,200	347,232.00	0.90
38	688502	茂莱光学	500	346,800.00	0.89
39	688180	君实生物	10,200	344,964.00	0.89
40	688102	斯瑞新材	7,100	334,978.00	0.86
41	688018	乐鑫科技	2,605	333,231.60	0.86
42	688484	南芯科技	5,400	305,046.00	0.79
43	688005	容百科技	9,700	296,820.00	0.77
44	688400	凌云光	4,400	291,280.00	0.75
45	688772	珠海冠宇	14,600	286,598.00	0.74
46	688449	联芸科技	3,300	284,823.00	0.73
47	688432	有研硅	6,700	267,799.00	0.69
48	688433	华曙高科	3,100	265,360.00	0.68
49	688116	天奈科技	6,900	263,580.00	0.68
50	688615	合合信息	2,200	248,820.00	0.64
51	688097	博众精工	3,900	245,895.00	0.63
52	688692	达梦数据	1,000	244,290.00	0.63
53	688327	云从科技	19,300	240,478.00	0.62
54	688114	华大智造	4,600	234,968.00	0.61
55	688582	芯动联科	3,600	234,000.00	0.60
56	688279	峰岬科技	1,000	224,440.00	0.58
57	688248	南网科技	3,200	221,376.00	0.57
58	688001	华兴源创	2,500	214,250.00	0.55
59	688208	道通科技	8,500	214,115.00	0.55
60	688778	厦钨新能	3,900	212,160.00	0.55
61	688352	颀中科技	8,700	210,366.00	0.54
62	688332	中科蓝讯	1,300	204,750.00	0.53
63	688295	中复神鹰	3,338	202,082.52	0.52
64	688726	拉普拉斯	3,800	200,830.00	0.52
65	688516	奥特维	3,400	195,126.00	0.50
66	688166	博瑞医药	5,500	192,555.00	0.50
67	688318	财富趋势	2,629	187,473.99	0.48
68	688281	华秦科技	3,500	175,805.00	0.45
69	688336	三生国健	3,300	175,230.00	0.45
70	688779	五矿新能	21,300	172,743.00	0.45
71	688029	南微医学	2,400	172,320.00	0.44
72	688798	艾为电子	2,300	168,636.00	0.43
73	688278	特宝生物	3,090	168,096.00	0.43
74	688063	派能科技	3,100	165,137.00	0.43
75	688363	华熙生物	4,400	157,388.00	0.41

76	688006	杭可科技	4,300	157,165.00	0.41
77	688088	虹软科技	4,400	156,420.00	0.40
78	688382	益方生物	8,600	154,800.00	0.40
79	688612	威迈斯	4,800	142,032.00	0.37
80	688709	成都华微	3,600	137,124.00	0.35
81	688584	上海合晶	3,800	136,610.00	0.35
82	688567	孚能科技	13,000	136,500.00	0.35
83	688349	三一重能	8,880	134,798.40	0.35
84	688192	迪哲医药	3,300	131,769.00	0.34
85	688523	航天环宇	2,400	125,760.00	0.32
86	688425	铁建重工	31,000	124,620.00	0.32
87	688563	航材股份	2,400	122,952.00	0.32
88	688561	奇安信	5,000	119,900.00	0.31
89	688708	佳驰科技	2,300	116,840.00	0.30
90	688789	宏华数科	2,000	106,340.00	0.27
91	688068	热景生物	1,200	103,920.00	0.27
92	688032	禾迈股份	1,200	101,424.00	0.26
93	688153	唯捷创芯	3,100	99,572.00	0.26
94	688520	神州细胞	2,800	95,788.00	0.25
95	688198	佰仁医疗	1,000	89,240.00	0.23
96	688100	威胜信息	2,800	85,652.00	0.22
97	688326	经纬恒润	1,200	85,056.00	0.22
98	688475	萤石网络	3,060	83,691.00	0.22
99	688660	电气风电	9,612	82,855.44	0.21
100	688819	天能股份	2,520	55,944.00	0.14

6.3.2 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

无。

6.4 报告期内股票投资组合的重大变动

6.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例（%）
1	688498	源杰科技	15,412,837.64	39.75
2	688347	华虹宏力	9,666,850.18	24.93
3	688002	睿创微纳	8,904,314.81	22.96
4	688313	仕佳光子	7,686,615.94	19.82
5	688110	东芯股份	6,151,812.18	15.87
6	688017	绿的谐波	5,366,920.78	13.84
7	688200	华峰测控	5,052,030.16	13.03

8	688385	复旦微电	4,946,785.19	12.76
9	688037	芯源微	4,853,669.06	12.52
10	688766	普冉股份	4,826,799.02	12.45
11	688019	安集科技	4,798,523.55	12.38
12	688331	荣昌生物	4,739,574.03	12.22
13	688235	百济神州	4,497,792.06	11.60
14	688676	金盘科技	4,480,441.44	11.56
15	688411	海博思创	4,464,929.56	11.52
16	688629	华丰科技	4,441,161.95	11.45
17	688630	芯碁微装	4,219,659.03	10.88
18	688387	信科移动	4,151,726.47	10.71
19	688692	达梦数据	4,125,259.48	10.64
20	688172	燕东微	4,047,582.19	10.44
21	688180	君实生物	3,959,740.19	10.21
22	688343	云天励飞	3,899,129.92	10.06
23	688548	广钢气体	3,840,561.98	9.91
24	688333	铂力特	3,737,210.10	9.64
25	688141	杰华特	3,605,267.16	9.30
26	688536	思瑞浦	3,571,759.21	9.21
27	688266	泽璟制药	3,366,233.33	8.68
28	688279	峰岷科技	3,280,469.09	8.46
29	688336	三生国健	3,160,562.17	8.15
30	688123	聚辰股份	3,042,640.84	7.85
31	688390	固德威	3,033,773.32	7.82
32	688208	道通科技	3,007,758.51	7.76
33	688052	纳芯微	2,978,484.84	7.68
34	688301	奕瑞科技	2,921,488.85	7.53
35	688295	中复神鹰	2,886,507.69	7.44
36	688166	博瑞医药	2,874,550.93	7.41
37	688005	容百科技	2,822,803.71	7.28
38	688322	奥比中光	2,819,906.26	7.27
39	688409	富创精密	2,805,169.74	7.23
40	688018	乐鑫科技	2,752,924.83	7.10
41	688778	厦钨新能	2,646,460.44	6.83
42	688102	斯瑞新材	2,619,074.51	6.75
43	688516	奥特维	2,617,701.87	6.75
44	688063	派能科技	2,507,473.99	6.47
45	688327	云从科技	2,443,880.95	6.30
46	688615	合合信息	2,275,041.32	5.87
47	688779	五矿新能	2,239,243.94	5.78
48	688097	博众精工	2,207,224.46	5.69

49	688116	天奈科技	2,182,662.04	5.63
50	688147	微导纳米	2,135,617.79	5.51
51	688400	凌云光	2,102,562.18	5.42
52	688819	天能股份	2,100,899.14	5.42
53	688433	华曙高科	2,090,001.80	5.39
54	688146	中船特气	2,086,198.09	5.38
55	688332	中科蓝讯	2,079,452.81	5.36
56	688582	芯动联科	2,076,048.64	5.35
57	688772	珠海冠宇	2,066,576.96	5.33
58	688248	南网科技	1,994,977.82	5.15
59	688484	南芯科技	1,937,060.31	5.00
60	688318	财富趋势	1,932,610.64	4.98
61	688281	华秦科技	1,932,108.18	4.98
62	688068	热景生物	1,894,412.86	4.89
63	688032	禾迈股份	1,848,293.84	4.77
64	688382	益方生物	1,842,174.11	4.75
65	688726	拉普拉斯	1,768,199.33	4.56
66	688326	经纬恒润	1,766,218.20	4.56
67	688709	成都华微	1,765,904.23	4.55
68	688088	虹软科技	1,749,423.87	4.51
69	688563	航材股份	1,745,173.33	4.50
70	688567	孚能科技	1,734,427.26	4.47
71	688425	铁建重工	1,710,357.46	4.41
72	688192	迪哲医药	1,697,339.52	4.38
73	688016	心脉医疗	1,632,226.49	4.21
74	688198	佰仁医疗	1,621,229.63	4.18
75	688561	奇安信	1,533,603.49	3.96
76	688363	华熙生物	1,519,799.44	3.92
77	688449	联芸科技	1,509,937.05	3.89
78	688502	茂莱光学	1,427,979.42	3.68
79	688475	萤石网络	1,427,572.35	3.68
80	688612	威迈斯	1,404,534.34	3.62
81	688708	佳驰科技	1,360,211.44	3.51
82	688029	南微医学	1,341,576.19	3.46
83	688050	爱博医疗	1,313,132.31	3.39
84	688001	华兴源创	1,298,093.90	3.35
85	688006	杭可科技	1,291,999.21	3.33
86	688520	神州细胞	1,264,411.68	3.26
87	688798	艾为电子	1,204,013.24	3.11
88	688789	宏华数科	1,199,411.03	3.09
89	688432	有研硅	1,197,106.95	3.09

90	688100	威胜信息	1,187,891.59	3.06
91	688660	电气风电	1,169,888.50	3.02
92	688153	唯捷创芯	1,139,201.64	2.94
93	688352	顾中科技	1,090,567.34	2.81
94	688289	圣湘生物	1,075,468.32	2.77
95	688167	炬光科技	1,066,681.06	2.75
96	688549	中巨芯	1,037,937.15	2.68
97	688083	中望软件	928,157.47	2.39
98	688631	莱斯信息	898,739.93	2.32
99	688627	精智达	870,231.85	2.24
100	688519	南亚新材	863,647.05	2.23
101	688584	上海合晶	862,430.41	2.22
102	688522	纳睿雷达	852,334.56	2.20

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。

6.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例（%）
1	688498	源杰科技	5,964,687.49	15.38
2	688347	华虹宏力	2,459,517.20	6.34
3	688172	燕东微	1,740,335.98	4.49
4	688502	茂莱光学	1,428,664.10	3.68
5	688295	中复神鹰	1,139,164.82	2.94
6	688819	天能股份	1,087,153.67	2.80
7	688110	东芯股份	940,162.73	2.42
8	688336	三生国健	869,843.53	2.24
9	688146	中船特气	745,601.50	1.92
10	688475	萤石网络	683,430.58	1.76
11	688726	拉普拉斯	626,258.31	1.62
12	688001	华兴源创	580,626.89	1.50
13	688449	联芸科技	526,997.56	1.36
14	688411	海博思创	458,334.08	1.18
15	688708	佳驰科技	433,580.25	1.12
16	688147	微导纳米	351,899.60	0.91
17	688425	铁建重工	308,476.25	0.80
18	688709	成都华微	252,172.51	0.65
19	688235	百济神州	243,792.00	0.63
20	688584	上海合晶	231,395.00	0.60

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。

6.4.3 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	287,086,637.24
卖出股票收入（成交）总额	23,846,287.22

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。

6.5 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）	32,001.43	0.08
8	同业存单	—	—
9	其他	—	—
10	合计	32,001.43	0.08

6.6 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	118070	南芯转债	220	22,001.25	0.06
2	118071	华峰转债	100	10,000.18	0.03

注：本基金本报告期末仅持有以上债券。

6.7 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。

6.8 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。

6.9 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。

6.10 本基金投资股指期货的投资政策

无。

6.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

6.11.1 本期国债期货投资政策

无。

6.11.2 本期国债期货投资评价

无。

6.12 投资组合报告附注

6.12.1 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。

6.12.2 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。

6.12.3 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	—
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	62,022.36
8	其他	—
9	合计	62,022.36

6.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

无。

6.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

6.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

无。

6.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

无。

6.12.6 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。

§ 7 基金份额持有人信息

7.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的 基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额 比例	持有份额	占总份额 比例
815	33,762.74	4,125,733.00	14.99%	23,390,900.00	85.01%

7.2 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%

7.3 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

§ 8 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2026 年 04 月 09 日）基金份额总额	255,516,633.00
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	39,000,000.00
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	267,000,000.00

基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	—
本报告期期末基金份额总额	27,516,633.00

§ 9 重大事件揭示

9.1 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。

9.2 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的重大人事变动如下：

经托管人长沙银行股份有限公司研究决定，罗旺林不再担任资产托管部副总经理职务，上述人事变动已按相关监管规定备案。

9.3 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、本基金托管业务的诉讼事项。

9.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未改变。

9.5 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。

9.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况

9.6.1 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。

9.6.2 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。

9.6.3 托管人受调查或处罚等情况

本报告期内，基金托管人不存在应披露的受调查或处罚等情况。

9.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期内，托管人相关从业人员不存在应披露的受调查或处罚等情况。

9.7 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

9.7.1 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	
广发证券	6	310,932,924.46	100.00%	60,911.34	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。

9.7.2 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

无。

9.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	关于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
2	前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书	中国证监会规定媒介	2026年03月12日
3	前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金托管协议	中国证监会规定媒介	2026年03月12日
4	前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要	中国证监会规定媒介	2026年03月12日
5	前海开源上证科创板 100 交易型开放式	中国证监会规定媒介	2026年03月12日

	指数证券投资基金基金份额发售公告		
6	前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同	中国证监会规定媒介	2026年03月12日
7	关于前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金延长募集期的公告	中国证监会规定媒介	2026年03月27日
8	前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同生效公告	中国证监会规定媒介	2026年04月10日
9	前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书提示性公告	中国证监会规定媒介	2026年04月23日
10	前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书	中国证监会规定媒介	2026年04月23日
11	前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金开放日常申购、赎回业务的公告	中国证监会规定媒介	2026年04月23日
12	关于前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金上市交易提示性公告	中国证监会规定媒介	2026年04月28日
13	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披露	中国证监会规定媒介	2026年04月30日
14	前海开源基金管理有限公司关于前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金新增申购赎回代办证券公司的公告	中国证监会规定媒介	2026年05月12日
15	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
16	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
17	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
18	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
19	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
20	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	中国证监会规定媒介	2026年06月11日

	级交易商的公告		
21	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
22	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
23	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
24	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

§ 10 影响投资者决策的其他重要信息

10.1 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

无。

10.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

(1) 中国证券监督管理委员会批准前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金设立的文件

(2) 《前海开源上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》

(3) 《前海开源上证科创板 100 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) 前海开源上证科创板 100 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

11.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处

11.3 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