

工银瑞信沪深 300 交易型开放式指数证券
投资基金
2025 年中期报告

2025 年 6 月 30 日

基金管理人：工银瑞信基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：2025 年 8 月 29 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。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2025 年 8 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 2025 年 1 月 1 日起至 6 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	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§ 3 主要财务指标和基金净值表现	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
3.3 其他指标	7
§ 4 管理人报告	8
4.1 基金管理人及基金经理情况	8
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	12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	13
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	13
4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	13
§ 5 托管人报告	13
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	13
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）	14
6.1 资产负债表	14
6.2 利润表	15
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	45
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	53
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	54
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	55
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	55

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	55
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	55
7.10 本基金投资股指期货的投资政策	55
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	55
7.12 投资组合报告附注	55
§ 8 基金份额持有人信息	57
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	57
8.2 期末上市基金前十名持有人	57
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	58
8.4 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	58
§ 9 开放式基金份额变动	58
§ 10 重大事件揭示	58
10.1 基金份额持有人大会决议	58
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	58
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	59
10.4 基金投资策略的改变	59
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	59
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	59
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	59
10.8 其他重大事件	61
§ 11 影响投资者决策的其他重要信息	62
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	62
11.2 影响投资者决策的其他重要信息	62
§ 12 备查文件目录	62
12.1 备查文件目录	62
12.2 存放地点	63
12.3 查阅方式	63

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	工银瑞信沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	沪深 300ETF 工银
场内简称	工银 300、沪深 300ETF 工银
基金主代码	510350
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2019 年 5 月 20 日
基金管理人	工银瑞信基金管理有限公司
基金托管人	中国农业银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	888,414,701.00 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	2019 年 8 月 16 日

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化，力争实现与标的指数表现相一致的长期投资收益。
投资策略	本基金采取完全复制策略，跟踪标的指数的表现，即按照标的指数的成份股票的构成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股票及其权重的变动进行相应调整。本基金投资于标的指数成份股及其备选成份股的比例不低于基金资产净值的 90%。
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率。
风险收益特征	本基金属于股票型基金，风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金为指数基金，主要采用完全复制策略，跟踪标的指数市场表现，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		工银瑞信基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	郝炜	任航
	联系电话	400-811-9999	010-66060069
	电子邮箱	customerservice@icbcubs.com.cn	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		400-811-9999	95599
传真		010-66583158	010-68121816
注册地址		北京市西城区金融大街 5 号、甲 5 号 9 层甲 5 号 901	北京市东城区建国门内大街 69 号
办公地址		北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 A 座 6-9 层	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F9

邮政编码	100033	100031
法定代表人	赵桂才	谷澍

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
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	www.icbcubs.com.cn
基金中期报告备置地点	基金管理人或基金托管人的住所

2.5 其他相关资料

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

§ 3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期(2025 年 1 月 1 日 - 2025 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	112,740,738.94
本期利润	65,031,576.35
加权平均基金份额本期利润	0.0578
本期加权平均净值利润率	1.48%
本期基金份额净值增长率	1.34%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2025 年 6 月 30 日)
期末可供分配利润	194,683,331.12
期末可供分配基金份额利润	0.2191
期末基金资产净值	3,582,135,063.29
期末基金份额净值	4.0321
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2025 年 6 月 30 日)
基金份额累计净值增长率	15.80%

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、本期已实现收益是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，为期末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。

4、所列数据截止到报告期最后一日，无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①－③	②－④
过去一个月	3.32%	0.58%	2.50%	0.58%	0.82%	0.00%
过去三个月	2.39%	1.10%	1.25%	1.10%	1.14%	0.00%
过去六个月	1.34%	1.02%	0.03%	1.02%	1.31%	0.00%
过去一年	17.19%	1.38%	13.71%	1.38%	3.48%	0.00%
过去三年	-4.85%	1.10%	-12.24%	1.10%	7.39%	0.00%
自基金合同生效起至今	15.80%	1.17%	7.87%	1.19%	7.93%	-0.02%

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



注：1、本基金基金合同于 2019 年 5 月 20 日生效。

2、根据基金合同规定，本基金建仓期为 6 个月。截至本报告期末，本基金的投资符合基金合同关于投资范围及投资限制的规定。

3.3 其他指标

无。

§ 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

工银瑞信基金管理有限公司是中国工商银行控股的基金管理公司，成立于 2005 年 6 月。目前，公司在北京、上海、深圳等地设有分公司，分别在香港和上海设有全资子公司——工银瑞信资产管理（国际）有限公司、工银瑞信投资管理有限公司。

自成立以来，公司坚持“以稳健的投资管理，为客户提供卓越的理财服务”为使命，依托强大的股东背景、稳健的经营理念、科学的投研体系、严密的风控机制和资深的管理团队，立足专业化、综合化、国际化、数字化，坚持“稳健投资、价值投资、长期投资、绿色投资、责任投资”，致力于为广大投资者提供一流的投资管理服务。

公司秉持“以人为本”的理念，全方位引入国内外优秀人才，组建了一支风格稳健、诚信敬业、创新进取、团结协作的专业团队。目前，公司（含子公司）共有员工 798 人，84%的员工拥有硕士以上学历。公司投研团队由资深基金经理和研究员组成，投研人员 221 人，投资人员平均拥有 12 年的从业经验。

经过二十年的发展，工银瑞信（含子公司）已拥有公募基金、私募资产管理计划、社保基金境内外委托投资、基本养老保险基金委托投资、保险资金委托投资、企业年金、职业年金、养老金产品等多项产品管理人资格和 QDII、QFII、RQFII 等多项业务资格，成为国内业务资格全面、产品种类丰富、经营业绩优秀、资产管理规模领先、业务发展均衡的基金管理公司之一。

工银瑞信（含子公司）以持续优秀的投资业绩、完善周到的服务，为广大境内外个人和机构投资者提供涵盖公募与私募、上市与非上市、境内与跨境业务的财富管理服务，赢得了广大基金投资人、企业年金客户、私募资产管理计划客户等的认可和信赖。截至 2025 年 6 月 30 日，工银瑞信（含子公司）旗下管理 265 只公募基金和多个年金、私募资产管理计划，资产管理总规模约 2.15 万亿元，养老金管理规模居行业领先。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
刘伟琳	指数及量化投资部投资总监、本基金的基金	2019 年 5 月 20 日	-	14 年	博士研究生。2010 年加入工银瑞信，曾任金融工程分析师、投资经理助理、投资经理；现任指数及量化投资部投资总监、基金经理。2014 年 10 月 17 日至 2022 年 3 月 21 日，担任工银瑞信睿智中证 500

	经理				指数分级证券投资基金（自 2020 年 2 月 18 日起，变更为工银瑞信中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金）基金经理；2014 年 10 月 17 日至 2024 年 1 月 9 日，担任工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金（自 2018 年 4 月 17 日起，变更为工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金（LOF））基金经理；2014 年 10 月 17 日至今，担任工银瑞信沪深 300 指数证券投资基金基金经理；2015 年 5 月 21 日至 2025 年 2 月 8 日，担任工银瑞信中证传媒指数分级证券投资基金（自 2020 年 11 月 26 日起，变更为工银瑞信中证传媒指数证券投资基金（LOF））基金经理；2015 年 7 月 23 日至 2020 年 11 月 3 日，担任工银瑞信中证高铁产业指数分级证券投资基金基金经理；2017 年 9 月 15 日至 2018 年 5 月 4 日，担任工银瑞信深证成份指数证券投资基金（LOF）基金经理；2018 年 6 月 15 日至今，担任工银瑞信印度市场证券投资基金（LOF）基金经理；2019 年 5 月 20 日至今，担任工银瑞信沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金经理；2019 年 8 月 21 日至今，担任工银瑞信沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理；2019 年 10 月 17 日至 2022 年 3 月 21 日，担任工银瑞信中证 500 交易型开放式指数证券投资基金基金经理；2019 年 11 月 1 日至 2022 年 3 月 21 日，担任工银瑞信粤港澳大湾区创新 100 交易型开放式指数证券投资基金基金经理；2019 年 12 月 25 日至 2022 年 3 月 21 日，担任工银瑞信粤港澳大湾区创新 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理；2020 年 6 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日，担任工银瑞信中证 800 交易型开放式指数证券投资基金基金经理；2021 年 1 月 21 日至 2023 年 9 月 27 日，担任工银瑞信中证科技龙头交易型开放式指数证券投资基金基金经理；2021 年 1 月 22 日至 2023 年 1 月 5 日，担任工银瑞信中证沪港深互联网交易型开放式指数证券投资基金基金经理；2021 年 6 月 11 日至 2022 年 10 月
--	----	--	--	--	--

				25 日,担任工银瑞信中证线上消费主题交易型开放式指数证券投资基金基金经理;2021 年 7 月 22 日至 2023 年 3 月 8 日,担任工银瑞信中证科技龙头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 8 月 5 日至今,担任工银瑞信国证新能源车电池交易型开放式指数证券投资基金基金经理;2021 年 11 月 26 日至 2023 年 1 月 5 日,担任工银瑞信中证沪港深互联网交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理;2021 年 12 月 14 日至 2023 年 9 月 27 日,担任工银瑞信中证 500 六个月持有期指数增强型证券投资基金基金经理;2022 年 6 月 30 日至今,担任工银瑞信国证港股通科技交易型开放式指数证券投资基金基金经理;2022 年 7 月 4 日至今,担任工银瑞信国证新能源车电池交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理;2023 年 3 月 30 日至今,担任工银瑞信中证港股通高股息精选交易型开放式指数证券投资基金基金经理;2023 年 8 月 31 日至 2025 年 2 月 8 日,担任工银瑞信中证 1000 增强策略交易型开放式指数证券投资基金基金经理;2023 年 11 月 9 日至 2025 年 2 月 8 日,担任工银瑞信国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金基金经理;2024 年 11 月 19 日至今,担任工银瑞信中证 A500 交易型开放式指数证券投资基金基金经理;2024 年 11 月 26 日至今,担任工银瑞信中证 A500 指数证券投资基金(自 2024 年 12 月 10 日起,变更为工银瑞信中证 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 1 月 10 日至今,担任工银瑞信创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金基金经理;2025 年 3 月 12 日至今,担任工银瑞信创业板 50 指数证券投资基金(自 2025 年 4 月 3 日起,变更为工银瑞信创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金联接基金)基金经理;2025 年 3 月 26 日至今,担任工银瑞信国证港股通创新药交易型开放式指数证券投资基金基金经理。
--	--	--	--	---

注: 1、任职日期为基金合同生效日或本基金管理人对外披露的任职日期;离职日期为本基金管理

人对外披露的离职日期。

2、证券从业的含义遵从行业协会《基金从业人员管理规则》的相关规定。

4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

本报告期末本基金的基金经理无兼任私募资产管理计划投资经理的情况。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格按照《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、招募说明书等有关基金法律文件的规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，无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，按照时间优先、价格优先的原则，本基金管理人对满足限价条件且对同一证券有相同交易需求的基金等投资组合，均采用了系统中的公平交易模块进行操作，实现了公平交易；未出现清算不到位的情况，且本基金及本基金与本基金管理人管理的其他投资组合之间未发生法律法规禁止的反向交易及交叉交易。

本基金管理人于每季度和年度对公司管理的不同投资组合进行了同向交易价差分析，采用了日内、3 日内、5 日内的时间窗口，假设不同组合间价差为零，进行了 T 分布检验。对于没有通过检验的交易，公司根据交易价格、交易频率、交易数量、交易时间进行了具体分析。经分析，本报告期未出现本基金管理人管理的不同投资组合间有同向交易价差异常的情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金本报告期内未出现异常交易的情况。本报告期内，本公司所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5%的情况有 12 次。投资组合经理因投资组合的投资策略而发生同日反向交易，未导致不公平交易和利益输送。

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

2025 年上半年海外市场受美国政府政策及地缘政治冲突影响，波动较大。一季度，美国增长和就业边际走弱叠加美国关税政策的扰动，市场对美国经济衰退风险担忧加大，避险情绪升温。二季度以来，随着美国关税政策缓和、财政法案的推进等利好因素推动，市场风险偏好有所修复，美股三大股指普涨。

2025 年上半年 A 股市场呈现区间震荡走势。国内稳增长政策发力和新兴产业发展的带动下，国内经济延续去年四季度以来的平稳修复态势。一季度，DeepSeek 等科技突破提升微观主体信心

和市场风险偏好，市场整体上行。二季度，美国关税对市场形成短暂冲击，但在稳增长、稳市场政策明确的背景下，A 股市场整体呈现逐渐修复态势。风格上，上半年成长板块占优。分行业来看，上半年中信一级行业中有色金属、银行、传媒涨幅居前，煤炭、房地产、食品饮料等板块跌幅居前。

本报告期内，本基金跟踪误差产生的主要来源是：1）申购赎回的影响；2）成份股票的停牌；3）指数成份股调整等。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内，本基金净值增长率为 1.34%，业绩比较基准收益率为 0.03%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

海外方面，主要经济体增长动能走弱但硬着陆风险较低。美国就业压力逐渐显现或将促使美联储重启降息。国内方面，外需走弱和政策脉冲趋缓对经济增长形成一定下行压力，但考虑到我国出口竞争优势，房地产调整对经济的影响程度或将降低，经济结构转型下新兴产业发展动能仍强，预计下半年经济增长呈现温和放缓态势。政策稳增长、稳市场方向明确，将进一步推动支持经济结构转型升级。

短期市场对当前宏观经济状态定价较为充分，往后看经济增长短期存在一定的下行压力，但倾向于认为下行幅度和持续时间相对有限，同时考虑到市场流动性维持宽松，政策对经济和市场的支持，预计市场维持震荡格局，存在结构性机会。今年以来股市上涨较多的板块是微盘股、银行、海外算力链和创新药，体现出整体风险偏好扩张的特点，在盈利线索不清晰的情况下主题投资机会和交易性机会相对更多。

考虑到当前的估值水平和市场交投情况，我们认为下半年的投资机会或主要在以下三方面，一是在广谱利率下行背景下，经营稳健、分红率高的红利资产或仍具备配置性价比；二是以人工智能、创新药为代表的新兴产业发展空间较大；三是中期维度，顺周期龙头资产也在逐渐走出盈利底部，赔率较高。关注海外政策不确定性可能对市场带来的冲击。

沪深 300 指数是中国 A 股市场上市值大、流动性好的 300 只股票构成的指数，是 A 股市场上影响力最大、最典型的龙头代表指数之一。根据海外发达资本市场经验，A 股市场机构化程度会日益提高，而出于市场容量及研究深度的考虑，龙头股票是机构更加青睐的板块；从相对估值看，沪深 300 指数的股债性价比仍处于较为有利的位置；对比 A 股市场龙头板块与全市场股票的业绩，A 股龙头板块业绩相对较好。因此从机构偏好程度、相对估值与业绩三个角度考虑，代表 A 股龙头板块的沪深 300 指数是我们未来长期看好的指数之一。

本基金为指数型基金，基金管理人将继续按照基金合同的要求，坚持指数化投资策略，通过

运用定量分析等技术，分析和应对导致基金跟踪误差的因素，继续努力将基金的跟踪误差控制在较低水平。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

1、参与估值流程各方及人员（或委员会）的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历

（1）职责分工

估值委员会由主任委员、委员组成。

主任委员为分管运营的公司领导，委员为委员会部门负责人。估值委员会部门包括：投研部门（固定收益部、研究部、指数及量化投资部、FOF 投资部）、风险管理部、法律合规部，运作部。

委员无法出席估值委员会会议的，应指定本部门熟悉情况的人员代为参会，指定人员享有委员同等表决权。

（2）专业胜任能力及相关工作经历

委员会由具有多年从事估值运作、证券行业研究、风险管理及熟悉业内法律法规的专家型人员组成。

2、投资经理参与或决定估值的程度

投资经理可作为列席人员参会，有发言权，无表决权。

3、参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

4、已签约的与估值相关的任何定价服务的性质与程度

定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。本基金所采用的估值流程及估值结果均已经过会计师事务所鉴证，并经托管人复核确认。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内，本基金未实施利润分配，符合法律法规和基金合同的相关约定。

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

本基金在报告期内没有触及 2014 年 8 月 8 日生效的《公开募集证券投资基金运作管理办法》第四十一条规定的条件。

§ 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

在托管本基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人

—工银瑞信基金管理有限公司报告期内基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本托管人认为，工银瑞信基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见

本托管人认为，工银瑞信基金管理有限公司的信息披露事务符合《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的本基金中期报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有损害基金持有人利益的行为。

§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：工银瑞信沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2025 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2025 年 6 月 30 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
资 产：			
货币资金	6.4.7.1	49,392,986.25	22,703,180.60
结算备付金		24,435,254.80	39,532,228.76
存出保证金		5,611,152.99	4,982,826.94
交易性金融资产	6.4.7.2	3,519,858,840.91	4,829,453,602.94
其中：股票投资		3,519,085,068.50	4,829,453,602.94
基金投资		-	-
债券投资		773,772.41	-
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		2,536,017.44	12,772,328.46
应收股利		-	-

应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.8	-	-
资产总计		3,601,834,252.39	4,909,444,167.70
负债和净资产	附注号	本期末 2025 年 6 月 30 日	上年度末 2024 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		256,273.80	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		464,990.55	588,073.36
应付托管费		154,996.84	196,024.48
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		2.69	226,611.43
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.9	18,822,925.22	16,715,146.61
负债合计		19,699,189.10	17,725,855.88
净资产:			
实收基金	6.4.7.10	3,387,451,732.17	4,688,037,803.34
未分配利润	6.4.7.12	194,683,331.12	203,680,508.48
净资产合计		3,582,135,063.29	4,891,718,311.82
负债和净资产总计		3,601,834,252.39	4,909,444,167.70

注： 1、本基金基金合同生效日为 2019 年 5 月 20 日。

2、报告截止日 2025 年 6 月 30 日，基金份额净值为人民币 4.0321 元，基金份额总额为 888,414,701.00 份。

6.2 利润表

会计主体：工银瑞信沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
一、营业总收入		69,857,678.06	93,648,603.10
1. 利息收入		273,842.67	2,201,710.05
其中：存款利息收入	6.4.7.13	273,842.67	496,491.45
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		-	1,705,218.60
2. 投资收益（损失以 “-”填列）		115,537,508.23	-49,235,448.14
其中：股票投资收益	6.4.7.14	63,808,967.96	-95,857,325.09
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.15	263.27	78,732.78
资产支持证券 投资收益	6.4.7.16	-	-
贵金属投资收 益	6.4.7.17	-	-
衍生工具收益	6.4.7.18	-630,427.80	3,261,588.93
股利收益	6.4.7.19	52,358,704.80	43,281,555.24
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益 （损失以“-”号填 列）	6.4.7.20	-47,709,162.59	138,829,007.38
4. 汇兑收益（损失以 “-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以 “-”号填列）	6.4.7.21	1,755,489.75	1,853,333.81
减：二、营业总支出		4,826,101.71	4,646,453.56
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	3,293,713.99	3,114,847.05
2. 托管费	6.4.10.2.2	1,097,904.62	914,041.73
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	6.4.7.22	-	-
7. 税金及附加		0.94	17,894.80
8. 其他费用	6.4.7.23	434,482.16	599,669.98
三、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）		65,031,576.35	89,002,149.54
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损 以“-”号填列）		65,031,576.35	89,002,149.54
五、其他综合收益的 税后净额		-	-
六、综合收益总额		65,031,576.35	89,002,149.54

6.3 净资产变动表

会计主体：工银瑞信沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期		
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 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	4,688,037,803.34	203,680,508.48	4,891,718,311.82
二、本期期初净资产	4,688,037,803.34	203,680,508.48	4,891,718,311.82
三、本期增减变动额 (减少以“-”号填列)	-1,300,586,071.17	-8,997,177.36	-1,309,583,248.53
(一)、综合收益总额	-	65,031,576.35	65,031,576.35
(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)	-1,300,586,071.17	-74,028,753.71	-1,374,614,824.88
其中：1. 基金申购款	902,517,511.46	11,266,071.29	913,783,582.75
2. 基金赎回款	-2,203,103,582.63	-85,294,825.00	-2,288,398,407.63
(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	3,387,451,732.17	194,683,331.12	3,582,135,063.29
项目	上年度可比期间		
	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 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	2,423,164,961.58	-76,268,392.40	2,346,896,569.18
二、本期期初净资产	2,423,164,961.58	-76,268,392.40	2,346,896,569.18
三、本期增减变动额 (减少以“-”号填列)	1,932,005,167.00	-188,853,218.43	1,743,151,948.57
(一)、综合收益总额	-	89,002,149.54	89,002,149.54
(二)、本期基金份额交易产生的净资产	1,932,005,167.00	-61,746,892.68	1,870,258,274.32

产变动数（净资产减少以“-”号填列）			
其中：1. 基金申购款	2, 264, 872, 842. 34	-65, 976, 395. 70	2, 198, 896, 446. 64
2. 基金赎回款	-332, 867, 675. 34	4, 229, 503. 02	-328, 638, 172. 32
（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）	-	-216, 108, 475. 29	-216, 108, 475. 29
四、本期期末净资产	4, 355, 170, 128. 58	-265, 121, 610. 83	4, 090, 048, 517. 75

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

<u>赵桂才</u>	<u>王建</u>	<u>高文</u>
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

工银瑞信沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“本基金”)根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2018]2139 号文，由工银瑞信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《工银瑞信沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为交易型开放式，存续期限为不定期，业经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证。经向中国证监会备案，《工银瑞信沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2019 年 05 月 20 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 6,863,688,383.00 份基金份额。本基金的基金管理人为工银瑞信基金管理有限公司，基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

6.4.2 会计报表的编制基础

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

报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号〈年度报告和中期报告〉》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金本报告期末的财务状况以及本报告期间的经营成果和净资产变动情况等有关信息。

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

本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。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

6.4.6 税项

（1）印花税

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。

（2）增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的规定，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

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

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为（以下简称“资管产品运营业务”），暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税，资管产品管理人未分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]90 号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额；转让 2017 年 12 月 31 日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的股票收盘价（2017 年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额；

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，分别按规定的比例缴纳。

（3）企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号文《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 号文《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。

(4) 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132 号文《财政部、国家税务总局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》的规定，自 2013 年 1 月 1 日起，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 号文《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，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。

(5) 境外投资

本基金运作过程中若涉及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 号文《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 号文《关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》及其他境内外相关税务法规的规定和实务操作执行。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2025 年 6 月 30 日
活期存款	49,392,986.25
等于：本金	49,389,387.52
加：应计利息	3,598.73
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	49,392,986.25

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2025 年 6 月 30 日			
		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		3,371,072,609.18	-	3,519,085,068.50	148,012,459.32
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	624,900.00	271.19	773,772.41	148,601.22
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	624,900.00	271.19	773,772.41	148,601.22
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		3,371,697,509.18	271.19	3,519,858,840.91	148,161,060.54

注：股票投资项含可退替代款估值增值。

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

单位：人民币元

项目	本期末 2025 年 6 月 30 日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	40,066,500.00	-	-	-
其中：股指期货投资	40,066,500.00	-	-	-
其他衍	-	-	-	-

生工具				
合计	40,066,500.00	-	-	-

注：在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括本基金于本报告期末所有的股指期货合约产生的持仓损益金额。因此衍生金融工具项下的股指期货投资按抵销后的净额列示，为人民币零元。

6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

单位：人民币元

代码	名称	持仓量（买/卖）	合约市值	公允价值变动
IF2509	IF2509	5.00	5,830,500.00	714,300.00
IF2512	IF2512	31.00	35,866,380.00	916,080.00
合计				1,630,380.00
减：可抵销期货暂收款				1,630,380.00
净额				-

6.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

本基金本报告期末未持有黄金衍生品。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

6.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

6.4.7.5 债权投资

6.4.7.5.1 债权投资情况

无。

6.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

无。

6.4.7.6 其他债权投资

6.4.7.6.1 其他债权投资情况

无。

6.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

无。

6.4.7.7 其他权益工具投资

6.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

无。

6.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

无。

6.4.7.8 其他资产

无。

6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2025 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	85,642.63
其中：交易所市场	85,642.63
银行间市场	-
应付利息	-
预提审计费	18,843.91
预提信息披露费	59,507.37
应退替代款	18,345,151.12
可退替代款	303,863.20
IOPV 服务费	9,916.99
合计	18,822,925.22

6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	1,229,514,701.00	4,688,037,803.34
本期申购	236,700,000.00	902,517,511.46
本期赎回（以“-”号填列）	-577,800,000.00	-2,203,103,582.63
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	888,414,701.00	3,387,451,732.17

注：若本基金有分红及转换业务，申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

6.4.7.11 其他综合收益

无。

6.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	640,192,203.08	-436,511,694.60	203,680,508.48
本期期初	640,192,203.08	-436,511,694.60	203,680,508.48
本期利润	112,740,738.94	-47,709,162.59	65,031,576.35
本期基金份额交易产生的变动数	-197,320,553.51	123,291,799.80	-74,028,753.71
其中：基金申购款	127,798,864.58	-116,532,793.29	11,266,071.29
基金赎回款	-325,119,418.09	239,824,593.09	-85,294,825.00
本期已分配利润	-	-	-
本期末	555,612,388.51	-360,929,057.39	194,683,331.12

6.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	55,961.68
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	216,721.26
其他	1,159.73
合计	273,842.67

6.4.7.14 股票投资收益

6.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2025年1月1日至2025年6月30日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-2,176,980.25
股票投资收益——赎回差价收入	65,985,948.21
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	63,808,967.96

6.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	999,403,425.86
减：卖出股票成本总额	1,000,793,872.37
减：交易费用	786,533.74
买卖股票差价收入	-2,176,980.25

6.4.7.14.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2025年1月1日至2025年6月30日
赎回基金份额对价总额	2,288,398,407.63
减：现金支付赎回款总额	829,142,955.63
减：赎回股票成本总额	1,393,269,503.79
减：交易费用	-
赎回差价收入	65,985,948.21

6.4.7.14.4 股票投资收益——申购差价收入

无。

6.4.7.14.5 股票投资收益——证券出借差价收入

无。

6.4.7.15 债券投资收益

6.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2025年1月1日至2025年6月30日
债券投资收益——利息收入	263.27
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	263.27

6.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

无。

6.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

6.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

6.4.7.16 资产支持证券投资收益

6.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

6.4.7.16.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

无。

6.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

无。

6.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

无。

6.4.7.17 贵金属投资收益

6.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

无。

6.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

6.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

6.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

6.4.7.18 衍生工具收益

6.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

6.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
股指期货投资收益	-630,427.80

6.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	52,358,704.80
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	52,358,704.80
----	---------------

6.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	-49,448,142.59
股票投资	-49,596,743.81
债券投资	148,601.22
资产支持证券投资	-
基金投资	-
贵金属投资	-
其他	-
2. 衍生工具	1,738,980.00
权证投资	-
期货投资	1,738,980.00
3. 其他	-
减：应税金融商品公允价值变动 产生的预估增值税	-
合计	-47,709,162.59

6.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	-
替代损益	1,755,489.75
合计	1,755,489.75

6.4.7.22 信用减值损失

无。

6.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
审计费用	18,843.91
信息披露费	59,507.37
证券出借违约金	-
银行费用	15,645.34
指数使用费	330,568.55
IOPV 服务费	9,916.99
合计	434,482.16

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，本基金并无须作披露的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金并无须作披露的重大资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

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

2025 年 6 月 13 日，本基金管理人发布《工银瑞信基金管理有限公司关于公司股权变更的公告》，根据中国证券监督管理委员会证监许可【2025】228 号核准，瑞士银行有限公司（UBS AG）成为工银瑞信基金管理有限公司持股 5%以上股东，占本公司注册资本比例 20%。

本次股权变更后，本基金管理人的注册资本保持不变，股权结构如下：中国工商银行股份有限公司 80%；瑞士银行有限公司（UBS AG）20%。本基金管理人股权变更工商变更登记手续已办理完毕。

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
工银瑞信基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
中国农业银行股份有限公司	基金托管人
中国工商银行股份有限公司	基金管理人股东
瑞士银行有限公司（UBS AG）	基金管理人股东
工银瑞信沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	基金管理人管理的其他基金

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

无。

6.4.10.1.2 债券交易

无。

6.4.10.1.3 债券回购交易

无。

6.4.10.1.4 权证交易

无。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	3,293,713.99	3,114,847.05
其中：应支付销售机构的客户维 护费	39,890.02	17,883.78
应支付基金管理人的净管理费	3,253,823.97	3,096,963.27

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.15% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H=E\times 0.15\%\div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	1,097,904.62	914,041.73

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.05% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H=E\times 0.05\%\div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。

6.4.10.2.3 销售服务费

无。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

无。

6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

无。

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

无。

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

关联方名称	本期末 2025 年 6 月 30 日		上年度末 2024 年 12 月 31 日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例（%）	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的比 例（%）
工银瑞信沪 深 300 交易型 开放式指数 证券投资基 金联接基金	71,102,800.00	8.00	83,958,900.00	6.83
瑞士银行有 限公司（UBS AG）	168,000.00	0.02	—	—

注：1. 上年度末的数据不包含瑞士银行有限公司（UBS AG）持有本基金情况。

2. 本章节列示的关联方投资本基金时的交易费用按市场公开的交易费率计算并支付。

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 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日		上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 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
中国农业银行股 份有限公司	49,392,986.25	55,961.68	38,272,821.62	392,636.28

6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

于 2025 年 6 月 30 日，本基金持有 5,374,900.00 股农业银行的 A 股普通股，估值总额为人民币 31,604,412.00 元，占基金资产净值的比例为 0.88%；本基金持有 5,903,400.00 股工商银行的 A 股普通股，估值总额为人民币 44,806,806.00 元，占基金资产净值的比例为 1.25%。

于 2024 年 12 月 31 日，本基金持有 7,483,600.00 股农业银行的 A 股普通股，估值总额为人民币 39,962,424.00 元，占基金资产净值的比例为 0.82%；本基金持有 8,223,600.00 股工商银行的 A 股普通股，估值总额为人民币 56,907,312.00 元，占基金资产净值的比例为 1.16%。

6.4.11 利润分配情况

本期无。如存在资产负债表日之后、财务报表批准日之前批准、公告或实施的利润分配情况，详见资产负债表日后事项章节。

6.4.12 期末（2025 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

金额单位：人民币元

6.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
688775	影石创新	2025 年 6 月 4 日	6 个月	新股锁定	47.27	124.16	573	27,085.71	71,143.68	-
688411	海博思创	2025 年 1 月 20 日	6 个月	新股锁定	19.38	83.49	560	10,852.80	46,754.40	-
603049	中策橡胶	2025 年 5 月 27 日	6 个月	新股锁定	46.50	42.85	724	33,666.00	31,023.40	-
688545	兴福电子	2025 年 1 月 15 日	6 个月	新股锁定	11.68	26.95	994	11,609.92	26,788.30	-
301458	钧崑电子	2025 年 1 月 2 日	6 个月	新股锁定	10.40	34.11	701	7,290.40	23,911.11	-
301275	汉	2025	6 个月	新股	27.50	56.19	397	10,917.50	22,307.43	-

	朔科技	年 3 月 4 日		锁定						
688583	思看科技	2025 年 1 月 8 日	6 个月	新股锁定	25.80	79.68	227	5,855.50	18,087.36	-
301678	新恒汇	2025 年 6 月 13 日	6 个月	新股锁定	12.80	44.54	382	4,889.60	17,014.28	-
301602	超研股份	2025 年 1 月 15 日	6 个月	新股锁定	6.70	24.80	658	4,408.60	16,318.40	-
301501	恒鑫生活	2025 年 3 月 11 日	6 个月	新股锁定	27.49	45.22	350	9,620.72	15,827.00	-
603202	天有为	2025 年 4 月 16 日	6 个月	新股锁定	93.50	90.66	166	15,521.00	15,049.56	-
301479	弘景光电	2025 年 3 月 6 日	6 个月	新股锁定	29.93	77.87	182	5,447.00	14,172.34	-
301535	浙江华远	2025 年 3 月 18 日	6 个月	新股锁定	4.92	18.99	734	3,611.28	13,938.66	-
688757	胜科纳米	2025 年 3 月 18 日	6 个月	新股锁定	9.08	25.94	536	4,866.88	13,903.84	-
001388	信通电子	2025 年 6 月 24 日	1 个月内 (含)	新股未上市	16.42	16.42	843	13,842.06	13,842.06	-
688758	赛分科技	2025 年 1 月 2 日	6 个月	新股锁定	4.32	16.97	777	3,356.64	13,185.69	-
603072	天	2024	6 个月	新股	12.30	54.45	226	2,779.80	12,305.70	-

	和磁材	年 12 月 24 日		锁定						
301662	宏工科技	2025 年 4 月 10 日	6 个月	新股锁定	26.60	82.50	143	3,803.80	11,797.50	-
301601	惠通科技	2025 年 1 月 8 日	6 个月	新股锁定	11.80	33.85	342	4,035.60	11,576.70	-
001356	富岭股份	2025 年 1 月 16 日	6 个月	新股锁定	5.30	14.44	709	3,757.70	10,237.96	-
301590	优优绿能	2025 年 5 月 28 日	6 个月	新股锁定	89.60	139.48	73	6,540.80	10,182.04	-
301658	首航新能	2025 年 3 月 26 日	6 个月	新股锁定	11.80	22.98	437	5,156.60	10,042.26	-
301665	泰禾股份	2025 年 4 月 2 日	6 个月	新股锁定	10.27	22.39	393	4,036.11	8,799.27	-
688755	汉邦科技	2025 年 5 月 9 日	6 个月	新股锁定	22.77	39.33	203	4,622.31	7,983.99	-
301173	毓恬冠佳	2025 年 2 月 24 日	6 个月	新股锁定	28.33	44.98	173	4,901.09	7,781.54	-
001382	新亚电缆	2025 年 3 月 13 日	6 个月	新股锁定	7.40	20.21	366	2,708.40	7,396.86	-
603014	威高血净	2025 年 5 月 12 日	6 个月	新股锁定	26.50	32.68	205	5,432.50	6,699.40	-
301636	泽	2025	6 个月	新股	33.06	47.46	128	4,231.68	6,074.88	-

	润新能	年 4 月 30 日		锁定						
301595	太力科技	2025 年 5 月 12 日	6 个月	新股锁定	17.05	29.10	196	3,341.80	5,703.60	-
301560	众捷汽车	2025 年 4 月 17 日	6 个月	新股锁定	16.50	27.45	190	3,135.00	5,215.50	-
603210	泰鸿万立	2025 年 4 月 1 日	6 个月	新股锁定	8.60	15.61	286	2,459.60	4,464.46	-
603271	永杰新材	2025 年 3 月 4 日	6 个月	新股锁定	20.60	35.08	126	2,595.60	4,420.08	-
603124	江南新材	2025 年 3 月 12 日	6 个月	新股锁定	10.54	46.31	88	927.52	4,075.28	-
001395	亚联机械	2025 年 1 月 20 日	6 个月	新股锁定	19.08	47.25	80	1,526.40	3,780.00	-
603409	汇通控股	2025 年 2 月 25 日	6 个月	新股锁定	24.18	33.32	100	2,418.00	3,332.00	-
001390	古麒绒材	2025 年 5 月 21 日	6 个月	新股锁定	12.08	18.12	178	2,150.24	3,225.36	-
603257	中国瑞林	2025 年 3 月 28 日	6 个月	新股锁定	20.52	37.47	78	1,600.56	2,922.66	-
603400	华之杰	2025 年 6 月 12 日	6 个月	新股锁定	19.88	43.81	57	1,133.16	2,497.17	-
603382	海	2025	6 个月	新股	11.50	22.39	105	1,207.50	2,350.95	-

	阳科技	年 6 月 5 日		锁定						
001335	信凯科技	2025 年 4 月 2 日	6 个月	新股锁定	12.80	28.05	80	1,024.00	2,244.00	-
603120	肯特催化	2025 年 4 月 9 日	6 个月	新股锁定	15.00	33.43	65	975.00	2,172.95	-
001388	信通电子	2025 年 6 月 24 日	6 个月	新股锁定	16.42	16.42	94	1,543.48	1,543.48	-

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人的风险管理机构由董事会下设的风险管理委员会、督察长、公司风险管理与内部控制委员会、法律合规部、风险管理部、稽核审计部以及各个业务部门组成。

公司实行全面、系统的风险管理，风险管理覆盖公司所有战略环节、业务环节和操作环节。同时，对于每一战略环节、业务环节，公司都制定了系统化的风险管理程序，实现风险识别、风险评估、风险处理、风险监控和风险报告的程序化管理，并对风险管理的整个流程进行评估和改进。公司构建了分工明确、相互协作、彼此牵制的风险管理组织结构，形成了由三大防线共同筑

成的风险管理体系。其中：

(1) 各业务部门是风险管理的第一道防线，将管控好风险作为开展业务的前提和保障，落实各项风险管理措施，承担风险管理的第一责任。第一道防线按照法律法规的规定，制定本业务条线的制度和流程，对经营和业务流程中的风险主动识别、评估和控制，收集和报告风险点，针对薄弱环节及时进行完善。通过对业务和产品相关制度、流程、系统的自我评估、自我检查、自我完善、自我培训，履行业务经营过程中的自我风险控制职能。

(2) 风险管理部、法律合规部和各风险职能部门是风险管理的第二道防线。第二道防线通过制定风险管理政策、标准和要求，为第一道防线提供风险管理的方法、工具、流程、培训和指导，主动为第一道防线风险管控提供支持，独立监控、评估、报告公司整体及业务条线的风险状况和风险变化情况。监督和检查第一道防线风险管理措施的执行和有效性，为第三道防线开展再检查、再监督和内部控制评价提供基础。法律合规部负责合规风险的宣导培训、合规咨询、审查审核和监督检查，负责操作风险和员工异常行为排查的管理和检查，风险管理部负责对公司的投资风险进行独立评估、监控、检查和报告。

(3) 稽核审计部是风险管理的第三道防线。通过内部独立、客观的监督与评价，采用系统化、规范化方法，对第一道、第二道防线在风险管理中的履职情况进行审计，对风险管理的效果进行独立客观的监督、审计、评价和报告，促进公司发展战略和经营管理目标的实现。

同时，公司董事会确定公司风险管理总体目标，制定公司风险管理战略和风险应对策略，对重大事件、重大决策的风险评估意见和风险管理报告进行审议，审批重大风险的解决方案；公司管理层根据董事会的风险管理战略，制定并确保公司风险管理制度得以全面、有效执行，在董事会授权范围内批准重大事件、重大决策的风险评估意见和重大风险的解决方案，组织各业务部门开展风险管控工作。

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

6.4.13.2 信用风险

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

本基金管理人通过信用评级团队和中央交易室建立了内部评级体系和交易对手库，对债券发

行主体及债券进行内部评级并跟踪进行评级调整，对交易对手实行准入和分级管理，以控制相应的信用风险。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人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。本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具。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资产的公允价值。本基金于资产负债表日所持有的金融负债的合同约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息，因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析。

6.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

无。

6.4.13.3.2 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》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险。并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。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。本报告期内，本基金未发生重大流动性风险事件。

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

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

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

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2025 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	49,392,986.25	-	-	-	49,392,986.25
结算备付金	24,435,254.80	-	-	-	24,435,254.80
存出保证金	5,611,152.99	-	-	-	5,611,152.99
交易性金融资产	-	-	773,772.41	3,519,085,068.50	3,519,858,840.91
应收清算款	-	-	-	2,536,017.44	2,536,017.44
资产总计	79,439,394.04	-	773,772.41	3,521,621,085.94	3,601,834,252.39
负债					
应付清算款	-	-	-	256,273.80	256,273.80
应付管理人报酬	-	-	-	464,990.55	464,990.55
应付托管费	-	-	-	154,996.84	154,996.84
应交税费	-	-	-	2.69	2.69
其他负债	-	-	-	18,822,925.22	18,822,925.22
负债总计	-	-	-	19,699,189.10	19,699,189.10
利率敏感度缺口	79,439,394.04	-	773,772.41	3,501,921,896.84	3,582,135,063.29
上年度末 2024 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	22,703,180.60	-	-	-	22,703,180.60
结算备付金	39,532,228.76	-	-	-	39,532,228.76
存出保证金	4,982,826.94	-	-	-	4,982,826.94
交易性金融资产	-	-	-	4,829,453,602.94	4,829,453,602.94
应收清算款	-	-	-	12,772,328.46	12,772,328.46
资产总计	67,218,236.30	-	-	4,842,225,931.40	4,909,444,167.70
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	588,073.36	588,073.36
应付托管费	-	-	-	196,024.48	196,024.48
应交税费	-	-	-	226,611.43	226,611.43
其他负债	-	-	-	16,715,146.61	16,715,146.61
负债总计	-	-	-	17,725,855.88	17,725,855.88
利率敏感度缺口	67,218,236.30	-	-	-4,824,500,075.	4,891,718,311.82

				52	
--	--	--	--	----	--

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

假设	该利率敏感性分析基于本基金报表日的利率风险状况；		
	假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个基点，其他变量不变；		
	此项影响并未考虑管理层为降低利率风险而可能采取的风险管理活动。		
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（2025 年 6 月 30 日）	上年度末（2024 年 12 月 31 日）
	利率减少 25 基点	11,156.18	-
	利率增加 25 基点	-10,969.07	-

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

其他价格风险为除市场利率和外汇汇率以外的市场因素（单个证券发行主体自身经营情况或证券市场整体波动）发生变动时导致基金资产发生损失的风险。本基金的金融资产以公允价值计量，所有市场价格因素引起的金融资产公允价值变动均直接反映在当期损益中。本基金管理人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进行风险度量和分析，以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 2025 年 6 月 30 日		上年度末 2024 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	3,519,085,068.50	98.24	4,829,453,602.94	98.73

交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	773,772.41	0.02	-	-
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	3,519,858,840.91	98.26	4,829,453,602.94	98.73

注：由于四舍五入的原因，公允价值占基金资产净值的比例分项之和与合计可能有尾差。

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	假定本基金的业绩比较基准变化 5%，其他变量不变；		
	用期末时点比较基准浮动 5%基金资产净值相应变化来估测组合市场价格风险；		
	Beta 系数是根据组合的净值数据和基准指数数据回归得出，反映了基金和基准的相关性。		
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（2025 年 6 月 30 日）	上年度末（2024 年 12 月 31 日）
	业绩比较基准增加 5%	178,981,759.50	243,161,571.24
	业绩比较基准减少 5%	-178,981,759.50	-243,161,571.24

6.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

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 2025 年 6 月 30 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
第一层次	3,519,326,747.81	4,821,411,504.53
第二层次	15,385.54	7,463,614.50
第三层次	516,707.56	578,483.91
合计	3,519,858,840.91	4,829,453,602.94

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于公开市场交易的金融工具，若出现交易不活跃（包括重大事项停牌、境内股票涨跌停、基金处于封闭期等导致的交易不活跃）和非公开发行等情况，本基金不会于交易不活跃期间及限售期间将相关金融工具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，确定相关金融工具的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或金融负债（上年度末：同）。

6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

本基金持有的不以公允价值计量的金融工具为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，这些金融工具账面价值与公允价值差异很小。

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例
----	----	----	-----------

			(%)
1	权益投资	3,519,085,068.50	97.70
	其中：股票	3,519,085,068.50	97.70
2	基金投资	—	—
3	固定收益投资	773,772.41	0.02
	其中：债券	773,772.41	0.02
	资产支持证券	—	—
4	贵金属投资	—	—
5	金融衍生品投资	—	—
6	买入返售金融资产	—	—
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	—	—
7	银行存款和结算备付金合计	73,828,241.05	2.05
8	其他各项资产	8,147,170.43	0.23
9	合计	3,601,834,252.39	100.00

注：1、股票投资项含可退替代款估值增值。

2、由于四舍五入的原因金额占基金总资产的比例分项之和与合计可能有尾差。

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	34,706,150.75	0.97
B	采矿业	175,872,159.84	4.91
C	制造业	1,762,458,499.09	49.20
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	127,230,161.40	3.55
E	建筑业	65,963,666.74	1.84
F	批发和零售业	8,451,136.00	0.24
G	交通运输、仓储和邮政业	123,755,731.36	3.45
H	住宿和餐饮业	—	—
I	信息传输、软件和信息技术服务业	168,185,348.23	4.70
J	金融业	946,431,200.32	26.42
K	房地产业	25,998,897.69	0.73
L	租赁和商务服务业	31,963,512.28	0.89
M	科学研究和技术服务业	37,694,498.30	1.05
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	9,837,734.40	0.27
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	3,518,548,696.40	98.22

注：1、合计项不含可退替代款估值增值；

2、由于四舍五入的原因公允价值占基金资产净值的比例分项之和与合计可能有尾差。

7.2.2 报告期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	501,445.90	0.01
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	2,244.00	0.00
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	28,403.20	0.00
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	532,093.10	0.01

注：由于四舍五入的原因公允价值占基金资产净值的比例分项之和与合计可能有尾差。

7.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量 (股)	公允价值 (元)	占基金资产净值比例 (%)
1	600519	贵州茅台	106,560	150,198,451.20	4.19
2	300750	宁德时代	444,020	111,990,724.40	3.13
3	601318	中国平安	1,816,018	100,752,678.64	2.81
4	600036	招商银行	2,085,541	95,830,608.95	2.68
5	601166	兴业银行	2,803,250	65,427,855.00	1.83
6	600900	长江电力	2,068,113	62,332,925.82	1.74
7	000333	美的集团	828,383	59,809,252.60	1.67
8	601899	紫金矿业	2,776,227	54,136,426.50	1.51
9	002594	比亚迪	150,527	49,961,416.57	1.39
10	300059	东方财富	2,135,675	49,398,162.75	1.38
11	600030	中信证券	1,648,046	45,519,030.52	1.27
12	601398	工商银行	5,903,400	44,806,806.00	1.25
13	000858	五粮液	330,028	39,240,329.20	1.10
14	600276	恒瑞医药	751,083	38,981,207.70	1.09
15	601211	国泰海通	1,907,081	36,539,671.96	1.02
16	601328	交通银行	4,495,400	35,963,200.00	1.00
17	000651	格力电器	755,897	33,954,893.24	0.95
18	601288	农业银行	5,374,900	31,604,412.00	0.88
19	688981	中芯国际	338,383	29,835,229.11	0.83
20	600887	伊利股份	1,068,818	29,798,645.84	0.83
21	002475	立讯精密	855,698	29,684,163.62	0.83
22	600919	江苏银行	2,473,220	29,530,246.80	0.82
23	603259	药明康德	423,802	29,475,429.10	0.82
24	601816	京沪高铁	4,943,600	28,425,700.00	0.79
25	600000	浦发银行	1,986,667	27,574,937.96	0.77
26	000725	京东方 A	6,198,500	24,732,015.00	0.69
27	300760	迈瑞医疗	102,700	23,081,825.00	0.64
28	002371	北方华创	51,631	22,831,744.51	0.64
29	601088	中国神华	555,300	22,511,862.00	0.63
30	688256	寒武纪	37,338	22,458,807.00	0.63
31	688041	海光信息	154,947	21,892,461.63	0.61

32	601601	中国太保	578,144	21,686,181.44	0.61
33	300308	中际旭创	147,620	21,531,853.20	0.60
34	300502	新易盛	166,020	21,087,860.40	0.59
35	300124	汇川技术	320,182	20,674,151.74	0.58
36	601728	中国电信	2,613,500	20,254,625.00	0.57
37	601668	中国建筑	3,488,440	20,128,298.80	0.56
38	002352	顺丰控股	407,593	19,874,234.68	0.55
39	600016	民生银行	4,172,900	19,821,275.00	0.55
40	000001	平安银行	1,639,000	19,782,730.00	0.55
41	002714	牧原股份	460,107	19,329,095.07	0.54
42	601127	赛力斯	140,300	18,845,096.00	0.53
43	603501	豪威集团	146,630	18,717,319.50	0.52
44	002230	科大讯飞	390,729	18,708,104.52	0.52
45	600031	三一重工	1,000,472	17,958,472.40	0.50
46	601229	上海银行	1,673,863	17,759,686.43	0.50
47	000063	中兴通讯	542,149	17,614,421.01	0.49
48	002415	海康威视	625,685	17,350,245.05	0.48
49	600309	万华化学	319,621	17,342,635.46	0.48
50	603019	中科曙光	244,620	17,221,248.00	0.48
51	601169	北京银行	2,489,799	17,005,327.17	0.47
52	600941	中国移动	150,000	16,882,500.00	0.47
53	300274	阳光电源	242,520	16,435,580.40	0.46
54	601857	中国石油	1,909,569	16,326,814.95	0.46
55	601919	中远海控	1,059,390	15,933,225.60	0.44
56	688008	澜起科技	193,517	15,868,394.00	0.44
57	600690	海尔智家	630,197	15,616,281.66	0.44
58	300498	温氏股份	900,296	15,377,055.68	0.43
59	600660	福耀玻璃	269,687	15,374,855.87	0.43
60	601688	华泰证券	862,198	15,355,746.38	0.43
61	601012	隆基绿能	1,019,725	15,316,269.50	0.43
62	002142	宁波银行	555,894	15,209,259.84	0.42
63	600406	国电南瑞	675,805	15,144,790.05	0.42
64	601766	中国中车	2,054,356	14,462,666.24	0.40
65	600809	山西汾酒	81,598	14,393,071.22	0.40
66	601138	工业富联	670,599	14,337,406.62	0.40
67	603986	兆易创新	113,052	14,304,469.56	0.40
68	000568	泸州老窖	126,053	14,294,410.20	0.40
69	000338	潍柴动力	916,993	14,103,352.34	0.39
70	600050	中国联通	2,631,000	14,049,540.00	0.39
71	600028	中国石化	2,468,500	13,922,340.00	0.39
72	000100	TCL 科技	3,167,760	13,716,400.80	0.38
73	601988	中国银行	2,412,300	13,557,126.00	0.38
74	601006	大秦铁路	2,042,240	13,478,784.00	0.38

75	688012	中微公司	71,594	13,051,586.20	0.36
76	600926	杭州银行	774,553	13,027,981.46	0.36
77	601818	光大银行	3,135,500	13,012,325.00	0.36
78	601985	中国核电	1,389,800	12,952,936.00	0.36
79	600104	上汽集团	782,045	12,551,822.25	0.35
80	601225	陕西煤业	652,100	12,546,404.00	0.35
81	002027	分众传媒	1,705,400	12,449,420.00	0.35
82	600150	中国船舶	376,500	12,251,310.00	0.34
83	605499	东鹏饮料	37,270	11,704,643.50	0.33
84	688111	金山办公	41,349	11,579,787.45	0.32
85	601628	中国人寿	280,309	11,545,927.71	0.32
86	601009	南京银行	991,900	11,525,878.00	0.32
87	600999	招商证券	628,310	11,051,972.90	0.31
88	603288	海天味业	280,905	10,930,013.55	0.31
89	600760	中航沈飞	185,662	10,883,506.44	0.30
90	000425	徐工机械	1,391,500	10,811,955.00	0.30
91	000792	盐湖股份	629,100	10,745,028.00	0.30
92	600111	北方稀土	430,100	10,709,490.00	0.30
93	000625	长安汽车	835,270	10,658,045.20	0.30
94	601939	建设银行	1,126,800	10,636,992.00	0.30
95	600938	中国海油	405,100	10,577,161.00	0.30
96	300033	同花顺	38,520	10,516,345.20	0.29
97	688271	联影医疗	81,430	10,401,868.20	0.29
98	600905	三峡能源	2,407,500	10,255,950.00	0.29
99	601658	邮储银行	1,864,200	10,197,174.00	0.28
100	600089	特变电工	850,470	10,146,107.10	0.28
101	603993	洛阳钼业	1,187,800	10,001,276.00	0.28
102	601888	中国中免	163,324	9,957,864.28	0.28
103	002050	三花智控	377,249	9,951,828.62	0.28
104	300015	爱尔眼科	788,280	9,837,734.40	0.27
105	600048	保利发展	1,214,100	9,834,210.00	0.27
106	600547	山东黄金	305,933	9,768,440.69	0.27
107	002463	沪电股份	229,200	9,759,336.00	0.27
108	600019	宝钢股份	1,479,961	9,752,942.99	0.27
109	601390	中国中铁	1,727,900	9,693,519.00	0.27
110	002241	歌尔股份	414,500	9,666,140.00	0.27
111	600436	片仔癀	48,200	9,640,482.00	0.27
112	600415	小商品城	462,100	9,556,228.00	0.27
113	300014	亿纬锂能	208,015	9,529,167.15	0.27
114	601825	沪农商行	976,600	9,473,020.00	0.26
115	601600	中国铝业	1,338,136	9,420,477.44	0.26
116	601989	中国重工	1,926,000	8,936,640.00	0.25
117	000977	浪潮信息	173,000	8,802,240.00	0.25

118	600893	航发动力	226,480	8,728,539.20	0.24
119	002179	中航光电	216,076	8,720,827.36	0.24
120	600585	海螺水泥	404,901	8,693,224.47	0.24
121	601838	成都银行	430,298	8,648,989.80	0.24
122	601916	浙商银行	2,544,500	8,625,855.00	0.24
123	603799	华友钴业	232,317	8,600,375.34	0.24
124	600958	东方证券	882,228	8,539,967.04	0.24
125	600015	华夏银行	1,074,831	8,501,913.21	0.24
126	600570	恒生电子	253,097	8,488,873.38	0.24
127	000776	广发证券	500,000	8,405,000.00	0.23
128	601336	新华保险	143,140	8,373,690.00	0.23
129	002311	海大集团	142,900	8,372,511.00	0.23
130	000538	云南白药	148,120	8,263,614.80	0.23
131	600584	长电科技	244,500	8,237,205.00	0.23
132	000938	紫光股份	341,476	8,192,009.24	0.23
133	002028	思源电气	105,800	7,713,878.00	0.22
134	002049	紫光国微	116,020	7,641,077.20	0.21
135	000166	申万宏源	1,520,100	7,630,902.00	0.21
136	300408	三环集团	228,408	7,628,827.20	0.21
137	600438	通威股份	453,793	7,601,032.75	0.21
138	601998	中信银行	892,100	7,582,850.00	0.21
139	300433	蓝思科技	339,599	7,573,057.70	0.21
140	601077	渝农商行	1,041,000	7,432,740.00	0.21
141	000002	万 科 A	1,148,901	7,375,944.42	0.21
142	600795	国电电力	1,503,800	7,278,392.00	0.20
143	601377	兴业证券	1,165,776	7,216,153.44	0.20
144	600489	中金黄金	490,200	7,171,626.00	0.20
145	601669	中国电建	1,456,862	7,094,917.94	0.20
146	601995	中金公司	197,600	6,987,136.00	0.20
147	600010	包钢股份	3,836,600	6,867,514.00	0.19
148	601689	拓普集团	144,310	6,818,647.50	0.19
149	002422	科伦药业	188,500	6,770,920.00	0.19
150	600009	上海机场	211,226	6,710,650.02	0.19
151	002304	洋河股份	102,095	6,590,232.25	0.18
152	600160	巨化股份	229,700	6,587,796.00	0.18
153	601100	恒立液压	90,356	6,505,632.00	0.18
154	000768	中航西飞	237,671	6,497,925.14	0.18
155	002460	赣锋锂业	190,780	6,442,640.60	0.18
156	601881	中国银河	364,600	6,252,890.00	0.17
157	601186	中国铁建	775,200	6,209,352.00	0.17
158	300394	天孚通信	77,740	6,206,761.60	0.17
159	600183	生益科技	205,466	6,194,799.90	0.17
160	002252	上海莱士	899,900	6,182,313.00	0.17

161	000157	中联重科	837,223	6,053,122.29	0.17
162	601360	三六零	590,000	6,018,000.00	0.17
163	688036	传音控股	75,300	6,001,410.00	0.17
164	600989	宝丰能源	370,900	5,986,326.00	0.17
165	601788	光大证券	332,442	5,977,307.16	0.17
166	600886	国投电力	404,361	5,960,281.14	0.17
167	002074	国轩高科	182,500	5,923,950.00	0.17
168	000963	华东医药	145,600	5,876,416.00	0.16
169	300442	润泽科技	117,400	5,814,822.00	0.16
170	601058	赛轮轮胎	442,200	5,801,664.00	0.16
171	600115	中国东航	1,438,962	5,799,016.86	0.16
172	688169	石头科技	37,009	5,793,758.95	0.16
173	000408	藏格矿业	134,500	5,739,115.00	0.16
174	600066	宇通客车	226,000	5,618,360.00	0.16
175	002736	国信证券	486,600	5,605,632.00	0.16
176	000807	云铝股份	350,500	5,600,990.00	0.16
177	002466	天齐锂业	174,000	5,574,960.00	0.16
178	601901	方正证券	697,317	5,515,777.47	0.15
179	002001	新 和 成	258,423	5,496,657.21	0.15
180	600196	复星医药	215,592	5,409,203.28	0.15
181	600426	华鲁恒升	249,400	5,404,498.00	0.15
182	600029	南方航空	914,290	5,394,311.00	0.15
183	001979	招商蛇口	612,051	5,367,687.27	0.15
184	601800	中国交建	602,000	5,351,780.00	0.15
185	002236	大华股份	336,300	5,340,444.00	0.15
186	600674	川投能源	331,900	5,323,676.00	0.15
187	000975	山金国际	280,000	5,303,200.00	0.15
188	600011	华能国际	740,456	5,286,855.84	0.15
189	301236	软通动力	96,700	5,283,688.00	0.15
190	601066	中信建投	218,341	5,251,101.05	0.15
191	300661	圣邦股份	71,886	5,231,144.22	0.15
192	000661	长春高新	52,654	5,222,223.72	0.15
193	688126	沪硅产业	277,586	5,196,409.92	0.15
194	002916	深南电路	47,639	5,135,960.59	0.14
195	002920	德赛西威	49,500	5,055,435.00	0.14
196	600346	恒力石化	353,780	5,044,902.80	0.14
197	601878	浙商证券	459,250	5,010,417.50	0.14
198	603369	今世缘	127,800	4,975,254.00	0.14
199	601111	中国国航	628,800	4,961,232.00	0.14
200	600372	中航机载	410,100	4,945,806.00	0.14
201	002648	卫星化学	284,320	4,927,265.60	0.14
202	300418	昆仑万维	145,600	4,896,528.00	0.14
203	600460	士兰微	196,300	4,872,166.00	0.14

204	003816	中国广核	1,327,100	4,830,644.00	0.13
205	601868	中国能建	2,163,500	4,824,605.00	0.13
206	301269	华大九天	38,711	4,795,518.68	0.13
207	601117	中国化学	619,600	4,752,332.00	0.13
208	300896	爱美客	27,140	4,744,343.40	0.13
209	601319	中国人保	536,000	4,668,560.00	0.13
210	600176	中国巨石	408,066	4,651,952.40	0.13
211	600741	华域汽车	263,540	4,651,481.00	0.13
212	300347	泰格医药	86,500	4,612,180.00	0.13
213	600588	用友网络	344,561	4,606,780.57	0.13
214	002601	龙佰集团	281,800	4,567,978.00	0.13
215	601633	长城汽车	212,104	4,555,993.92	0.13
216	601021	春秋航空	81,768	4,550,389.20	0.13
217	000786	北新建材	170,600	4,517,488.00	0.13
218	600219	南山铝业	1,175,400	4,501,782.00	0.13
219	600482	中国动力	190,400	4,392,528.00	0.12
220	300782	卓胜微	61,440	4,384,972.80	0.12
221	000630	铜陵有色	1,295,200	4,325,968.00	0.12
222	600039	四川路桥	436,820	4,324,518.00	0.12
223	000895	双汇发展	174,900	4,269,309.00	0.12
224	002493	荣盛石化	513,055	4,248,095.40	0.12
225	688506	百利天恒	14,284	4,229,778.08	0.12
226	600085	同仁堂	117,000	4,219,020.00	0.12
227	002129	TCL 中环	545,425	4,188,864.00	0.12
228	688396	华润微	88,365	4,167,293.40	0.12
229	302132	中航成飞	47,100	4,141,974.00	0.12
230	002709	天赐材料	227,700	4,125,924.00	0.12
231	001965	招商公路	343,100	4,117,200.00	0.11
232	601877	正泰电器	181,015	4,103,610.05	0.11
233	600362	江西铜业	174,600	4,090,878.00	0.11
234	002600	领益智造	472,000	4,054,480.00	0.11
235	600600	青岛啤酒	57,900	4,021,734.00	0.11
236	300122	智飞生物	202,717	3,971,226.03	0.11
237	603296	华勤技术	48,640	3,924,275.20	0.11
238	000596	古井贡酒	29,128	3,878,393.20	0.11
239	600161	天坛生物	200,500	3,847,595.00	0.11
240	688047	龙芯中科	28,715	3,830,293.85	0.11
241	002938	鹏鼎控股	119,200	3,817,976.00	0.11
242	002180	纳思达	166,000	3,808,040.00	0.11
243	603392	万泰生物	62,031	3,783,891.00	0.11
244	600233	圆通速递	292,100	3,765,169.00	0.11
245	000301	东方盛虹	445,200	3,708,516.00	0.10
246	300832	新产业	64,800	3,675,456.00	0.10

247	600188	兖矿能源	301,050	3,663,778.50	0.10
248	300759	康龙化成	146,980	3,606,889.20	0.10
249	600023	浙能电力	676,800	3,587,040.00	0.10
250	601618	中国中冶	1,202,800	3,584,344.00	0.10
251	000876	新希望	381,005	3,573,826.90	0.10
252	000999	华润三九	113,409	3,547,433.52	0.10
253	688223	晶科能源	676,490	3,510,983.10	0.10
254	600875	东方电气	205,800	3,445,092.00	0.10
255	600845	宝信软件	145,229	3,430,308.98	0.10
256	600515	海南机场	966,400	3,421,056.00	0.10
257	601872	招商轮船	545,700	3,416,082.00	0.10
258	002459	晶澳科技	338,080	3,374,038.40	0.09
259	601898	中煤能源	308,300	3,372,802.00	0.09
260	600061	国投资本	433,037	3,256,438.24	0.09
261	688599	天合光能	223,657	3,249,736.21	0.09
262	601799	星宇股份	25,400	3,175,000.00	0.09
263	600027	华电国际	577,800	3,160,566.00	0.09
264	600332	白云山	119,800	3,157,928.00	0.09
265	000617	中油资本	428,400	3,127,320.00	0.09
266	605117	德业股份	58,750	3,093,775.00	0.09
267	000983	山西焦煤	479,500	3,068,800.00	0.09
268	600918	中泰证券	471,200	3,029,816.00	0.08
269	300316	晶盛机电	111,100	3,016,365.00	0.08
270	300999	金龙鱼	100,700	2,973,671.00	0.08
271	601698	中国卫通	145,000	2,968,150.00	0.08
272	300628	亿联网络	84,680	2,943,476.80	0.08
273	600803	新奥股份	154,300	2,916,270.00	0.08
274	600025	华能水电	303,292	2,896,438.60	0.08
275	300413	芒果超媒	128,530	2,804,524.60	0.08
276	601238	广汽集团	373,520	2,797,664.80	0.08
277	601059	信达证券	163,300	2,792,430.00	0.08
278	603260	合盛硅业	58,100	2,753,940.00	0.08
279	600018	上港集团	470,000	2,683,700.00	0.07
280	601607	上海医药	144,000	2,574,720.00	0.07
281	600026	中远海能	237,100	2,449,243.00	0.07
282	603195	公牛集团	48,230	2,327,097.50	0.06
283	688303	大全能源	107,957	2,301,643.24	0.06
284	603806	福斯特	176,030	2,281,348.80	0.06
285	688472	阿特斯	247,013	2,260,168.95	0.06
286	688009	中国通号	436,004	2,241,060.56	0.06
287	601699	潞安环能	200,700	2,117,385.00	0.06
288	601236	红塔证券	241,190	2,042,879.30	0.06
289	000708	中信特钢	170,500	2,005,080.00	0.06

290	601865	福莱特	131,200	1,995,552.00	0.06
291	688187	时代电气	46,626	1,988,598.90	0.06
292	603833	欧派家居	32,660	1,843,657.00	0.05
293	601136	首创证券	92,700	1,842,876.00	0.05
294	688082	盛美上海	15,743	1,793,757.42	0.05
295	300979	华利集团	27,400	1,440,418.00	0.04
296	601808	中海油服	100,570	1,383,843.20	0.04
297	600377	宁沪高速	82,400	1,264,016.00	0.04
298	000800	一汽解放	163,300	1,120,238.00	0.03
299	001391	国货航	138,600	932,778.00	0.03
300	001289	龙源电力	27,700	448,186.00	0.01

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量 (股)	公允价值 (元)	占基金资产净值比例 (%)
1	688775	影石创新	573	71,143.68	0.00
2	688411	海博思创	560	46,754.40	0.00
3	603049	中策橡胶	724	31,023.40	0.00
4	688545	兴福电子	994	26,788.30	0.00
5	301458	钧崴电子	701	23,911.11	0.00
6	301275	汉朔科技	397	22,307.43	0.00
7	688583	思看科技	227	18,087.36	0.00
8	301678	新恒汇	382	17,014.28	0.00
9	301602	超研股份	658	16,318.40	0.00
10	301501	恒鑫生活	350	15,827.00	0.00
11	001388	信通电子	937	15,385.54	0.00
12	603202	天有为	166	15,049.56	0.00
13	301479	弘景光电	182	14,172.34	0.00
14	301535	浙江华远	734	13,938.66	0.00
15	688757	胜科纳米	536	13,903.84	0.00
16	688758	赛分科技	777	13,185.69	0.00
17	603072	天和磁材	226	12,305.70	0.00
18	301662	宏工科技	143	11,797.50	0.00
19	301601	惠通科技	342	11,576.70	0.00
20	001356	富岭股份	709	10,237.96	0.00
21	301590	优优绿能	73	10,182.04	0.00
22	301658	首航新能	437	10,042.26	0.00
23	301665	泰禾股份	393	8,799.27	0.00
24	688755	汉邦科技	203	7,983.99	0.00
25	301173	毓恬冠佳	173	7,781.54	0.00
26	001382	新亚电缆	366	7,396.86	0.00
27	603014	威高血净	205	6,699.40	0.00
28	301636	泽润新能	128	6,074.88	0.00

29	301595	太力科技	196	5,703.60	0.00
30	301560	众捷汽车	190	5,215.50	0.00
31	603210	泰鸿万立	286	4,464.46	0.00
32	603271	永杰新材	126	4,420.08	0.00
33	603124	江南新材	88	4,075.28	0.00
34	001395	亚联机械	80	3,780.00	0.00
35	603409	汇通控股	100	3,332.00	0.00
36	001390	古麒绒材	178	3,225.36	0.00
37	603257	中国瑞林	78	2,922.66	0.00
38	603400	华之杰	57	2,497.17	0.00
39	603382	海阳科技	105	2,350.95	0.00
40	001335	信凯科技	80	2,244.00	0.00
41	603120	肯特催化	65	2,172.95	0.00

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	300750	宁德时代	37,199,559.15	0.76
2	601211	国泰海通	30,000,105.22	0.61
3	002594	比亚迪	21,987,330.68	0.45
4	002371	北方华创	18,755,569.62	0.38
5	000333	美的集团	17,618,630.41	0.36
6	300059	东方财富	13,547,390.38	0.28
7	000858	五 粮 液	11,050,108.00	0.23
8	601825	沪农商行	10,453,825.00	0.21
9	601058	赛轮轮胎	10,245,458.00	0.21
10	000651	格力电器	10,044,111.00	0.21
11	002475	立讯精密	9,546,552.00	0.20
12	601166	兴业银行	9,338,928.00	0.19
13	601077	渝农商行	8,227,527.00	0.17
14	002230	科大讯飞	7,893,366.24	0.16
15	300308	中际旭创	7,813,032.40	0.16
16	000725	京东方 A	7,286,409.00	0.15
17	300124	汇川技术	6,834,654.37	0.14
18	300274	阳光电源	6,787,348.69	0.14
19	300760	迈瑞医疗	6,475,812.00	0.13
20	000063	中兴通讯	6,344,146.00	0.13

注：1、买入包括基金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；

2、买入金额按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	300750	宁德时代	83,208,587.65	1.70
2	002594	比亚迪	47,509,661.34	0.97
3	000333	美的集团	40,071,314.10	0.82
4	300059	东方财富	32,493,713.49	0.66
5	002371	北方华创	31,159,027.10	0.64
6	600837	海通证券	27,775,972.08	0.57
7	000858	五粮液	27,015,295.90	0.55
8	000651	格力电器	22,660,715.69	0.46
9	002475	立讯精密	22,073,906.00	0.45
10	300124	汇川技术	20,563,005.02	0.42
11	000725	京东方 A	17,503,543.00	0.36
12	300760	迈瑞医疗	15,807,469.00	0.32
13	300308	中际旭创	14,309,671.00	0.29
14	000063	中兴通讯	13,961,601.70	0.29
15	300274	阳光电源	13,382,331.43	0.27
16	000001	平安银行	12,729,889.28	0.26
17	002714	牧原股份	12,575,656.72	0.26
18	002415	海康威视	12,301,744.80	0.25
19	002352	顺丰控股	11,603,123.00	0.24
20	002230	科大讯飞	10,313,029.30	0.21

注：1、卖出主要指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；

2、卖出金额按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	561,934,492.89
卖出股票收入（成交）总额	999,403,425.86

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

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-

4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	773,772.41	0.02
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	773,772.41	0.02

注：由于四舍五入的原因公允价值占基金资产净值的比例分项之和与合计可能有尾差。

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量 (张)	公允价值（元）	占基金资产净值比例 (%)
1	123254	亿纬转债	6,249	773,772.41	0.02

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

本基金投资股指期货，主要采用流动性好、交易活跃的期货合约，旨在配合基金日常投资管理需要，更有效地进行流动性管理，从而更好地跟踪标的指数，总体风险可控，符合既定的投资政策和投资目标。

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

本报告期内，本基金未运用国债期货进行投资。

7.11.2 本期国债期货投资评价

本报告期内，本基金未运用国债期货进行投资。

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

本基金投资的前十名证券的发行主体中，兴业银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到国家金融监管局派出机构的处罚。

本基金对上述证券的投资属于跟踪标的指数的被动投资，投资决策流程符合基金管理人的制度要求。

7.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

7.12.3 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	5,611,152.99
2	应收清算款	2,536,017.44
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	—
8	其他	—
9	合计	8,147,170.43

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

无。

7.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例（%）	流通受限情况说明
1	688775	影石创新	71,143.68	0.00	新股锁定
2	688411	海博思创	46,754.40	0.00	新股锁定
3	603049	中策橡胶	31,023.40	0.00	新股锁定
4	688545	兴福电子	26,788.30	0.00	新股锁定
5	301458	钧崑电子	23,911.11	0.00	新股锁定

7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

无。

§ 8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

8.1.1 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 (%)
3,174	279,903.81	861,009,815.00	96.92	27,404,886.00	3.08

8.1.2 目标基金的期末基金份额持有人户数及持有人结构

项目	持有份额 (份)	占总份额比例 (%)
中国农业银行股份有限公司-工银瑞信沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	71,102,800.00	8.00

8.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份额比例 (%)
1	中国石油天然气集团有限公司	584,129,672.00	65.75
2	友邦人寿保险有限公司-分红	52,432,000.00	5.90
3	友邦人寿保险有限公司-传统	40,558,500.00	4.57
4	中国平安人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	35,910,500.00	4.04
5	中信建投证券股份有限公司	12,881,684.00	1.45
6	中国国际金融股份有限公司	12,084,900.00	1.36
7	中国平安人寿保险股份有限公司-分红-个险分红	12,018,600.00	1.35
8	招商银行股份有限公司-工银瑞信养老目标日期 2060 五年持有期混合型发起式基金中基金	6,448,200.00	0.73
9	中国人民保险集团股份有限公司企业年金	5,206,600.00	0.59

	计划-中国建设银行股份有限公司		
10	招商证券股份有限公司	3,626,848.00	0.41
11	中国农业银行股份有限公司-工银瑞信沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	71,102,800.00	8.00

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

无。

8.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

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

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2019 年 5 月 20 日） 基金份额总额	6,863,688,383.00
本报告期期初基金份额总额	1,229,514,701.00
本报告期基金总申购份额	236,700,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	577,800,000.00
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	888,414,701.00

注：1、报告期期间基金总申购份额含红利再投、转换入份额；

2、报告期期间基金总赎回份额含转换出份额。

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金未召开基金份额持有人大会。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

1、基金管理人

自 2025 年 5 月 27 日起，郝炜先生担任工银瑞信基金管理有限公司督察长、风险官，不再担任工银瑞信基金管理有限公司副总经理；朱碧艳女士不再担任工银瑞信基金管理有限公司

督察长、风险官。详见工银瑞信基金管理有限公司于 2025 年 5 月 29 日发布的《工银瑞信基金管理有限公司高级管理人员变更公告》。

2、基金托管人

2025 年 2 月，中国农业银行总行决定陈振华任托管业务部副总裁。

2025 年 3 月，中国农业银行总行决定常佳任托管业务部副总裁。

2025 年 4 月，中国农业银行总行决定李亚红任托管业务部高级专家。

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，无涉及基金管理业务、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略未有改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘会计师事务所。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

无。

10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，本基金托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)	佣金	占当期佣金总量的比例 (%)	
招商证券	2	1,124,770,447.04	74.81	152,863.98	74.81	-
广发证券	3	162,355,737.89	10.80	22,062.28	10.80	-
中金公司	2	115,934,522.05	7.71	15,756.89	7.71	-
银河证券	1	62,880,272.72	4.18	8,545.57	4.18	-
兴业证券	2	25,996,440.	1.73	3,532.98	1.73	-

		72				
国泰海通 证券	1	6,110,535.14	0.41	830.24	0.41	-
华泰证券	2	5,398,535.11	0.36	733.67	0.36	-
长城证券	1	-	-	-	-	-
德邦证券	2	-	-	-	-	-
东兴证券	1	-	-	-	-	-
方正证券	1	-	-	-	-	-
光大证券	2	-	-	-	-	-
国联民生 证券	1	-	-	-	-	-
国盛证券	3	-	-	-	-	-
国投证券	2	-	-	-	-	-
国新证券	1	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-
华创证券	1	-	-	-	-	-
华西证券	2	-	-	-	-	-
瑞银证券	1	-	-	-	-	-
申万宏源	1	-	-	-	-	-
天风证券	2	-	-	-	-	-
西南证券	2	-	-	-	-	-
中信建投	2	-	-	-	-	-
中信证券	3	-	-	-	-	-

注：（一）选择标准

基金管理人根据法规要求制定公司管理制度，明确选择证券公司的标准和程序，建立准入与遴选管理机制，选择财务状况良好，经营行为规范，合规风控能力优秀，以及交易服务、研究服务能力强（研究服务能力评估不适用于被动股票型基金）的证券公司参与证券交易。

（二）选择程序

根据以上标准，基金管理人会对证券公司进行考察、选择和确定，根据对其交易服务或研究服务的评估结果，决定是否作为选用的证券公司，并开展持续的动态管理。

本报告期内本基金退租方正证券 2 个交易单元，中泰证券 1 个交易单元。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

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	
	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(%)

						例 (%)
招商证券	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-
中金公司	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-
国泰海通 证券	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-
长城证券	-	-	-	-	-	-
德邦证券	-	-	-	-	-	-
东兴证券	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-
国联民生 证券	-	-	-	-	-	-
国盛证券	-	-	-	-	-	-
国投证券	-	-	-	-	-	-
国新证券	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-
瑞银证券	-	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-
西南证券	-	-	-	-	-	-
中信建投	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-

10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	工银瑞信基金管理有限公司关于旗下部分上交所基金变更扩位证券简称的公告	中国证监会规定的媒介	2025 年 1 月 22 日
2	关于工银瑞信基金管理有限公司旗下部分指数基金指数使用费调整为基金管理人承担并修订基金合同的公告	中国证监会规定的媒介	2025 年 3 月 19 日
3	工银瑞信基金管理有限公司旗下公募基金通过证券公司证券交易及佣	中国证监会规定的媒介	2025 年 3 月 31 日

	金支付情况（2024 年度）		
4	工银瑞信基金管理有限公司关于旗下部分基金的销售机构由北京中植基金销售有限公司变更为华源证券股份有限公司的公告	中国证监会规定的媒介	2025 年 4 月 11 日
5	工银瑞信基金管理有限公司关于暂停万和证券股份有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告	中国证监会规定的媒介	2025 年 5 月 11 日
6	工银瑞信基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证监会规定的媒介	2025 年 5 月 29 日
7	工银瑞信基金管理有限公司关于公司股权变更的公告	中国证监会规定的媒介	2025 年 6 月 13 日

§ 11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比（%）
机构	1	20250101-20250630	584,129,672.00	-	-	584,129,672.00	65.75
个人	-	-	-	-	-	-	-
产品特有风险							
本基金份额持有人较为集中，存在基金规模大幅波动的风险，以及由此导致基金收益较大波动的风险。							

注：1、期初份额为上期期末或基金合同公告生效日当天份额。

2、期间申购份额：含买入、红利再投、转换入份额；期间赎回份额：含卖出、转换出份额。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予工银瑞信沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金募集申请的注册文件；
- 2、《工银瑞信沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》；
- 3、《工银瑞信沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金托管协议》；

- 4、《工银瑞信沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》；
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 6、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 7、报告期内基金管理人在规定媒介上披露的各项公告。

12.2 存放地点

基金管理人或基金托管人的住所。

12.3 查阅方式

投资者可于营业时间免费查阅，或登录基金管理人网站查阅。也可在支付工本费后，在合理时间内取得上述文件的复印件。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人——工银瑞信基金管理有限公司。

客户服务中心电话：400-811-9999

网址：www.icbcubs.com.cn

工银瑞信基金管理有限公司

2025 年 8 月 29 日