

华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资
基金发起式联接基金(原华宝深证 100 指数
型发起式证券投资基金转型)
2026 年中期报告

2026 年 6 月 30 日

基金管理人：华宝基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：2026 年 8 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，并由董事长签发。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同约定，于 2026 年 08 月 27 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2026 年 04 月 24 日（基金合同生效日）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	6
2.1 基金基本情况（转型后）	6
2.1 基金基本情况（转型前）	6
2.2 基金产品说明（转型后）	7
2.2 基金产品说明（转型前）	7
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(转型后)	8
2.5 其他相关资料(转型前)	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（转型后）	8
3.1 主要会计数据和财务指标(转型前)	9
3.2 基金净值表现（转型后）	10
3.2 基金净值表现（转型前）	12
§4 管理人报告	14
4.1 基金管理人及基金经理情况	14
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	18
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	18
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	18
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	19
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	19
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	20
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	20
§5 托管人报告	20
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	20
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	20
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	20
§6 半年度财务会计报告（未经审计）（转型后）	20
6.1 资产负债表	20
6.2 利润表	22
6.3 净资产变动表	23

6.4 报表附注	24
§6 半年度财务会计报告（未经审计）（转型前）	49
6.1 资产负债表	49
6.2 利润表	50
6.3 净资产变动表	52
6.4 报表附注	54
§7 投资组合报告（转型后）	73
7.1 期末基金资产组合情况	73
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	73
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	73
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	73
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	75
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	75
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	75
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	75
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	75
7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细	75
7.11 本基金投资股指期货的投资政策	75
7.12 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	75
7.13 投资组合报告附注	76
§7 投资组合报告（转型前）	76
7.1 期末基金资产组合情况	76
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	77
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	78
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	80
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	82
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	82
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	82
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	82
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	82
7.10 本基金投资股指期货的投资政策	82
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	82
7.12 投资组合报告附注	82
§8 基金份额持有人信息（转型后）	83
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	83
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	83
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	84
8.4 发起式基金发起资金持有份额情况	84
§8 基金份额持有人信息（转型前）	84
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	84
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	85

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.....	85
8.4 发起式基金发起资金持有份额情况	85
§9 开放式基金份额变动（转型后）	86
§9 开放式基金份额变动（转型前）	86
§10 重大事件揭示.....	87
10.1 基金份额持有人大会决议	87
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.....	87
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	87
10.4 基金投资策略的改变	87
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	87
10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况.....	87
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(转型后).....	88
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(转型前).....	89
10.8 其他重大事件（转型后）	89
10.8 其他重大事件（转型前）	90
§11 影响投资者决策的其他重要信息	91
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	91
11.2 影响投资者决策的其他重要信息	91
§12 备查文件目录.....	92
12.1 备查文件目录	92
12.2 存放地点	92
12.3 查阅方式	92

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况（转型后）

基金名称	华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金	
基金简称	华宝深证 100ETF 发起式联接	
基金主代码	023555	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2026 年 4 月 24 日	
基金管理人	华宝基金管理有限公司	
基金托管人	中国银行股份有限公司	
报告期末基金份 额总额	16, 572, 763. 57 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基 金简称	华宝深证 100ETF 发起式联接 A	华宝深证 100ETF 发起式联接 C
下属分级基金的交 易代码	023555	023556
报告期末下属分级 基金的份额总额	14, 650, 306. 80 份	1, 922, 456. 77 份

2.1.1 目标基金基本情况（转型后）

基金名称	华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金
基金主代码	159716
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2025 年 9 月 11 日
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2021 年 6 月 28 日
基金管理人名称	华宝基金管理有限公司
基金托管人名称	中国银行股份有限公司

2.1 基金基本情况（转型前）

基金名称	华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金	
基金简称	华宝深证 100 指数发起	
基金主代码	023555	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2025 年 4 月 15 日	
基金管理人	华宝基金管理有限公司	
基金托管人	中国银行股份有限公司	
报告期末基金份 额总额	16, 946, 977. 85 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基	华宝深证 100 指数发起 A	华宝深证 100 指数发起 C

金简称		
下属分级基金的交易代码	023555	023556
报告期末下属分级基金的份额总额	14, 527, 888. 49 份	2, 419, 089. 36 份

2.2 基金产品说明（转型后）

投资目标	本基金主要通过投资于目标 ETF，紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。
投资策略	本基金为 ETF 联接基金，主要通过投资于目标 ETF 实现对标的指数的紧密跟踪。本基金力争将本基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值控制在 0.35% 以内，年跟踪误差控制在 4% 以内。
业绩比较基准	深证 100 指数收益率 $\times$ 95% + 人民币银行活期存款利率（税后） $\times$ 5%
风险收益特征	本基金为 ETF 联接基金，目标 ETF 为股票型指数基金，本基金的预期风险与预期收益理论上高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金，并且具有与标的指数以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

2.2.1 目标基金产品说明（转型后）

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	本基金主要采取完全复制法，即按照标的指数成份股及其权重构建基金的股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动对股票投资组合进行相应地调整。对于出现市场流动性不足、因法律法规原因个别成份股被限制投资等情况，导致本基金无法获得足够数量的股票时，基金管理人将通过投资成份股、非成份股、成份股个股衍生品等进行替代。
业绩比较基准	深证 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高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金为被动式投资的股票型指数基金，主要采用组合复制策略，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。

2.2 基金产品说明（转型前）

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	本基金采用完全复制标的指数的方法，进行被动指数化投资。本基金力争将本基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值控制在 0.35% 以内，年跟踪误差控制在 4% 以内。
业绩比较基准	深证 100 指数收益率 $\times$ 95% + 人民币银行活期存款利率（税后） $\times$ 5%
风险收益特征	本基金为股票型基金，预期风险与预期收益理论上高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，主要采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	华宝基金管理有限公司	中国银行股份有限公司

信息披露 负责人	姓名	周雷	许俊
	联系电话	021-38505888	010-66596688
	电子邮箱	xxpl@fsfund.com	fxjd_hq@bank-of-china.com
客户服务电话		400-700-5588、400-820-5050	95566
传真		021-38505777	010-66594942
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 100 号上海环球金融中心 58 楼	北京市西城区复兴门内大街 1 号
办公地址		中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 100 号上海环球金融中心 58 楼	北京市西城区复兴门内大街 1 号
邮政编码		200120	100818
法定代表人		夏雪松	葛海蛟

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载基金中期报告的管理人互联网网址	www.fsfund.com
基金中期报告置备地点	基金管理人办公场所和基金托管人住所。

2.5 其他相关资料(转型后)

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

2.5 其他相关资料(转型前)

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

§ 3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标（转型后）

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数	2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日） - 2026 年 6 月 30 日	
据和指标	华宝深证 100ETF 发起式联接 A	华宝深证 100ETF 发起式联接 C
本期已实现收益	5,764,195.28	957,038.59
本期利润	1,710,205.15	263,594.90
加权平均基金份额本期利润	0.1176	0.1120
本期加权平均净	7.70%	7.35%

值利润率		
本期基金份额净值增长率	7.97%	7.93%
3.1.2 期末数据 和指标	报告期末(2026 年 6 月 30 日)	
期末可供分配利润	8,685,596.47	1,132,195.32
期末可供分配基金份额利润	0.5929	0.5889
期末基金资产净值	23,335,903.27	3,054,652.09
期末基金份额净值	1.5929	1.5889
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2026 年 6 月 30 日)	
基金份额累计净值增长率	7.97%	7.93%

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

2. 所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

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

4. 期末可供分配利润采用资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

3.1 主要会计数据和财务指标(转型前)

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据 和指标	报告期(2026 年 1 月 1 日 - 2026 年 4 月 23 日)	
	华宝深证 100 指数发起 A	华宝深证 100 指数发起 C
本期已实现收益	723,694.72	148,827.43
本期利润	2,002,544.34	372,281.38
加权平均基金份额本期利润	0.1354	0.1222
本期加权平均净值利润率	9.96%	9.01%

本期基金份额净值增长率	10.23%	10.15%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2026 年 4 月 23 日)	
期末可供分配利润	2,940,870.20	482,909.61
期末可供分配基金份额利润	0.2024	0.1996
期末基金资产净值	21,433,117.02	3,561,424.58
期末基金份额净值	1.4753	1.4722
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2026 年 4 月 23 日)	
基金份额累计净值增长率	47.53%	47.22%

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

2. 所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

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

4. 期末可供分配利润采用资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

3.2 基金净值表现（转型后）

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

华宝深证 100ETF 发起式联接 A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①－③	②－④
过去三个月	-	-	-	-	-	-
过去六个月	-	-	-	-	-	-
过去一年	-	-	-	-	-	-
过去三年	-	-	-	-	-	-
过去五年	-	-	-	-	-	-

过去七年	-	-	-	-	-	-
过去十年	-	-	-	-	-	-
自基金合同 生效起至今	7.97%	1.65%	7.39%	1.67%	0.58%	-0.02%

华宝深证 100ETF 发起式联接 C

阶段	份额净值增 长率①	份额净值增 长率标准差 ②	业绩比较基 准收益率③	业绩比较基 准收益率标 准差④	①－③	②－④
过去三个月	-	-	-	-	-	-
过去六个月	-	-	-	-	-	-
过去一年	-	-	-	-	-	-
过去三年	-	-	-	-	-	-
过去五年	-	-	-	-	-	-
过去七年	-	-	-	-	-	-
过去十年	-	-	-	-	-	-
自基金合同 生效起至今	7.93%	1.65%	7.39%	1.67%	0.54%	-0.02%

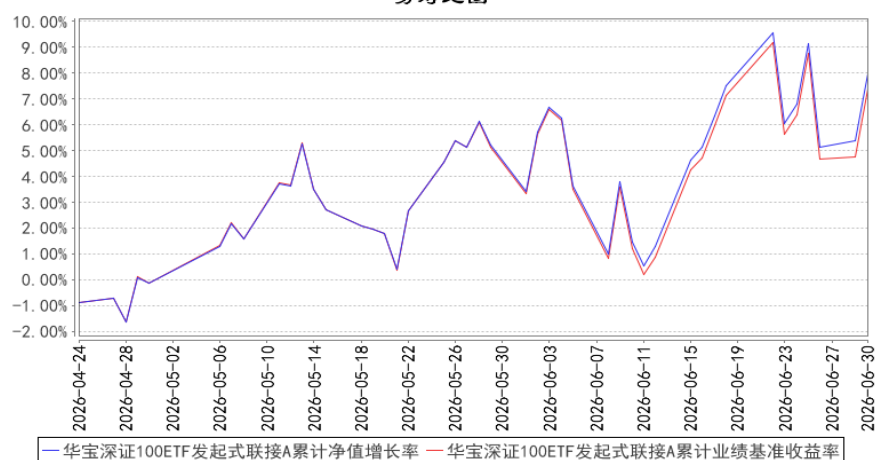
注：（1）本基金自 2026 年 4 月 24 日起，由华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金转型而来，截止报告日本基金基金合同自转型之日起生效未满一年；

（2）基金业绩基准：深证 100 指数收益率×95%＋人民币银行活期存款利率（税后）×5%；

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

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

华宝深证100ETF发起式联接A累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



华宝深证100ETF发起式联接C累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：1、本基金基金合同生效于 2026 年 04 月 24 日, 截止报告日本基金基金合同生效未满一年。

2、按照基金合同的约定, 基金管理人应当自基金合同生效之日起六个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定, 截至本报告期末, 本基金尚处于建仓期。

3.2 基金净值表现（转型前）

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

华宝深证 100 指数发起 A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	8.75%	1.27%	8.66%	1.28%	0.09%	-0.01%
过去六个月	11.40%	1.16%	11.14%	1.17%	0.26%	-0.01%
过去一年	46.43%	1.13%	44.60%	1.14%	1.83%	-0.01%

过去三年	-	-	-	-	-	-
过去五年	-	-	-	-	-	-
过去七年	-	-	-	-	-	-
过去十年	-	-	-	-	-	-
自基金合同 生效起至今	47.53%	1.12%	45.54%	1.13%	1.99%	-0.01%

华宝深证 100 指数发起 C

阶段	份额净值增 长率①	份额净值增 长率标准差 ②	业绩比较基 准收益率③	业绩比较基 准收益率标 准差④	①－③	②－④
过去三个月	8.70%	1.27%	8.66%	1.28%	0.04%	-0.01%
过去六个月	11.29%	1.16%	11.14%	1.17%	0.15%	-0.01%
过去一年	46.14%	1.13%	44.60%	1.14%	1.54%	-0.01%
过去三年	-	-	-	-	-	-
过去五年	-	-	-	-	-	-
过去七年	-	-	-	-	-	-
过去十年	-	-	-	-	-	-
自基金合同 生效起至今	47.22%	1.12%	45.54%	1.13%	1.68%	-0.01%

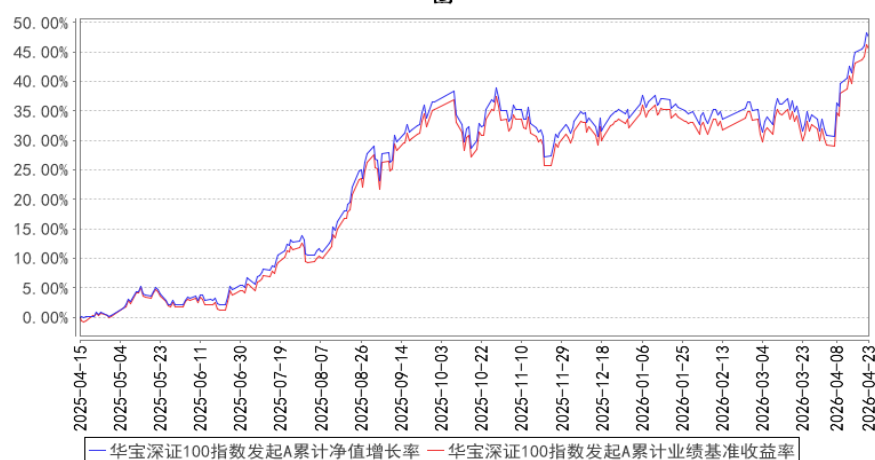
注：（1）基金业绩基准：深证 100 指数收益率×95%+人民币银行活期存款利率（税后）×5%；

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

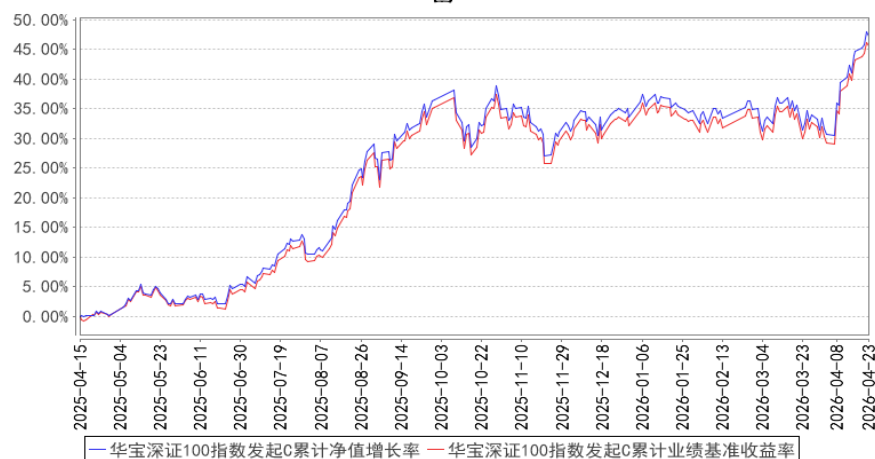
（3）本基金成立于 2025 年 04 月 15 日。

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

华宝深证100指数发起A累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



华宝深证100指数发起C累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金于 2026 年 4 月 24 日转型。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

华宝基金管理有限公司（公司原名“华宝兴业基金管理有限公司”）于 2003 年 2 月 12 日经中国证监会批准设立，2003 年 3 月 7 日在国家工商总局注册登记并正式开业，是国内首批中外合资基金管理公司。成立之初，公司注册资本为 1 亿元人民币，2007 年经中国证监会批准，公司注册资本增加至 1.5 亿元人民币。2017 年公司名称变更为“华宝基金管理有限公司”。目前公司股东为华宝信托有限责任公司、美国华平资产管理有限合伙（Warburg Pincus Asset Management, L.P.）和江苏省铁路集团有限公司，持有股权占比分别为 51%、29%、20%。公司在北

京和深圳设有分公司。截至本报告期末（2026 年 06 月 30 日），本公司正在管理运作的公开募集证券投资基金共 178 只，涵盖股票型基金、混合型基金、债券型基金、货币市场基金、FOF 等。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介（转型后）

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		
蒋俊阳	本基金基金经理、指数研发投资部副总经理	2026-04-24	-	17 年	硕士。曾在上海申银万国证券研究所、光大证券研究所从事研究工作。2018 年 10 月加入华宝基金管理有限公司，现任指数研发投资部副总经理。2020 年 7 月至 2026 年 5 月任华宝中证电子 50 交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2020 年 12 月起任华宝中证细分食品饮料产业主题交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2021 年 3 月至 2022 年 2 月任华宝中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2021 年 6 月至 2025 年 9 月任华宝深证创新 100 交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2021 年 7 月起任华宝中证细分食品饮料产业主题交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理，2021 年 7 月至 2026 年 5 月任华宝中证电子 50 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理，2021 年 9 月至 2024 年 9 月任华宝深证创新 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理，2021 年 11 月起任华宝中证 800 地产交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2024 年 3 月起任华宝中证 A50 交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2024 年 4 月起任华宝中证 A50 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理，2024 年 11 月起任华宝中证 A500 交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2025 年 1 月起任华宝中证 A500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理，2025 年 4 月至 2026 年 4 月任华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金基金经理，2025 年 9 月起任华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2025 年 9 月至 2025 年 11 月任华宝港股通恒生中国(香港上市)30 指数证券投资基金(LOF)基金经理，2025 年 9 月起任华宝港股通恒生中国（香港上市）

					30 交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2025 年 11 月起任华宝港股通恒生中国（香港上市）30 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（LOF）基金经理，2025 年 12 月起任华宝北证 50 成份指数型证券投资基金基金经理，2026 年 2 月起任华宝中证科创创业 50 交易型开放式指数证券投资基金、华宝中证科创创业 50 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理，2026 年 4 月起任华宝创业板人工智能交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、华宝创业板人工智能交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2026 年 4 月起任华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理。
--	--	--	--	--	---

注：1、任职日期以及离任日期均以基金公告为准。

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

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介（转型前）

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		
蒋俊阳	本基金基金经理、指数研发投资部副总经理	2025-04-15	2026-04-23	17 年	硕士。曾在上海申银万国证券研究所、光大证券研究所从事研究工作。2018 年 10 月加入华宝基金管理有限公司，现任指数研发投资部副总经理。2020 年 7 月至 2026 年 5 月任华宝中证电子 50 交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2020 年 12 月起任华宝中证细分食品饮料产业主题交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2021 年 3 月至 2022 年 2 月任华宝中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2021 年 6 月至 2025 年 9 月任华宝深证创新 100 交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2021 年 7 月起任华宝中证细分食品饮料产业主题交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理，2021 年 7 月至 2026 年 5 月任华宝中证电子 50 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理，2021 年 9 月至 2024 年 9 月任华宝深证创新 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理，2021 年 11 月起任华宝中证 800 地产交易型

					开放式指数证券投资基金基金经理，2024 年 3 月起任华宝中证 A50 交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2024 年 4 月起任华宝中证 A50 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理，2024 年 11 月起任华宝中证 A500 交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2025 年 1 月起任华宝中证 A500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理，2025 年 4 月至 2026 年 4 月任华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金基金经理，2025 年 9 月起任华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2025 年 9 月至 2025 年 11 月任华宝港股通恒生中国(香港上市)30 指数证券投资基金(LOF)基金经理，2025 年 9 月起任华宝港股通恒生中国（香港上市）30 交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2025 年 11 月起任华宝港股通恒生中国（香港上市）30 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（LOF）基金经理，2025 年 12 月起任华宝北证 50 成份指数型证券投资基金基金经理，2026 年 2 月起任华宝中证科创创业 50 交易型开放式指数证券投资基金、华宝中证科创创业 50 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理，2026 年 4 月起任华宝创业板人工智能交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、华宝创业板人工智能交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2026 年 4 月起任华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理。
--	--	--	--	--	--

注：1、任职日期以及离任日期均以基金公告为准。

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

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

本报告期内，本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

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

本报告期内，本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项实施细则、《华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金合同》和其他相关法律法规的规定、监管部门的相关规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋取最大利益，没有损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

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

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金管理人旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的交易共有 2 次，系指数量化投资组合因投资策略需要和其他组合发生的反向交易。

本报告期内，本基金没有发现异常交易行为。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2026 上半年，全球宏观环境受地缘冲突、通胀反弹等因素扰动，中国经济则顶住外部压力，实现稳中向好发展态势。新动能对经济增长贡献率不断提升，人工智能、AI 算力、创新药等实现快速发展。在政策呵护市场，叠加流动性宽松背景下，市场整体走势良好，但结构性分化也很明显。市场方面，2026 上半年，电子、通信、建筑材料、机械设备等行业表现较好，保险、农牧渔、食品饮料、钢铁等行业表现相对较弱。本报告期内，以沪深 300 指数和中证 A500 为代表的大盘蓝筹股指数分别上涨了 7.55% 和 11.91%；而作为成长股代表的创业板指数上涨了 35.58%。2026 上半年，深证 100 指数累计上涨了 19.19%。

本报告期涵盖了基金的转型期，我们在操作中严格遵守基金合同，坚持既定的指数化投资策略

略，在指数权重调整和基金申赎变动时，应用指数复制和数量化技术降低冲击成本和减少跟踪误差。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金自转型以来，本报告期基金份额 A 类净值增长率为 7.97%，本报告期基金份额 C 类净值增长率为 7.93%；同期业绩比较基准收益率为 7.39%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

宏观经济与市场方面，展望 2026 下半年，国内经济将延续复苏态势，整体保持平稳增长。其中出口仍是重要支撑，全球 AI 资本开支扩张、能源转型两大超级周期持续赋能。内需修复相对偏慢，地产仍处于筑底阶段，居民消费、传统服务业修复节奏平缓。预计“稳增长”仍然是国内经济政策的主要目标，国内将进一步扩大内需，加快推动经济转型升级，以高质量发展的确定性应对外部环境的不确定性。权益资产仍蕴含较多投资机会，但市场波动和轮动也可能加剧。深证 100 指数包含了深市 A 股流通市值大、流动性高的 100 只成份股，为深市多层次市场指数体系的核心指数之一。深证 100 指数的成份股聚焦深市核心优质资产，成长性高，具有较高的配置价值。

作为指数基金的管理人，我们将继续严格遵守基金合同，坚持既定的指数化投资策略，积极应对成分股调整和基金申购赎回，严格控制基金相对目标指数的跟踪误差，实现对深证 100 指数的有效跟踪。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。

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

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

本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司及中证指数有限公司签署服务协议，由中债金融估值中心有限公司按约定提供银行间同业市场的估值数据，由中证指数有限公司按约定提供交

易所交易的债券品种的估值数据和流通受限股票的折扣率数据。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期末进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

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

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金（以下称“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，完全尽职尽责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地复核，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的真实、准确和完整发表意见

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”、“关联方承销证券”、“关联方证券出借”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等财务数据真实、准确和完整。

§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）（转型后）

6.1 资产负债表

会计主体：华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金

报告截止日：2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2026 年 6 月 30 日
资 产：		
货币资金	6.4.7.1	1,920,300.97

结算备付金		120,143.47
存出保证金		-
交易性金融资产	6.4.7.2	25,000,378.62
其中：股票投资		-
基金投资		25,000,378.62
债券投资		-
资产支持证券投资		-
贵金属投资		-
其他投资		-
衍生金融资产	6.4.7.3	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-
债权投资		-
其中：债券投资		-
资产支持证券投资		-
其他投资		-
其他债权投资		-
其他权益工具投资		-
应收清算款		-
应收股利		-
应收申购款		28,814.21
递延所得税资产		-
其他资产	6.4.7.5	-
资产总计		27,069,637.27
负债和净资产	附注号	本期末 2026 年 6 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		673,516.82
应付管理人报酬		181.91
应付托管费		60.59
应付销售服务费		589.81
应付投资顾问费		-
应交税费		1,757.14
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	6.4.7.6	2,975.64
负债合计		679,081.91
净资产：		
实收基金	6.4.7.7	16,572,763.57
其他综合收益		-

未分配利润	6.4.7.8	9,817,791.79
净资产合计		26,390,555.36
负债和净资产总计		27,069,637.27

注：1. 报告截止日 2026 年 06 月 30 日, 基金份额总额 16,572,763.57 份, 其中华宝深证 100ETF 发起式联接 A 基金份额总额 14,650,306.80 份, 基金份额净值 1.5929 元; 华宝深证 100ETF 发起式联接 C 基金份额总额 1,922,456.77 份, 基金份额净值 1.5889 元。

6.2 利润表

会计主体：华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金

本报告期：2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2026 年 4 月 24 日（基金合同 生效日）至 2026 年 6 月 30 日
一、营业总收入		1,977,632.77
1. 利息收入		889.55
其中：存款利息收入	6.4.7.9	889.55
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）		6,723,986.60
其中：股票投资收益	6.4.7.10	6,652,779.38
基金投资收益	6.4.7.11	71,820.46
债券投资收益	6.4.7.12	-
资产支持证券投资收益	6.4.7.13	-
贵金属投资收益	6.4.7.14	-
衍生工具收益	6.4.7.15	-
股利收益	6.4.7.16	-613.24
以摊余成本计量的金融资产 终止确认产生的收益		-
其他投资收益		-
3. 公允价值变动收益（损失以“-” 号填列）	6.4.7.17	-4,747,433.82
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	190.44
减：二、营业总支出		3,832.72
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	647.31
其中：暂估管理人报酬		-
2. 托管费	6.4.10.2.2	215.71
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	1,335.60
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		261.18
8. 其他费用	6.4.7.20	1,372.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,973,800.05
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,973,800.05
五、其他综合收益的税后净额		-
六、综合收益总额		1,973,800.05

6.3 净资产变动表

会计主体：华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金

本报告期：2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	16,946,977.85	-	8,047,563.75	24,994,541.60
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-374,214.28	-	1,770,228.04	1,396,013.76
（一）、综合收益总额	-	-	1,973,800.05	1,973,800.05
（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）	-374,214.28	-	-203,572.01	-577,786.29
其中：1. 基金申购款	1,198,117.15	-	636,277.40	1,834,394.55
2. 基金赎回款	-1,572,331.43	-	-839,849.41	-2,412,180.84
（三）、本期向基	-	-	-	-

金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列）				
（四）、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	16,572,763.57	-	9,817,791.79	26,390,555.36

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：

向辉
基金管理人负责人

李孟恒
主管会计工作负责人

张幸骏
会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金（以下简称“本基金”）是由原华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金（以下简称“华宝深证 100 指数发起”）转型而来。根据本基金的基金管理人华宝基金管理有限公司于 2026 年 4 月 23 日发布的《关于华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金变更为华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金并修订基金合同等法律文件的公告》，自 2026 年 4 月 24 日起华宝深证 100 指数发起转型为本基金，《华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金合同》自该日起生效，《华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金基金合同》于同一日失效。本基金为契约型开放式基金，存续期限不定。本基金的基金管理人为华宝基金管理有限公司，基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金合同》，本基金根据销售服务费及申购费收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。其中，不从本类别基金资产中计提销售服务费且收取申购费的基金份额类别，称为 A 类基金份额；从本类别基金资产中计提销售服务费且不收取申购费的基金份额类别，称为 C 类基金份额。本基金 A 类和 C 类基金份额分别设置基金代码。由于基金费用的不同，本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额将分别计算并公布基金份额净值和基金份额累计净值。投资人可自行选择申购的基金份额类别。

本基金为发起式基金，发起资金认购部分为 10,000,333.38 份基金份额，发起资金认购方承诺使用发起资金认购的基金份额持有期限不少于 3 年。

本基金为华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金（以下简称“目标 ETF”）的联接基金。目标 ETF 是采用完全复制法实现对标的指数紧密跟踪的被动指数基金，本基金主要通过投资于目标 ETF 实现对业绩比较基准的紧密跟踪，力争净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度不超过 0.35%，年跟踪误差不超过 4%。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金合同》的有关规定，本基金主要投资于目标 ETF 基金份额、标的指数成份股、备选成份股。为更好地实现投资目标，本基金可少量投资于国内依法发行上市的非成份股（包括创业板、存托凭证及其他经中国证监会允许上市的股票）、债券（包括国内依法发行和上市交易的国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府支持机构债、政府支持债券、地方政府债、可转换债券及其他经中国证监会允许投资的债券）、债券回购、同业存单、股指期货、国债期货、资产支持证券、银行存款、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许本基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。本基金可根据法律法规的规定参与转融通证券出借业务和融资业务。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。基金的投资组合比例为：本基金投资于目标 ETF 的资产比例不低于基金资产净值的 90%。本基金每个交易日日终在扣除股指期货合约、国债期货合约需缴纳的交易保证金后，持有现金（不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等）或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。股指期货、国债期货的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。如法律法规或监管机构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，可以调整上述投资品种的投资比例。本基金的业绩比较基准为：深证 100 指数收益率 $\times$ 95%+人民币银行活期存款利率（税后） $\times$ 5%。

本财务报表由本基金的基金管理人华宝基金管理有限公司于 2026 年 8 月 27 日批准报出。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金财务报表以持续经营为基础编制。

本基金财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则和《资产管理产品相关会计处理规定》（以下合称“企业会计准则”）的要求，同时亦按照中国证券投资基金业协会（以下简称“基金业协会”）颁布的《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》、《证券投资基金会计核算业务指引》及财务报表附注 6.4.4 所列示的中国证监会、基金业协会发布的其他有关基金行业实务操作的规定编制财务报表。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及附注 6.4.2 中所列示的中国证监会和基金

业协会发布的有关基金行业实务操作的规定的要求，真实、完整地反映了本基金 2026 年 6 月 30 日的财务状况以及 2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日止期间的经营成果和基金净资产变动情况。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

6.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间为自 2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日止期间。

6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本基金选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(a) 金融资产的分类

本基金的金融工具包括股票投资、债券投资、基金投资和买入返售金融资产等。

本基金通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以摊余成本计量的金融资产。

除非本基金改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本基金将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本基金管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

除上述以摊余成本计量的金融资产外，本基金将其余所有的金融资产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。本基金现无分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本基金如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本基金所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本基金以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管

理金融资产的业务模式。

本基金对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本基金对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 金融负债的分类

本基金将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

— 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定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

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

(a) 金融工具的初始确认

金融资产和金融负债在本基金成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(b) 金融工具的后续计量

— 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

— 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(c) 金融工具的终止确认

满足下列条件之一时，本基金终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本基金将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本基金终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(d) 金融工具的减值

本基金以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产

本基金持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本基金按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本基金需考虑的最长期限为面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个

存续期预期信用损失的一部分。

本基金对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本基金在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

核销

如果本基金不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本基金确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本基金催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

除特别声明外，本基金按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本基金在确定相关金融资产和金融负债的公允价值时，根据企业会计准则的规定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。

存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的金融工具，在估值日有报价的，除会计准则规定的情况外，将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量；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，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，对报价进行调整，确定公允价值。与上述金融工具相同，但具有不同特征的，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，本基金不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

对不存在活跃市场的金融工具，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

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

如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响证券价格的重大事件，参考类似金融工具的现行市价及重大变化等因素，对估值进行调整并确定公允价值。

6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本基金具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本基金计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6.4.4.7 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份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

6.4.4.8 损益平准金

损益平准金核算在基金份额发生变动时，申购、赎回、转入、转出及红利再投资等款项中包含的未分配利润和公允价值变动损益，包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指根据交易申请日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。未实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的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进行确认和计量，并于会计期末全额转入未分配利润。

6.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

利息收入

存款利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

买入返售金融资产在资金实际占用期间内按实际利率法逐日确认为利息收入。

证券出借业务利息收入按出借起始日证券账面价值及出借费率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额，在证券实际出借期间内逐日计提。因借入人未能按期归还产生的罚息，实际发生时扣除适用情况下的相关税费后的净额计入证券出借业务利息收入。

投资收益

股票投资收益、债券投资收益、基金投资收益和资产支持证券投资收益按相关金融资产于处置日成交金额与其初始计量金额的差额确认，处置时产生的交易费用计入投资收益。

股利收益按发行人宣告的分红派息比例计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额于除息日确认。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资，在其持有期间，按票面金额和票面利率计算的利息计入投资收益。

公允价值变动收益

公允价值变动收益核算基金持有的采用公允价值模式计量的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失。不包括本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资在持有期间按票面利率计算的利息。

6.4.4.10 费用的确认和计量

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

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。

6.4.4.11 基金的收益分配政策

在符合有关基金分红条件的前提下，本基金管理人可以根据实际情况进行收益分配，具体分配方案以公告为准；本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资。投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为相应类别的基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权，但由于本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，而 C 类基金份额收取销售服务费，各基金份额类别对应的可供分配利润将有所不同；法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

6.4.4.12 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。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

6.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本基金需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入和支出的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本基金对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

对于证券交易所上市的股票，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》，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。

对于在发行时明确一定期限限售期的股票，根据中基协发[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》，在估值日按照流通受限股票计算公式确定估值日流通受限股票的价值。

根据《关于固定收益品种的估值处理标准》（以下简称“估值处理标准”），在银行间债券市场、上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所及中国证监会认可的其他交易场所上市交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外），采用第三方估值基准服务机构提供的价格数据进行估值。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计差错更正。

6.4.6 税项

根据财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2012]85号文《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、深圳证券交易所于2008年9月18日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号文《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》、财税[2023]39号《关于减半征收证券交易印花税的公告》、财政部 税务总局公告2024年第8号《关于延续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》、财税[2025]4号《关于

国债等债券利息收入增值税政策的公告》《中华人民共和国增值税法实施条例》、财税[2026]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》及其他相关税务法规和实务操作，本基金适用的主要税项列示如下：

a) 本基金管理人运营本基金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。

本基金管理人运用基金买卖股票、债券取得的收入，截至 2027 年 12 月 31 日，免征增值税；对金融同业往来取得的利息收入免征增值税；同业存款利息收入免征增值税以及一般存款利息收入不征收增值税。自 2025 年 8 月 8 日起，对在该日期之后（含当日）新发行的国债、地方政府债券、金融债券的利息收入，恢复征收增值税，对该日期之前已发行的国债、地方政府债券、金融债券（含在 2025 年 8 月 8 日之后续发行的部分）的利息收入，继续免征增值税直至债券到期。本基金管理人运营本基金提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

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

对投资者从本基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

c) 对本基金从上市公司、全国中小企业股份转让系统公开转让股票的非上市公众公司（“挂牌公司”）取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。对本基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

对本基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向本基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。

d) 本基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。

e) 对本基金运营过程中缴纳的增值税，分别按照本基金管理人所在地适用的税率，计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加。

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 6 月 30 日
----	------------------------

活期存款	1,920,300.97
等于：本金	1,920,157.50
加：应计利息	143.47
减：坏账准备	-
定期存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
其中：存款期限 1 个月以内	-
存款期限 1-3 个月	-
存款期限 3 个月以上	-
-	-
其他存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
合计	1,920,300.97

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	-	-	-	-
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券	-	-	-	-
基金	22,912,667.64	-	25,000,378.62	2,087,710.98
其他	-	-	-	-
合计	22,912,667.64	-	25,000,378.62	2,087,710.98

注：基金投资均为本基金持有的目标 ETF 的份额，按目标 ETF 于估值日的份额净值确定公允价值。

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

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 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	2,975.64
合计	2,975.64

6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

华宝深证 100ETF 发起式联接 A

项目	本期 2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	14,527,888.49	14,527,888.49
2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日基金份额折算调整	-	-
2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日未领取红利份额折算调整	-	-
2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日集中申购募集资金本金及利息	-	-
2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日基金拆分和集中申购完成后	-	-
本期申购	321,468.22	321,468.22

本期赎回（以“-”号填列）	-199,049.91	-199,049.91
本期末	14,650,306.80	14,650,306.80

华宝深证 100ETF 发起式联接 C

项目	本期 2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	2,419,089.36	2,419,089.36
2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日基金份额折算调整	-	-
2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日未领取红利份额折算调整	-	-
2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日集中申购募集资金本金及利息	-	-
2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日基金拆分和集中申购完成后	-	-
本期申购	876,648.93	876,648.93
本期赎回（以“-”号填列）	-1,373,281.52	-1,373,281.52
本期末	1,922,456.77	1,922,456.77

6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

华宝深证 100ETF 发起式联接 A

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	2,940,870.20	3,964,358.33	6,905,228.53
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	2,940,870.20	3,964,358.33	6,905,228.53
本期利润	5,764,195.28	-4,053,990.13	1,710,205.15
本期基金份额交易产生的变动数	73,849.82	-3,687.03	70,162.79
其中：基金申购款	188,260.41	-13,941.24	174,319.17
基金赎回款	-114,410.59	10,254.21	-104,156.38
本期已分配利润	-	-	-

本期末	8,778,915.30	-93,318.83	8,685,596.47
-----	--------------	------------	--------------

华宝深证 100ETF 发起式联接 C

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	482,909.61	659,425.61	1,142,335.22
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	482,909.61	659,425.61	1,142,335.22
本期利润	957,038.59	-693,443.69	263,594.90
本期基金份额交易产生的变动数	-296,042.96	22,308.16	-273,734.80
其中：基金申购款	503,804.68	-41,846.45	461,958.23
基金赎回款	-799,847.64	64,154.61	-735,693.03
本期已分配利润	-	-	-
本期末	1,143,905.24	-11,709.92	1,132,195.32

6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	877.61
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	11.94
其他	-
合计	889.55

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4月24日（基金合同生效日）至2026年6月30日
股票投资收益——买卖股票差价收入	605,143.57
股票投资收益——赎回差价收入	-
股票投资收益——申购差价收入	6,047,635.81
股票投资收益——证券出借差价收入	-
合计	6,652,779.38

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 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	1,371,017.82
减：卖出股票成本总额	764,484.32

减：交易费用	1,389.93
买卖股票差价收入	605,143.57

6.4.7.10.3 股票投资收益——申购差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2026年4月24日（基金合同生效日）至2026年6月30日
申购基金份额总额	23,368,000.00
减：现金支付申购款总额	-1,681.90
减：申购股票成本总额	17,322,046.09
减：交易费用	-
申购差价收入	6,047,635.81

6.4.7.11 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2026年4月24日（基金合同生效日）至2026年6月30日
卖出/赎回基金成交总额	1,350,562.30
减：卖出/赎回基金成本总额	1,275,856.96
减：买卖基金差价收入应缴纳增值税额	2,175.88
减：交易费用	709.00
基金投资收益	71,820.46

6.4.7.12 债券投资收益

6.4.7.12.1 债券投资收益——买卖债券差价收入

本基金本报告期内无债券投资收益。

6.4.7.13 资产支持证券投资收益

6.4.7.13.1 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

本基金本报告期内无资产支持证券投资收益。

6.4.7.14 贵金属投资收益

6.4.7.14.1 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

本基金本报告期内无贵金属投资收益。

6.4.7.15 衍生工具收益

6.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期内无衍生工具收益。

6.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	-613.24
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	-613.24

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 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	-4,747,433.82
股票投资	-6,835,144.80
债券投资	-
资产支持证券投资	-
基金投资	2,087,710.98
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	-4,747,433.82

6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	190.44
合计	190.44

6.4.7.19 信用减值损失

本基金本报告期内无信用减值损失。

6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
审计费用	1,117.92
信息披露费	-
证券出借违约金	-

银行费用	255.00
合计	1,372.92

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无需要披露的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方、关联关系

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

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
华宝基金管理有限公司(“华宝基金”)	基金管理人, 注册登记机构, 基金销售机构
中国银行股份有限公司(“中国银行”)	基金托管人, 基金销售机构
华宝信托有限责任公司(“华宝信托”)	基金管理人的股东
华平资产管理有限合伙(Warburg Pincus Asset Management, L.P.)	基金管理人的股东
江苏省铁路集团有限公司(“江苏铁集”)	基金管理人的股东
中国宝武钢铁集团有限公司(“宝武集团”)	华宝信托的最终控制人
华宝证券股份有限公司(“华宝证券”)	受宝武集团控制的公司, 基金销售机构
华宝投资有限公司(“华宝投资”)	受宝武集团控制的公司
宝武集团财务有限责任公司(“宝武财务”)	受宝武集团控制的公司
华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金(“目标 ETF”)	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

本基金本报告期内未通过关联方交易单元进行交易。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	647.31
其中：应支付销售机构的客户维护	1,459.78

费	
应支付基金管理人的净管理费	-812.47

注：对于华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金，基金管理人不得对基金财产中持有的自身管理的基金部分收取管理费，但客户维护费的收取标准并不调减，故净管理费为负。支付基金管理人华宝基金的管理人报酬按前一日基金资产净值扣除所持有目标 ETF 基金份额部分的基金资产净值后的余额的 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扣除所持有目标 ETF 基金份额部分的基金资产净值后的余额 × 0.15%/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 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	215.71

注：基金托管费每日计提，按月支付。本基金财产中投资于目标 ETF 的部分不收取托管费。本基金托管费按前一日基金资产净值扣除所持有目标 ETF 基金份额部分的基金资产净值后的余额的 0.05%的年费率计提。其计算公式为：

$$H = \text{MAX} \left(E \times 0.05\% \div \text{当年天数}, 0 \right)$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值扣除前一日所持有目标 ETF 基金份额部分的基金资产净值。

6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华宝深证 100ETF 发起式联接 A	华宝深证 100ETF 发起式联接 C	合计
中国银行	-	841.86	841.86
华宝基金	-	0.43	0.43
华宝证券	-	2.04	2.04
合计	-	844.33	844.33

注：销售服务费每日计提，按月支付。A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费按前一日 C 类基金份额的基金资产净值的 0.2%年费率计提。本基金 C 类基金份额销售服务费计

提的计算方法如下： $H=E\times 0.2\%\div \text{当年天数}$ ，H 为 C 类基金份额每日应计提的基金销售服务费 E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期内未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

本基金本报告期内无转融通证券出借业务。

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

本基金本报告期内无转融通证券出借业务。

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期	
	2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日	
	华宝深证 100ETF 发起式联接 A	华宝深证 100ETF 发起式联接 C
基金合同生效日（2026 年 4 月 24 日）持有的基金份额	10,000,333.38	—
报告期初持有的基金份额	—	—
报告期间申购/买入总份额	—	—
报告期间因拆分变动份额	—	—
减：报告期间赎回/卖出总份额	—	—
报告期末持有的基金份额	10,000,333.38	—
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	68.26%	—

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

6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末除基金管理人外其他关联方未投资本基金。

6.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期
	2026 年 4 月 24 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日

	期末余额	当期利息收入
中国银行	1,920,300.97	877.61

注：本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管，按银行同业利率计息。

6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本报告期末本基金持有 19,571,300.00 份目标 ETF 基金份额，占其总份额的比例为 35.16%。

除以上情况外，无其他需要说明的关联方交易事项。

6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

6.4.12 期末（2026 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

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

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

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

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末无参与转融通证券出借业务的证券。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为 ETF 联接基金，主要通过投资于目标 ETF 以达到投资目标，属于较高风险品种。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现与跟踪指数相同的风险收益目标。

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

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

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

6.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款均存放于大型股份制商业银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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

于本报告期末，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券和资产支持证券占基金净资产的比例较低（含债券投资比例为零），因此无重大信用风险。

6.4.13.3 流动性风险

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

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

于本报告期末，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。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家上市公司发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%（完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制）。

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

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

本报告期内，基金管理人坚持组合管理、分散投资的基本原则，严格按照法律法规的有关规

定和基金合同约定的投资范围与比例限制实施投资管理。本基金所持证券均在证券交易所上市，不存在具有重大流动性风险的投资品种。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；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。

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期内流动性情况良好。

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。

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为货币资金等。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2026 年 6 月 30 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	1,920,300.97	-	-	-	1,920,300.97
结算备付金	120,143.47	-	-	-	120,143.47
交易性金融资产	-	-	-	25,000,378.62	25,000,378.62
应收申购款	-	-	-	28,814.21	28,814.21
资产总计	2,040,444.44	-	-	25,029,192.83	27,069,637.27
负债					

应付赎回款	-	-	-	673,516.82	673,516.82
应付管理人报酬	-	-	-	181.91	181.91
应付托管费	-	-	-	60.59	60.59
应付销售服务费	-	-	-	589.81	589.81
应交税费	-	-	-	1,757.14	1,757.14
其他负债	-	-	-	2,975.64	2,975.64
负债总计	-	-	-	679,081.91	679,081.91
利率敏感度缺口	2,040,444.44	-	-	24,350,110.92	26,390,555.36

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，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金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交易的目标 ETF 和备选成份股，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。本基金采用被动式指数化投资，主要通过投资目标 ETF、标的指数成份股和备选成份股达到跟踪指数的目标。本基金投资于目标 ETF 的资产比例不低于该基金资产净值的 90%，现金（不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等）或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%；同时为更好地实现投资目标，本基金也可少量投资于新股（首次公开发行或增发等）及中国证监会允许基金投资的其他金融工具，该部分资产比例不高于基金资产净值的 5%。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 6 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	—	—
交易性金融资产—基金投资	25,000,378.62	94.73
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	25,000,378.62	94.73

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6月30日）
	1. 业绩比较基准上升 5%	1,309,884.64
	2. 业绩比较基准下降 5%	-1,309,884.64

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 6 月 30 日
第一层次	25,000,378.62
第二层次	—

第三层次	-
合计	25,000,378.62

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的证券等，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间不将相关证券等的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次，确定相关证券公允价值应属第二层次或第三层次。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于本报告期末，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

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

本基金本报告期末无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）（转型前）

6.1 资产负债表

会计主体：华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金

报告截止日：2026 年 4 月 23 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2026 年 4 月 23 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
资 产：			
货币资金	6.4.7.1	1,239,131.85	1,359,315.17
结算备付金		233,159.97	414,815.00
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	23,583,581.21	24,481,670.58
其中：股票投资		23,583,581.21	24,481,670.58
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-

买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
债权投资		-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
应收清算款		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		68,346.05	14,044.41
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	-	-
资产总计		25,124,219.08	26,269,845.16
负债和净资产	附注号	本期末 2026 年 4 月 23 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		122,391.94	255,106.89
应付管理人报酬		2,235.12	3,411.15
应付托管费		745.03	1,137.03
应付销售服务费		429.99	1,086.08
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.6	3,875.40	86,000.00
负债合计		129,677.48	346,741.15
净资产：			
实收基金	6.4.7.7	16,946,977.85	19,375,046.02
其他综合收益		-	-
未分配利润	6.4.7.8	8,047,563.75	6,548,057.99
净资产合计		24,994,541.60	25,923,104.01
负债和净资产总计		25,124,219.08	26,269,845.16

注：1. 报告截止日 2026 年 04 月 23 日，基金份额总额 16,946,977.85 份，其中华宝深证 100 指数发起 A 基金份额总额 14,527,888.49 份，基金份额净值 1.4753 元；华宝深证 100 指数发起 C 基金份额总额 2,419,089.36 份，基金份额净值 1.4722 元。

6.2 利润表

会计主体：华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 4 月 23 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 4 月 23 日	上年度可比期间 2025 年 4 月 15 日（基金 合同生效日）至 2025 年 6 月 30 日
一、营业总收入		2,394,815.20	2,802,857.01
1. 利息收入		1,414.89	7,447.01
其中：存款利息收入	6.4.7.9	1,414.89	7,447.01
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）		890,848.30	1,467,875.87
其中：股票投资收益	6.4.7.10	816,996.69	1,145,126.88
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.11	-	-
资产支持证券投资 收益	6.4.7.12	-	-
贵金属投资收益	6.4.7.13	-	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-	-
股利收益	6.4.7.15	73,851.61	322,748.99
以摊余成本计量的 金融资产终止确认产生的 收益		-	-
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损失 以“-”号填列）	6.4.7.16	1,502,303.57	1,326,323.50
4. 汇兑收益（损失以“-” 号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-” 号填列）	6.4.7.17	248.44	1,210.63
减：二、营业总支出		19,989.48	68,073.09
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	11,246.60	15,659.93
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	6.4.10.2.2	3,748.92	5,219.97
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	2,576.24	8,724.81
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. 18	-	-
7. 税金及附加		-	-
8. 其他费用	6. 4. 7. 20	2, 417. 72	38, 468. 38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2, 374, 825. 72	2, 734, 783. 92
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2, 374, 825. 72	2, 734, 783. 92
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		2, 374, 825. 72	2, 734, 783. 92

6.3 净资产变动表

会计主体：华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 4 月 23 日

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 4 月 23 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	19, 375, 046. 02	-	6, 548, 057. 99	25, 923, 104. 01
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	19, 375, 046. 02	-	6, 548, 057. 99	25, 923, 104. 01
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-2, 428, 068. 17	-	1, 499, 505. 76	-928, 562. 41
（一）、综合收益总额	-	-	2, 374, 825. 72	2, 374, 825. 72
（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）	-2, 428, 068. 17	-	-875, 319. 96	-3, 303, 388. 13
其中：1. 基金申购款	1, 468, 199. 40	-	536, 230. 52	2, 004, 429. 92

2. 基金赎回款	-3,896,267.57	-	-1,411,550.48	-5,307,818.05
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列)	-	-	-	-
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	16,946,977.85	-	8,047,563.75	24,994,541.60
项目	上年度可比期间 2025 年 4 月 15 日(基金合同生效日)至 2025 年 6 月 30 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	-	-	-	-
加: 会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	119,582,219.98	-	-	119,582,219.98
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-90,843,609.17	-	1,551,756.62	-89,291,852.55
(一)、综合收益总额	-	-	2,734,783.92	2,734,783.92
(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)	-90,843,609.17	-	-1,183,027.30	-92,026,636.47
其中: 1. 基金申购款	1,690,657.86	-	45,872.66	1,736,530.52
2. 基金赎回款	-92,534,267.03	-	-1,228,899.96	-93,763,166.99
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产	-	-	-	-

生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列）				
（四）、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	28,738,610.81	-	1,551,756.62	30,290,367.43

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：

向辉

基金管理人负责人

李孟恒

主管会计工作负责人

张幸骏

会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金（以下简称“本基金”），系经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2025]300 号文《关于准予华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金注册的批复》准予注册，由华宝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《华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型的交易型开放式基金，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集 119,555,268.75 元，业经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)(2025)验字第 70072895_B09 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金基金合同》于 2025 年 4 月 15 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 119,582,219.98 份基金份额，其中认购资金利息折合 26,951.23 份基金份额。本基金的基金管理人为华宝基金管理有限公司，基金托管人为中国银行股份有限公司。

本基金为发起式基金，发起资金认购部分为 10,000,333.38 份基金份额，发起资金认购方承诺使用发起资金认购的基金份额持有期限不少于 3 年。

根据《关于华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金变更为华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金并修订基金合同等法律文件的公告》，本基金于 2026 年 4 月 24 日起转型变更为华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华宝深证 100 指数型发起式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和备选成份股。为更好地实现投资目标，

本基金可少量投资于国内依法发行上市的非成份股（包括创业板、存托凭证及其他经中国证监会允许上市的股票）、债券（包括国内依法发行和上市交易的国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府支持机构债、政府支持债券、地方政府债、可转换债券及其他经中国证监会允许投资的债券）、债券回购、同业存单、股指期货、国债期货、资产支持证券、银行存款、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许本基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。本基金可根据法律法规的规定参与转融通证券出借业务和融资业务。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金的投资组合比例为：本基金投资于标的指数成份股及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%。本基金每个交易日日终在扣除股指期货合约、国债期货合约需缴纳的交易保证金后，持有现金（不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等）或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。股指期货、国债期货的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。如法律法规或监管机构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，可以调整上述投资品种的投资比例。本基金的业绩比较基准为：深证 100 指数收益率 $\times$ 95%+人民币银行活期存款利率（税后） $\times$ 5%。

本财务报表由本基金的基金管理人华宝基金管理有限公司于 2026 年 8 月 27 日批准报出。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金财务报表以持续经营为基础编制。

本基金财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则和《资产管理产品相关会计处理规定》（以下合称“企业会计准则”）的要求，同时亦按照中国证券投资基金业协会（以下简称“基金业协会”）颁布的《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》、《证券投资基金会计核算业务指引》及中国证监会、基金业协会发布的其他有关基金行业实务操作的规定编制财务报表。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及附注 6.4.2 中所列示的中国证监会和基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定要求，真实、完整地反映了本基金 2026 年 4 月 23 日（基金合同失效前日）的财务状况以及 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 4 月 23 日（基金合同失效前日）止期间的经营成果和基金净资产变动情况。

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

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告一致。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计差错更正。

6.4.6 税项

根据财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税 [2004] 78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税 [2012] 85 号文《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税 [2015] 101 号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、深圳证券交易所于 2008 年 9 月 18 日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税 [2008] 1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税 [2016] 36 号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税 [2016] 140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税 [2017] 2 号文《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税 [2017] 56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》、财税[2023] 39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》、财政部 税务总局公告 2024 年第 8 号《关于延续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》、财税[2025] 4 号《关于国债等债券利息收入增值税政策的公告》《中华人民共和国增值税法实施条例》、财税[2026]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》及其他相关税务法规和实务操作，本基金适用的主要税项列示如下：

a) 本基金管理人运营本基金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。

本基金管理人运用基金买卖股票、债券取得的收入，截至 2027 年 12 月 31 日，免征增值税；对金融同业往来取得的利息收入免征增值税；同业存款利息收入免征增值税以及一般存款利息收入不征收增值税。自 2025 年 8 月 8 日起，对在该日期之后（含当日）新发行的国债、地方政府债券、金融债券的利息收入，恢复征收增值税，对该日期之前已发行的国债、地方政府债券、金融

债券（含在 2025 年 8 月 8 日之后续发行的部分）的利息收入，继续免征增值税直至债券到期。本基金管理人运营本基金提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

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

对投资者从本基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

c) 对本基金从上市公司、全国中小企业股份转让系统公开转让股票的非上市公众公司（“挂牌公司”）取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。对本基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

对本基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向本基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。

d) 本基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。

e) 对本基金运营过程中缴纳的增值税，分别按照本基金管理人所在地适用的税率，计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加。

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 4 月 23 日
活期存款	1,239,131.85
等于：本金	1,238,729.64
加：应计利息	402.21
减：坏账准备	-
定期存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
其中：存款期限 1 个月以内	-
存款期限 1-3 个月	-
存款期限 3 个月以上	-
-	-
其他存款	-

等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
合计	1,239,131.85

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 4 月 23 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	16,748,436.41	-	23,583,581.21	6,835,144.80
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券	-	-	-	-
基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	16,748,436.41	-	23,583,581.21	6,835,144.80

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

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 4 月 23 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	1,857.72
其他	2,017.68
合计	3,875.40

6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

华宝深证 100 指数发起 A

项目	本期	
	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 4 月 23 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	14,931,818.24	14,931,818.24
本期申购	293,597.23	293,597.23
本期赎回（以“-”号填列）	-697,526.98	-697,526.98
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	14,527,888.49	14,527,888.49

华宝深证 100 指数发起 C

项目	本期	
	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 4 月 23 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	4,443,227.78	4,443,227.78
本期申购	1,174,602.17	1,174,602.17
本期赎回（以“-”号填列）	-3,198,740.59	-3,198,740.59
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	2,419,089.36	2,419,089.36

注：申购含红利再投以及转换入份(金)额，赎回含转换出份(金)额。

6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

华宝深证 100 指数发起 A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	2,292,398.16	2,760,728.10	5,053,126.26
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	2,292,398.16	2,760,728.10	5,053,126.26
本期利润	723,694.72	1,278,849.62	2,002,544.34

本期基金份额交易产生的变动数	-75,222.68	-75,219.39	-150,442.07
其中：基金申购款	52,577.74	53,029.91	105,607.65
基金赎回款	-127,800.42	-128,249.30	-256,049.72
本期已分配利润	-	-	-
本期末	2,940,870.20	3,964,358.33	6,905,228.53

华宝深证 100 指数发起 C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	673,859.77	821,071.96	1,494,931.73
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	673,859.77	821,071.96	1,494,931.73
本期利润	148,827.43	223,453.95	372,281.38
本期基金份额交易产生的变动数	-339,777.59	-385,100.30	-724,877.89
其中：基金申购款	210,752.53	219,870.34	430,622.87
基金赎回款	-550,530.12	-604,970.64	-1,155,500.76
本期已分配利润	-	-	-
本期末	482,909.61	659,425.61	1,142,335.22

6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 4 月 23 日
活期存款利息收入	1,380.31
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	34.43
其他	0.15
合计	1,414.89

6.4.7.10 股票投资收益

6.4.7.10.1 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 1 月 1 日至 2026 年 4 月 23 日
卖出股票成交总额	3,379,304.00
减：卖出股票成本总额	2,559,696.94
减：交易费用	2,610.37
买卖股票差价收入	816,996.69

6.4.7.11 债券投资收益

6.4.7.11.1 债券投资收益——买卖债券差价收入

本基金本报告期内无债券投资收益。

6.4.7.12 资产支持证券投资收益

6.4.7.12.1 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

本基金本报告期内无资产支持证券投资收益。

6.4.7.13 贵金属投资收益

6.4.7.13.1 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

本基金本报告期内无贵金属投资收益。

6.4.7.14 衍生工具收益

6.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期内无衍生工具收益。

6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 4 月 23 日
股票投资产生的股利收益	73,851.61
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	73,851.61

6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 4 月 23 日
1. 交易性金融资产	1,502,303.57
股票投资	1,502,303.57
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	1,502,303.57

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 4 月 23 日
基金赎回费收入	248.44
合计	248.44

6.4.7.18 信用减值损失

本基金本报告期内无信用减值损失。

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 4 月 23 日
审计费用	1,857.72
信息披露费	—
证券出借违约金	—
银行费用	560.00
合计	2,417.72

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无需要披露的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

自 2026 年 4 月 24 日起，本基金正式变更为华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金。原《华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金基金合同》失效，《华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金合同》生效。

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

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
华宝基金管理有限公司(“华宝基金”)	基金管理人, 注册登记机构, 基金销售机构
中国银行股份有限公司(“中国银行”)	基金托管人, 基金销售机构
华宝信托有限责任公司(“华宝信托”)	基金管理人的股东
华平资产管理有限合伙(Warburg Pincus Asset Management, L.P.)	基金管理人的股东
江苏省铁路集团有限公司(“江苏铁集”)	基金管理人的股东
中国宝武钢铁集团有限公司(“宝武集团”)	华宝信托的最终控制人
华宝证券股份有限公司(“华宝证券”)	受宝武集团控制的公司, 基金销售机构

华宝投资有限公司(“华宝投资”)	受宝武集团控制的公司
宝武集团财务有限责任公司(“宝武财务”)	受宝武集团控制的公司

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行交易。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 4 月 23 日	上年度可比期间 2025 年 4 月 15 日（基金合同生效日）至 2025 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	11,246.60	15,659.93
其中：应支付销售机构的客户维护费	2,456.66	6,180.97
应支付基金管理人的净管理费	8,789.94	9,478.96

注：对于华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金，支付基金管理人华宝基金的管理人报酬按前一日基金资产净值的 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：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.15\% / \text{当年天数}。$$

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 4 月 23 日	上年度可比期间 2025 年 4 月 15 日（基金合同生效日）至 2025 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	3,748.92	5,219.97

注：基金托管费每日计提，按月支付。本基金托管费按前一日基金资产净值的 0.05%的年费率计提。其计算公式为：

$$H = \text{MAX} (E \times 0.05\% \div \text{当年天数}, 0)$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值。

6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联	本期
-------------	----

方名称	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 4 月 23 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华宝深证 100 指数发 起 A	华宝深证 100 指数发 起 C	合计
华宝基金	-	0.02	0.02
华宝证券	-	4.50	4.50
中国银行	-	1,638.11	1,638.11
合计	-	1,642.63	1,642.63
获得销售服务费的各关联 方名称	上年度可比期间 2025 年 4 月 15 日（基金合同生效日）至 2025 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华宝深证 100 指数发 起 A	华宝深证 100 指数发 起 C	合计
华宝基金	-	0.65	0.65
华宝证券	-	0.76	0.76
中国银行	-	8,060.74	8,060.74
合计	-	8,062.15	8,062.15

注：销售服务费每日计提，按月支付。A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费按前一日 C 类基金份额的基金资产净值的 0.2%年费率计提。本基金 C 类基金份额销售服务费计提的计算方法如下： $H=E\times 0.2\%\div \text{当年天数}$ ，H 为 C 类基金份额每日应计提的基金销售服务费 E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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

6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

本基金本报告期内及上年度可比期间无转融通证券出借业务。

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

本基金本报告期内及上年度可比期间无转融通证券出借业务。

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期	
	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 4 月 23 日	
	华宝深证 100 指数发起 A	华宝深证 100 指数发起 C
基金合同生效日 （ 2025 年 4 月 15 日）持有的基金份额	-	-
报告期初持有的基金份额	10,000,333.38	-
报告期间申购/ 买入总份额	-	-
报告期间因拆分 变动份额	-	-
减：报告期间赎回/ 卖出总份额	-	-
报告期末持有的基金份额	10,000,333.38	-
报告期末持有的基金份额 占基金总份额比例	68.84%	-
项目	上年度可比期间	
	2025 年 4 月 15 日（基金合同生效日）至 2025 年 6 月 30 日	
	华宝深证 100 指数发起 A	华宝深证 100 指数发起 C
基金合同生效日 （ 2025 年 4 月 15 日）持有的基金份额	10,000,333.38	-
报告期初持有的基金份额	0.00	-
报告期间申购/ 买入总份额	0.00	-
报告期间因拆分 变动份额	0.00	-
减：报告期间赎回/ 卖出总份额	0.00	-
报告期末持有的基金份额	10,000,333.38	-
报告期末持有的基金份额 占基金总份额比	49.13%	-

例		
---	--	--

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

6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末及上年度末除基金管理人外其他关联方未投资本基金。

6.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期		上年度可比期间	
	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 4 月 23 日		2025 年 4 月 15 日（基金合同生效日）至 2025 年 6 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国银行	1,239,131.85	1,380.31	2,219,210.94	5,518.24

注：本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管，按银行同业利率计息。

6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

6.4.12 期末（2026 年 4 月 23 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

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

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

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

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末无参与转融通证券出借业务的证券。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为指数型基金，采用完全复制策略，跟踪深证 100 指数。本基金投资的金融工具主要包括股票、债券等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“以实现与跟踪指数相同”的风险收益目标。本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，公司内部监督和反馈系统包括内部控制委员会、督察长、合规审计部、风险管理部、各部门负责人和风险控制联络人、各业务岗位。内部控制委员会负责对公司在经营管理和基金运作中的风险进行评估并研究制订相应的控制制度。督察长向董事会负责，总管公司的内控事务并独立地就内控制度的执行情况履行检查、评价、报告和建议职能。风险管理部在督察长指导下对公司内部控制运行情况进行监控，主要针对公司内部控制制度的总体构架和内部控制的目标进行评估并提出改进意见；合规审计部在督察长的领导下对各部门和岗位的内部控制执行情况进行监督和核查，同时对内控的失控点进行查漏并责令改正。本基金的基金管理人根据自身经营特点设立顺序递进、权责统一、严密有效的四层监控防线。第一层监控防线为一线岗位自控与互控；第二层防线为大业务板块内部各部门和部门之间的自控和互控；第三层监控防线为风险管理部和合规审计部对各岗位、各部门、各项业务全面实施的监督反馈；最后是以内部控制委员会为主体的第四层防线，实施对公司各类业务和风险的总体监督、控制，并对风险管理部和合规审计部的工作予以直接指导。本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法是通过结合定性分析和定量分析方法，估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具的特征，通过特定的风险量化指标、模型、日常的量化报告，确定相应置信程度和风险损失的限度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

6.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款均存放于大型股份制商业银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控

制相应的信用风险。

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

于本报告期末，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券和资产支持证券占基金净资产的比例较低（含债券投资比例为零），因此无重大信用风险（上年度末：同）。

6.4.13.3 流动性风险

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

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

于本报告期末，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。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%（完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制）。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短

期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。

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

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

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；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。

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期内流动性情况良好。

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。

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为货币资金等。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2026 年 4 月 23 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
------------------------	-------	-------	-------	-----	----

资产					
货币资金	1,239,131.85	-	-	-	1,239,131.85
结算备付金	233,159.97	-	-	-	233,159.97
交易性金融资产	-	-	-	23,583,581.21	23,583,581.21
应收申购款	-	-	-	68,346.05	68,346.05
资产总计	1,472,291.82	-	-	23,651,927.26	25,124,219.08
负债					
应付赎回款	-	-	-	122,391.94	122,391.94
应付管理人报酬	-	-	-	2,235.12	2,235.12
应付托管费	-	-	-	745.03	745.03
应付销售服务费	-	-	-	429.99	429.99
其他负债	-	-	-	3,875.40	3,875.40
负债总计	-	-	-	129,677.48	129,677.48
利率敏感度缺口	1,472,291.82	-	-	23,522,249.78	24,994,541.60
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	1,359,315.17	-	-	-	1,359,315.17
结算备付金	414,815.00	-	-	-	414,815.00
交易性金融资产	-	-	-	24,481,670.58	24,481,670.58
应收申购款	-	-	-	14,044.41	14,044.41
资产总计	1,774,130.17	-	-	24,495,714.99	26,269,845.16
负债					
应付赎回款	-	-	-	255,106.89	255,106.89
应付管理人报酬	-	-	-	3,411.15	3,411.15
应付托管费	-	-	-	1,137.03	1,137.03
应付销售服务费	-	-	-	1,086.08	1,086.08
其他负债	-	-	-	86,000.00	86,000.00
负债总计	-	-	-	346,741.15	346,741.15
利率敏感度缺口	1,774,130.17	-	-	24,148,973.84	25,923,104.01

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，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金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股票和债券，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进行指数化投资，股票资产跟踪的标的指数为深证 100 指数，通过指数化分散投资降低其他价格风险。本基金投资于标的指数成份股及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%；每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，应保持不低于基金资产净值 5%的现金（不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等）或到期日在一年以内的政府债券。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 4 月 23 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	23,583,581.21	94.35	24,481,670.58	94.44
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	23,583,581.21	94.35	24,481,670.58	94.44

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 4 月 23 日）	上年度末（2025 年 12 月 31 日）

	1. 业绩比较基准上 升 5%	1, 243, 054. 68	-
	2. 业绩比较基准下 降 5%	-1, 243, 054. 68	-

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 4 月 23 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
第一层次	23, 583, 581. 21	24, 331, 931. 58
第二层次	-	149, 739. 00
第三层次	-	-
合计	23, 583, 581. 21	24, 481, 670. 58

6. 4. 14. 2. 2 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的证券等，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间不将相关证券等的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次，确定相关证券公允价值应属第二层次或第三层次。

6. 4. 14. 3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于本报告期末，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

6. 4. 14. 4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

§ 7 投资组合报告（转型后）

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	-	-
	其中：股票	-	-
2	基金投资	25,000,378.62	92.36
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	2,040,444.44	7.54
8	其他各项资产	28,814.21	0.11
9	合计	27,069,637.27	100.00

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

7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

本基金本报告期末未持有境内股票。

7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通投资股票。

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

本基金本报告期末未持有股票投资。

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	300476	胜宏科技	162,794.00	0.62
2	002916	深南电路	129,600.00	0.49

3	300760	迈瑞医疗	80,091.00	0.30
4	300896	爱美客	71,186.00	0.27
5	300033	同花顺	70,709.00	0.27
6	300408	三环集团	67,473.00	0.26
7	000596	古井贡酒	64,431.00	0.24
8	300866	安克创新	59,736.00	0.23
9	002371	北方华创	48,028.00	0.18
10	301269	华大九天	45,147.00	0.17
11	002466	天齐锂业	37,024.00	0.14
12	000977	浪潮信息	36,815.00	0.14
13	002920	德赛西威	33,075.00	0.13
14	002050	三花智控	31,934.00	0.12
15	002938	鹏鼎控股	30,320.00	0.11
16	002049	紫光国微	28,688.00	0.11
17	300442	润泽科技	27,318.00	0.10
18	000661	长春高新	25,521.00	0.10
19	002475	立讯精密	21,231.00	0.08
20	300979	华利集团	20,763.00	0.08

注：买入金额不包括相关交易费用。

7.4.2 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	300750	宁德时代	618,232.00	2.34
2	300502	新易盛	114,638.92	0.43
3	300274	阳光电源	91,465.00	0.35
4	300308	中际旭创	86,757.00	0.33
5	002028	思源电气	82,516.00	0.31
6	000858	五 粮 液	50,160.00	0.19
7	002463	沪电股份	42,152.00	0.16
8	300394	天孚通信	32,280.00	0.12
9	002594	比亚迪	30,771.00	0.12
10	002304	洋河股份	24,716.00	0.09
11	300014	亿纬锂能	21,591.00	0.08
12	300433	蓝思科技	21,112.00	0.08
13	002384	东山精密	18,670.00	0.07
14	002142	宁波银行	16,745.00	0.06
15	000938	紫光股份	15,950.00	0.06
16	002371	北方华创	13,568.60	0.05
17	300999	金龙鱼	10,928.00	0.04
18	000786	北新建材	10,140.00	0.04
19	002714	牧原股份	8,562.00	0.03
20	002648	卫星化学	8,367.00	0.03

注：卖出金额不包括相关交易费用。

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	1,338,094.00
卖出股票收入（成交）总额	1,371,017.82

注：买入股票成本、卖出股票收入均不包括相关交易费用。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券投资。

7.6 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

本基金本报告期末未持有债券投资。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 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

本基金本报告期末未持有贵金属。

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

本基金本报告期末未持有权证。

7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

金额单位：人民币元

序号	基金名称	基金类型	运作方式	管理人	公允价值	占基金资产 净值比例 (%)
1	华宝深证 100 交易型 开放式指数 证券投资基金	指数基金	交易型开放 式	华宝基金管 理有限公司	25,000,378 .62	94.73

7.11 本基金投资股指期货的投资政策

本基金未投资股指期货。

7.12 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.12.1 本期国债期货投资政策

本基金未投资国债期货。

7.12.2 本期国债期货投资评价

本基金未投资国债期货。

7.13 投资组合报告附注

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

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

7.13.2 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

本基金本报告期末未持有股票投资。

7.13.3 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	28,814.21
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	28,814.21

7.13.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.13.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票投资。

7.13.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，合计数可能不等于分项之和。

§ 7 投资组合报告（转型前）

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	23,583,581.21	93.87
	其中：股票	23,583,581.21	93.87
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-

5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	1,472,291.82	5.86
8	其他各项资产	68,346.05	0.27
9	合计	25,124,219.08	100.00

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

7.2 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	490,714.00	1.96
B	采矿业	118,482.00	0.47
C	制造业	19,873,818.50	79.51
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	85,526.00	0.34
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	64,771.00	0.26
G	交通运输、仓储和邮政业	282,754.00	1.13
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	582,497.00	2.33
J	金融业	1,680,864.00	6.72
K	房地产业	135,654.00	0.54
L	租赁和商务服务业	155,750.00	0.62
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	112,750.71	0.45
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-

	合计	23,583,581.21	94.35
--	----	---------------	-------

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

本基金本报告期末未持有积极投资部分的股票投资。

7.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通投资股票。

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	300750	宁德时代	6,400	2,808,960.00	11.24
2	300308	中际旭创	2,100	1,883,700.00	7.54
3	300502	新易盛	2,180	1,326,050.40	5.31
4	000333	美的集团	12,000	958,200.00	3.83
5	002475	立讯精密	11,700	792,909.00	3.17
6	300059	东方财富	32,000	636,480.00	2.55
7	002594	比亚迪	6,300	629,874.00	2.52
8	002384	东山精密	3,100	578,646.00	2.32
9	300476	胜宏科技	1,500	497,925.00	1.99
10	300274	阳光电源	3,700	497,650.00	1.99
11	000858	五 粮 液	4,500	455,310.00	1.82
12	002371	北方华创	920	437,000.00	1.75
13	000651	格力电器	10,700	395,472.00	1.58
14	300394	天孚通信	1,100	385,099.00	1.54
15	000338	潍柴动力	12,600	371,574.00	1.49
16	002463	沪电股份	3,400	362,508.00	1.45
17	000725	京东方 A	81,100	339,809.00	1.36
18	300124	汇川技术	4,900	320,166.00	1.28
19	002028	思源电气	1,400	313,586.00	1.25
20	002415	海康威视	9,200	308,108.00	1.23
21	000063	中兴通讯	7,900	291,115.00	1.16
22	000792	盐湖股份	8,000	285,520.00	1.14
23	002142	宁波银行	8,500	272,170.00	1.09
24	002714	牧原股份	6,200	269,638.00	1.08
25	300760	迈瑞医疗	1,500	241,560.00	0.97
26	002050	三花智控	5,300	239,348.00	0.96
27	300014	亿纬锂能	3,300	237,171.00	0.95
28	002230	科大讯飞	4,800	234,672.00	0.94
29	000001	平安银行	21,000	231,000.00	0.92
30	002460	赣锋锂业	2,800	223,664.00	0.89
31	300498	温氏股份	13,800	221,076.00	0.88

32	300408	三环集团	3,100	217,310.00	0.87
33	002352	顺丰控股	5,900	216,530.00	0.87
34	000425	徐工机械	21,800	213,640.00	0.85
35	000568	泸州老窖	1,900	193,515.00	0.77
36	000100	TCL 科技	45,000	191,700.00	0.77
37	000977	浪潮信息	2,500	184,575.00	0.74
38	002916	深南电路	600	180,780.00	0.72
39	002466	天齐锂业	2,500	169,925.00	0.68
40	300033	同花顺	700	165,207.00	0.66
41	300442	润泽科技	1,700	162,979.00	0.65
42	000408	藏格矿业	1,800	157,122.00	0.63
43	002027	分众传媒	25,000	155,750.00	0.62
44	002625	光启技术	3,900	155,376.00	0.62
45	002241	歌尔股份	6,200	150,722.00	0.60
46	000776	广发证券	7,000	142,240.00	0.57
47	000938	紫光股份	4,500	140,400.00	0.56
48	002001	新 和 成	3,900	135,486.00	0.54
49	300433	蓝思科技	4,800	127,680.00	0.51
50	002938	鹏鼎控股	1,600	120,672.00	0.48
51	000975	山金国际	4,200	118,482.00	0.47
52	002648	卫星化学	4,300	117,734.00	0.47
53	002049	紫光国微	1,600	114,176.00	0.46
54	002600	领益智造	7,800	113,490.00	0.45
55	300015	爱尔眼科	10,831	112,750.71	0.45
56	300418	昆仑万维	2,100	109,956.00	0.44
57	000625	长安汽车	10,800	108,108.00	0.43
58	002179	中航光电	2,900	103,965.00	0.42
59	000538	云南白药	1,900	103,132.00	0.41
60	000157	中联重科	12,100	96,800.00	0.39
61	000166	申万宏源	20,800	96,720.00	0.39
62	002422	科伦药业	2,900	96,280.00	0.39
63	300661	圣邦股份	1,050	91,339.50	0.37
64	002311	海大集团	1,900	88,996.00	0.36
65	002236	大华股份	4,700	86,104.00	0.34
66	003816	中国广核	17,300	80,618.00	0.32
67	000768	中航西飞	3,200	77,696.00	0.31
68	002493	荣盛石化	6,500	77,285.00	0.31
69	002920	德赛西威	700	76,475.00	0.31
70	002736	国信证券	6,800	75,752.00	0.30
71	000895	双汇发展	2,600	75,452.00	0.30
72	002304	洋河股份	1,500	75,045.00	0.30
73	001979	招商蛇口	8,400	72,408.00	0.29
74	000301	东方盛虹	5,700	71,079.00	0.28

75	002252	上海莱士	12,000	66,960.00	0.27
76	002601	龙佰集团	3,800	66,614.00	0.27
77	000963	华东医药	1,900	64,771.00	0.26
78	000002	万 科 A	16,600	63,246.00	0.25
79	000617	中油资本	6,500	61,295.00	0.25
80	300866	安克创新	500	61,000.00	0.24
81	000661	长春高新	700	59,934.00	0.24
82	000786	北新建材	2,400	59,712.00	0.24
83	302132	中航成飞	700	48,188.00	0.19
84	000876	新 希 望	5,200	45,136.00	0.18
85	300628	亿联网络	1,200	44,736.00	0.18
86	000999	华润三九	1,620	44,193.60	0.18
87	000596	古井贡酒	400	43,944.00	0.18
88	001965	招商公路	4,600	43,470.00	0.17
89	301269	华大九天	500	43,390.00	0.17
90	300832	新产业	900	42,093.00	0.17
91	300122	智飞生物	2,800	41,776.00	0.17
92	300999	金龙鱼	1,400	39,144.00	0.16
93	300896	爱美客	300	35,229.00	0.14
94	000708	中信特钢	2,100	32,991.00	0.13
95	300413	芒果超媒	1,500	31,500.00	0.13
96	300765	石药创新	900	27,954.00	0.11
97	300979	华利集团	500	21,230.00	0.08
98	001391	国货航	2,200	11,704.00	0.05
99	001872	招商港口	500	11,050.00	0.04
100	001289	龙源电力	300	4,908.00	0.02

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

本基金本报告期末未持有积极部分的股票投资。

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	300394	天孚通信	34,080.00	0.13
2	002475	立讯精密	11,248.00	0.04
3	000568	泸州老窖	10,048.00	0.04
4	300059	东方财富	8,101.00	0.03
5	002463	沪电股份	7,790.00	0.03
6	000651	格力电器	7,428.00	0.03
7	300124	汇川技术	7,120.00	0.03
8	000538	云南白药	5,493.00	0.02
9	002241	歌尔股份	4,969.00	0.02
10	002050	三花智控	4,838.00	0.02

11	002714	牧原股份	4,709.00	0.02
12	300832	新产业	4,474.00	0.02
13	000792	盐湖股份	3,714.00	0.01
14	002179	中航光电	3,618.00	0.01
15	002001	新 和 成	3,510.00	0.01
16	002415	海康威视	3,391.00	0.01
17	300433	蓝思科技	3,280.00	0.01
18	002600	领益智造	2,855.00	0.01
19	000999	华润三九	2,743.00	0.01
20	000338	潍柴动力	2,722.00	0.01

注：买入金额不包括相关交易费用。

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	300750	宁德时代	341,157.00	1.32
2	300308	中际旭创	184,620.00	0.71
3	300502	新易盛	169,224.00	0.65
4	000333	美的集团	139,457.00	0.54
5	300059	东方财富	113,307.00	0.44
6	002475	立讯精密	96,883.00	0.37
7	002371	北方华创	94,605.00	0.36
8	300394	天孚通信	89,146.00	0.34
9	002594	比亚迪	87,399.00	0.34
10	300274	阳光电源	82,297.00	0.32
11	000651	格力电器	66,012.00	0.25
12	000858	五 粮 液	63,056.00	0.24
13	300124	汇川技术	59,652.00	0.23
14	000725	京东方 A	57,796.00	0.22
15	300476	胜宏科技	52,306.00	0.20
16	002384	东山精密	51,296.00	0.20
17	002714	牧原股份	47,663.00	0.18
18	002050	三花智控	46,421.00	0.18
19	000792	盐湖股份	46,089.00	0.18
20	002463	沪电股份	45,284.00	0.17

注：卖出金额不包括相关交易费用。

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	159,304.00
卖出股票收入（成交）总额	3,379,304.00

注：买入股票成本、卖出股票收入均不包括相关交易费用。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券投资。

7.6 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

本基金本报告期末未持有债券投资。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 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

本基金本报告期末未持有贵金属。

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

本基金本报告期末未持有权证。

7.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金未投资股指期货。

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

本基金未投资国债期货。

7.11.2 本期国债期货投资评价

本基金未投资国债期货。

7.12 投资组合报告附注

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

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

7.12.2 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

本基金本报告期末未持有股票投资。

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	-
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	68,346.05
6	其他应收款	-

7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	68,346.05

7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.12.5 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

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

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

本基金本报告期末未持有积极投资部分的股票投资。

7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，合计数可能不等于分项之和。

§ 8 基金份额持有人信息（转型后）

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人 户数 (户)	户均持有的基 金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份 额比例 (%)	持有份额	占总份 额比例 (%)
华宝深证 100ETF 发 起式联接 A	209	70,097.16	10,000,333.38	68.26	4,649,973.42	31.74
华宝深证 100ETF 发 起式联接 C	410	4,688.92	0.00	0.00	1,922,456.77	100.00
合计	619	26,773.45	10,000,333.38	60.34	6,572,430.19	39.66

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例（%）
基金管 理人 所 有 从 业 人 员 持 有 本 基 金	华宝深证 100ETF 发起式联接 A	-	-
	华宝深证 100ETF 发起式联接 C	6,666.95	0.3468

	合计	6,666.95	0.0402
--	----	----------	--------

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	华宝深证 100ETF 发起式联接 A	0
	华宝深证 100ETF 发起式联接 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	华宝深证 100ETF 发起式联接 A	0
	华宝深证 100ETF 发起式联接 C	0
	合计	0

8.4 发起式基金发起资金持有份额情况

项目	持有份额总数	持有份额占基金总份额比例 (%)	发起份额总数	发起份额占基金总份额比例 (%)	发起份额承诺持有期限
基金管理人固有资金	10,000,333.38	60.34	10,000,333.38	60.34	不少于三年
基金管理人高级管理人员	-	-	-	-	-
基金经理等人员	-	-	-	-	-
基金管理人股东	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合计	10,000,333.38	60.34	10,000,333.38	60.34	-

注：本基金募集期间，本基金管理人运用固有资金作为发起资金总计 10,002,000.00 元认购了本基金。发起资金认购的基金份额自基金合同生效之日起持有期不少于三年，符合基金合同和招募说明书等法律文件的约定。

§ 8 基金份额持有人信息（转型前）

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数	户均持有的基金份额	持有人结构	
			机构投资者	个人投资者

	(户)		持有份额	占总份 额比例 (%)	持有份额	占总份 额比例 (%)
华宝深证 100 指数 发起 A	180	80,710.49	10,000,333.38	68.84	4,527,555.11	31.16
华宝深证 100 指数 发起 C	405	5,973.06	0.00	0.00	2,419,089.36	100.00
合计	585	28,969.19	10,000,333.38	59.01	6,946,644.47	40.99

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例（%）
基金管 理人所有从业 人员持有本基 金	华宝深证 100 指数发起 A	-	-
	华宝深证 100 指数发起 C	10,000.42	0.4134
	合计	10,000.42	0.0590

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、 基金投资和研究部门 负责人持有本开放式 基金	华宝深证 100 指数发起 A	0
	华宝深证 100 指数发起 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有 本开放式基金	华宝深证 100 指数发起 A	0
	华宝深证 100 指数发起 C	0
	合计	0

8.4 发起式基金发起资金持有份额情况

项目	持有份额总数	持有份 额 占基 金总 份 额比 例 (%)	发起份额总数	发起份额占 基金总份 额比例(%)	发起份额承 诺持有期限
基金管理人固有资 金	10,000,333.38	59.00	10,000,333.38	59.00	不少于三年
基金管理人高级管 理人员	-	-	-	-	-
基金经理等人员	-	-	-	-	-

基金管理人股东	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合计	10,000,333.38	59.00	10,000,333.38	59.00	-

注：本基金募集期间，本基金管理人运用固有资金作为发起资金总计 10,002,000.00 元认购了本基金。发起资金认购的基金份额自基金合同生效之日起持有期不少于三年，符合基金合同和招募说明书等法律文件的约定。

§ 9 开放式基金份额变动（转型后）

单位：份

项目	华宝深证 100ETF 发起式联接 A	华宝深证 100ETF 发起式联接 C
基金合同生效日 （2026 年 4 月 24 日） 基金份额总额	14,527,888.49	2,419,089.36
基金合同生效日起至 报告期期末基金总申 购份额	321,468.22	876,648.93
减：基金合同生效日 起至报告期期末基金 总赎回份额	199,049.91	1,373,281.52
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	14,650,306.80	1,922,456.77

§ 9 开放式基金份额变动（转型前）

单位：份

项目	华宝深证 100 指数发起 A	华宝深证 100 指数发起 C
基金合同生效日 （2025 年 4 月 15 日） 基金份额总额	43,780,869.11	75,801,350.87
本报告期期初基金份 额总额	14,931,818.24	4,443,227.78
本报告期基金总申购 份额	293,597.23	1,174,602.17
减：本报告期基金总 赎回份额	697,526.98	3,198,740.59
本报告期基金拆分变	-	-

动份额		
本报告期期末基金份 额总额	14,527,888.49	2,419,089.36

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，基金管理人无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及基金管理人、基金财产和基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

根据本基金的基金管理人华宝基金管理有限公司于 2026 年 4 月 23 日发布的《关于华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金变更为华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金并修订基金合同等法律文件的公告》，自 2026 年 4 月 24 日起华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金转型为本基金。

转型前投资策略：本基金采用完全复制标的指数的方法，进行被动指数化投资。本基金力争将本基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值控制在 0.35%以内，年跟踪误差控制在 4%以内。

转型后的投资策略：本基金为 ETF 联接基金，主要通过投资于目标 ETF 实现对标的指数的紧密跟踪。本基金力争将本基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值控制在 0.35%以内，年跟踪误差控制在 4%以内。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

目前该会计师事务所向本基金提供的审计服务持续期限为：自 2025 年 11 月 11 日起至本报告期末。

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，基金管理人无受调查或处罚等情况。

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，基金管理人相关从业人员无受调查或处罚等情况。

10.6.3 托管人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

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(转型后)

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(%)	
华泰证券	3	2,709,111.82	100.00	986.76	100.00	-

注：1、基金管理人选择交易单元的标准和程序如下：

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

（2）选择程序: 根据证监会《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》和公司《公募基金及私募资产管理计划专用交易席位管理办法》的要求，公司与符合前述标准的证券公司，签订《证券交易单元租用协议》，参与证券交易。

2、本报告期租用的证券公司交易单元未变化。

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(%)
华泰证券	-	-	-	-	-	-	2,171,376.90	100.00

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(转型前)

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(%)	
华泰证券	3	3,538,608.00	100.00	693.46	100.00	-

注：1、基金管理人选择交易单元的标准和程序如下：

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

（2）选择程序: 根据证监会《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》和公司《公募基金及私募资产管理计划专用交易席位管理办法》的要求，公司与符合前述标准的证券公司，签订《证券交易单元租用协议》，参与证券交易。

2、本报告期租用的证券公司交易单元均未变化。

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

本基金本报告期内未租用证券公司交易单元进行其他证券投资。

10.8 其他重大事件（转型后）

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金 2025 年第 4 季度报告	基金管理人网站	2026-01-22
2	华宝基金关于旗下部分基金新增万和证券股份有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2026-01-23
3	华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金 2025 年年度报告	基金管理人网站	2026-03-31
4	华宝基金关于旗下部分基金新增上海证达通基金销售有限公司为代销机构的通知	基金管理人网站	2026-04-15
5	华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金 2026 年第 1 季度报告	基金管理人网站	2026-04-22

6	华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金合同	基金管理人网站	2026-04-23
7	关于华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金变更为华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金并修订基金合同等法律文件的公告	基金管理人网站, 中国证券报	2026-04-23
8	华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金托管协议	基金管理人网站	2026-04-23
9	华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金 (C 类份额) 基金产品资料概要 (更新)	基金管理人网站	2026-04-23
10	华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金 (A 类份额) 基金产品资料概要 (更新)	基金管理人网站	2026-04-23
11	华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金招募说明书	基金管理人网站	2026-04-23
12	华宝基金关于旗下部分基金新增北京济安基金销售有限公司为代销机构的通知	基金管理人网站	2026-05-20
13	华宝基金关于旗下部分基金新增宁波银行股份有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2026-05-22
14	华宝基金关于旗下部分基金新增北京加和基金销售有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2026-06-05
15	华宝基金关于旗下部分基金新增上海国信嘉利基金销售有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2026-06-10

10.8 其他重大事件 (转型前)

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金 2025 年第 4 季度报告	基金管理人网站	2026-01-22
2	华宝基金关于旗下部分基金新增万和证券股份有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报	2026-01-23
3	华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金 2025 年年度报告	基金管理人网站	2026-03-31
4	华宝基金关于旗下部分基金新增上海证达通基金销售有限公司为代销机构的通知	基金管理人网站	2026-04-15
5	华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金 2026 年第 1 季度报告	基金管理人网站	2026-04-22
6	华宝深证 100 交易型开放式指数证券	基金管理人网站	2026-04-23

	投资基金发起式联接基金（A 类份额） 基金产品资料概要（更新）		
7	华宝深证 100 交易型开放式指数证券 投资基金发起式联接基金招募说明书	基金管理人网站	2026-04-23
8	华宝深证 100 交易型开放式指数证券 投资基金发起式联接基金托管协议	基金管理人网站	2026-04-23
9	华宝深证 100 交易型开放式指数证券 投资基金发起式联接基金基金合同	基金管理人网站	2026-04-23
10	华宝深证 100 交易型开放式指数证券 投资基金发起式联接基金（C 类份额） 基金产品资料概要（更新）	基金管理人网站	2026-04-23
11	关于华宝深证 100 指数型发起式证券 投资基金变更为华宝深证 100 交易型 开放式指数证券投资基金发起式联接 基金并修订基金合同等法律文件的公 告	基金管理人网站, 中国 证券报	2026-04-23

§ 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（%）
机构	1	20260101~20 260630	10,000, 3 33.38	0.00	0.00	10,000, 333.38	60.34
产品特有风险							
报告期内本基金出现单一投资者持有基金份额比例超过 20%的情况。 在单一投资者持有基金份额比例较高的情况下，如该投资者集中赎回，可能会增加基金的流动性风险。此外，由于基金在遇到大额赎回的时候可能需要变现部分资产，可能对持有资产的价格形成冲击，增加基金的市场风险。基金管理人将专业审慎、勤勉尽责地运作基金资产，加强防范流动性风险、市场风险，保护持有人利益。							

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

基金管理人于 2026 年 04 月 23 日发布关于华宝深证 100 指数型发起式证券投资基金变更为华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金并修订基金合同等法律文件的公告，具体内容详见公司公告，请投资者予以关注。

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

中国证监会批准基金设立的文件；
华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金合同；
华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金招募说明书；
华宝深证 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金托管协议；
基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；
基金管理人报告期内在指定报刊上披露的各种公告；
基金托管人业务资格批件和营业执照。

12.2 存放地点

以上文件存于基金管理人办公场所备及托管人住所以备投资者查阅。

12.3 查阅方式

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

华宝基金管理有限公司

2026 年 8 月 31 日