

华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数
证券投资基金(L0F)(原华宝标普香港上市
中国中小盘指数证券投资基金(L0F))
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：中国建设银行股份有限公司

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。

基金托管人中国建设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 01 月 06 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 境外投资顾问和境外资产托管人	8
2.5 信息披露方式	8
2.6 其他相关资料（转型后）	8
2.6 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）	11
3.2 基金净值表现（转型前）	13
§4 管理人报告	15
4.1 基金管理人及基金经理情况	15
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	21
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	22
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	22
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	23
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	23
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	24
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	24
§5 托管人报告	24
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	24
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	24
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	24
§6 半年度财务会计报告（未经审计）（转型后）	25
6.1 资产负债表	25
6.2 利润表	26
6.3 净资产变动表	27
6.4 报表附注	28
§6 半年度财务会计报告（未经审计）（转型前）	53

6.1 资产负债表	53
6.2 利润表	55
6.3 净资产变动表	56
6.4 报表附注	58
§7 投资组合报告（转型后）	78
7.1 期末基金资产组合情况	78
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	78
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	79
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	82
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	84
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	84
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	84
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	84
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	84
7.10 本基金投资股指期货的投资政策	84
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	84
7.12 投资组合报告附注	84
§7 投资组合报告（转型前）	85
7.1 期末基金资产组合情况	85
7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布	86
7.3 期末按行业分类的权益投资组合	86
7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细	87
7.5 报告期内权益投资组合的重大变动	108
7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合	108
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细	108
7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细	108
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细	108
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	108
7.11 投资组合报告附注	108
§8 基金份额持有人信息（转型后）	109
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	109
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	109
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	110
§8 基金份额持有人信息（转型前）	110
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	110
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	110
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	110
§9 开放式基金份额变动（转型后）	111
§9 开放式基金份额变动（转型前）	111
§10 重大事件揭示	112

10.1 基金份额持有人大会决议	112
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.....	112
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	112
10.4 基金投资策略的改变	112
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	112
10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况.....	112
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).....	112
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).....	114
10.8 其他重大事件（转型后）	116
10.8 其他重大事件（转型前）	118
§11 影响投资者决策的其他重要信息	118
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	118
11.2 影响投资者决策的其他重要信息	118
§12 备查文件目录.....	118
12.1 备查文件目录	118
12.2 存放地点	118
12.3 查阅方式	118

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况（转型后）

基金名称	华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金 (LOF)	
基金简称	华宝标普香港上市中国中小盘指数（LOF）	
场内简称	香港中小 LOF	
基金主代码	501021	
基金运作方式	上市契约型开放式（LOF）	
基金合同生效日	2026 年 1 月 6 日	
基金管理人	华宝基金管理有限公司	
基金托管人	中国建设银行股份有限公司	
报告期末基金份 额总额	194, 576, 002. 81 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	2016 年 7 月 6 日	
下属分级基金的基 金简称	香港中小 LOF	华宝香港中小 C
下属分级基金的交 易代码	501021	006127
报告期末下属分级 基金的份额总额	185, 219, 677. 27 份	9, 356, 325. 54 份

2.1 基金基本情况（转型前）

基金名称	华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金 (LOF)	
基金简称	华宝标普香港上市中国中小盘指数（LOF）	
场内简称	香港中小 LOF	
基金主代码	501021	
基金运作方式	上市契约型开放式（LOF）	
基金合同生效日	2016 年 6 月 24 日	
基金管理人	华宝基金管理有限公司	
基金托管人	中国建设银行股份有限公司	
报告期末基金份 额总额	244, 706, 816. 22 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	2016 年 7 月 6 日	
下属分级基金的基 金简称	香港中小 LOF	华宝香港中小 C
下属分级基金的交 易代码	501021	006127
报告期末下属分级	232, 670, 671. 62 份	12, 036, 144. 60 份

基金的份额总额		
---------	--	--

2.2 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最小化。正常情况下，本基金力争控制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不超过 0.5%，年化跟踪误差不超过 5%。
投资策略	本基金主要采取复制法，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。本基金运作过程中，当标的指数成份股发生明显负面事件面临退市，且指数编制机构暂未作出调整的，基金管理人应当按照持有人利益优先的原则，履行内部决策程序后及时对相关成份股进行调整。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	经人民币汇率调整的标普香港上市中国中小盘指数收益率×95%+人民币活期存款利率（税后）×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水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金为指数基金，跟踪标的指数的表现，具有与标的指数相似的风险收益特征。本基金通过港股通投资香港证券市场，会面临港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。

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最小化。正常情况下，本基金力争控制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不超过 0.5%，年化跟踪误差不超过 5%。
投资策略	本基金主要采取复制法，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	经人民币汇率调整的标普香港上市中国中小盘指数收益率×95%+人民币活期存款利率（税后）×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水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金为指数基金，跟踪标的指数的表现，具有与标的指数相似的风险收益特征。本基金可能通过港股通投资香港证券市场，会面临港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。

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	中国建设银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	周雷	王小飞
	联系电话	021-38505888	021-60637103
	电子邮箱	xxpl@fsfund.com	wangxiaofei.zh@ccb.com

客户服务电话	400-700-5588、400-820-5050	021-60637228
传真	021-38505777	021-60635778
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	北京市西城区金融大街 25 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	北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼
邮政编码	200120	100033
法定代表人	夏雪松	张金良

2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外投资顾问	境外资产托管人
名称	英文	—	State Street Bank and Trust Company
	中文	—	美国道富银行有限公司
注册地址		—	—
办公地址		—	—
邮政编码		—	—

2.5 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	上海证券报
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办公场所。

2.6 其他相关资料（转型后）

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、基金管理人	北京市西城区太平桥大街 17 号、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

2.6 其他相关资料（转型前）

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、基金管理人	北京市西城区太平桥大街 17 号、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 据和指标	2026 年 1 月 6 日（基金合同生效日） - 2026 年 6 月 30 日	
	香港中小 LOF	华宝香港中小 C
本期已实现收益	2,860,732.61	62,685.25
本期利润	-47,708,130.57	-2,166,439.77
加权平均基金份 额本期利润	-0.2181	-0.2052
本期加权平均净 值利润率	-15.12%	-14.62%
本期基金份额净 值增长率	-15.41%	-15.57%
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	47,345,933.16	2,030,141.42
期末可供分配基 金份额利润	0.2556	0.2170
期末基金资产净 值	232,565,610.43	11,386,466.96
期末基金份额净 值	1.2556	1.2170
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	-15.41%	-15.57%

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。

5. 本基金合同在当期生效。

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 1 月 5 日)	
	香港中小 LOF	华宝香港中小 C
本期已实现收益	-9,383.57	-1,403.36
本期利润	9,831,381.98	492,946.93
加权平均基金份 额本期利润	0.0420	0.0409
本期加权平均净 值利润率	2.91%	2.92%
本期基金份额净 值增长率	2.93%	2.93%
3.1.2 期 末 数 据和指标	报告期末(2026 年 1 月 5 日)	
期末可供分配利 润	112,690,013.22	5,312,425.85
期末可供分配基 金份额利润	0.4843	0.4414
期末基金资产净 值	345,360,684.84	17,348,570.45
期末基金份额净 值	1.4843	1.4414
3.1.3 累计期 末指标	报告期末(2026 年 1 月 5 日)	
基金份额累计净 值增长率	48.43%	-1.11%

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。

5. 本基金合同在当期生效。

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

香港中小 LOF

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	-8.82%	1.30%	-9.13%	1.31%	0.31%	-0.01%
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	-15.41%	1.36%	-15.39%	1.37%	-0.02%	-0.01%

华宝香港中小 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	-8.91%	1.30%	-9.13%	1.31%	0.22%	-0.01%
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	-15.57%	1.36%	-15.39%	1.37%	-0.18%	-0.01%

注：（1）本基金自 2026 年 1 月 6 日起，由华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）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：经人民币汇率调整的标普香港上市中国中小盘指数收益率×95%+人民

币活期存款利率（税后） $\times 5\%$ ；

（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

香港中小LOF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



华宝香港中小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 01 月 06 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

香港中小 LOF

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	-7.61%	1.32%	-7.31%	1.32%	-0.30%	0.00%
过去六个月	9.22%	1.18%	10.48%	1.20%	-1.26%	-0.02%
过去一年	34.05%	1.57%	34.96%	1.58%	-0.91%	-0.01%
过去三年	10.97%	1.51%	9.77%	1.53%	1.20%	-0.02%
过去五年	-15.57%	1.61%	-18.46%	1.63%	2.89%	-0.02%
过去七年	29.20%	1.55%	23.98%	1.57%	5.22%	-0.02%
过去十年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	48.43%	1.46%	48.16%	1.48%	0.27%	-0.02%

华宝香港中小 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	-7.70%	1.32%	-7.31%	1.32%	-0.39%	0.00%
过去六个月	9.01%	1.18%	10.48%	1.20%	-1.47%	-0.02%
过去一年	33.51%	1.57%	34.96%	1.58%	-1.45%	-0.01%
过去三年	9.55%	1.51%	9.77%	1.53%	-0.22%	-0.02%
过去五年	-17.32%	1.61%	-18.46%	1.63%	1.14%	-0.02%
过去七年	25.66%	1.55%	23.98%	1.57%	1.68%	-0.02%
过去十年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	-1.11%	1.56%	-3.89%	1.58%	2.78%	-0.02%

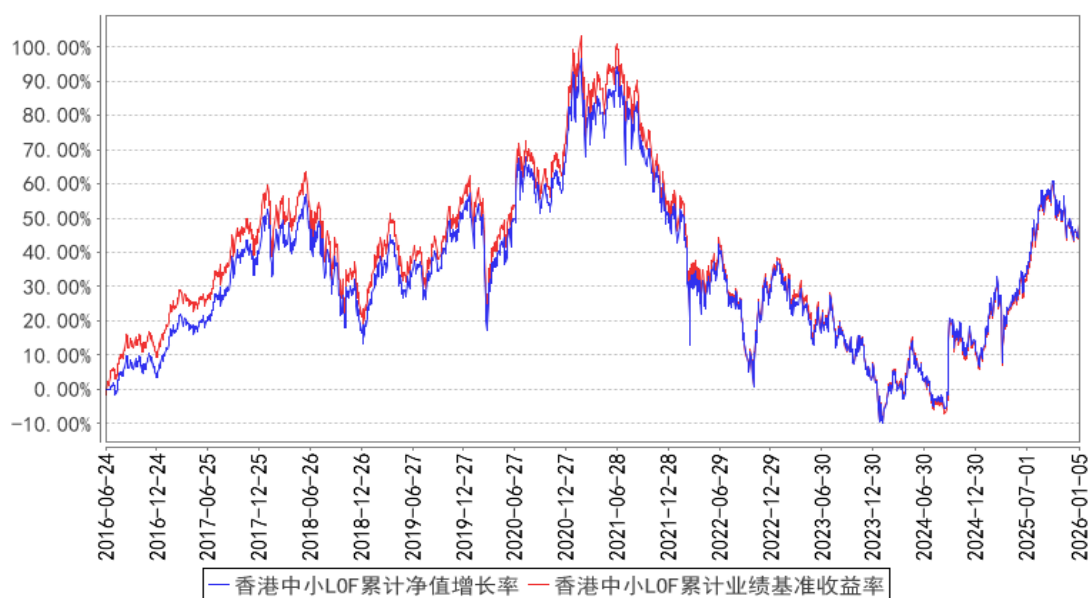
注：（1）本基金成立于 2016 年 06 月 24 日；

（2）基金业绩基准：经人民币汇率调整的标普香港上市中国中小盘指数收益率×95%+人民币活期存款利率（税后）×5%；

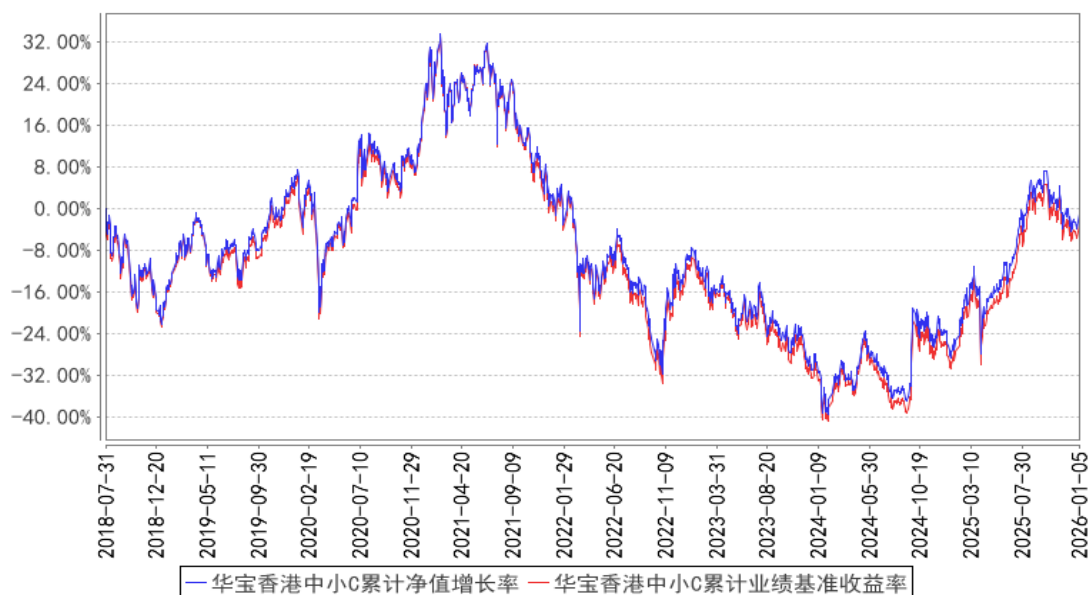
（3）净值以及比较基准相关数据计算中涉及天数的，包括所有交易日以及季末最后一自然日（如非交易日）；

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

香港中小LOF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



华宝香港中小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、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6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2016年12月24日，本基金已达到合同规定的资产配置比例。

2、本基金于2026年1月6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		
周晶	本基金基金经理、首席投资官、国际业务部总经理	2026 年 1 月 6 日	-	22 年	博士。先后在德亚投资(美国)、华宝基金、汇丰证券(美国)从事风险管理、投资研究等工作。2011 年 6 月再次加入华宝基金管理有限公司，历任首席策略分析师、策略部总经理、海外投资部总经理、公司总经理助理兼国际业务部总经理，现任华宝基金管理有限公司首席投资官兼国际业务部总经理。2013 年 6 月至 2015 年 11 月任华宝兴业成熟市场动量优选证券投资基金基金经理，2014 年 9 月起任华宝标普石油天然气上游股票指数证券投资基金（LOF）基金经理，2015 年 9 月至 2017 年 8 月任华宝兴业中国互联网股票型证券投资基金基金经理，2016 年 3 月起任华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）基金经理，2016 年 6 月至 2026 年 1 月任华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金经理，2017 年 4 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，2018 年 3 月至 2023 年 3 月任华宝港股通恒生香港 35 指数证券投资基金（LOF）基金经理，2018 年 10 月至 2026 年

					7 月任华宝标普沪港深中国增强价值指数证券投资基金 (LOF) 基金经理，2019 年 11 月起任华宝致远混合型证券投资基金（QDII）基金经理，2020 年 11 月至 2023 年 11 月任华宝英国富时 100 指数发起式证券投资基金基金经理，2022 年 2 月至 2026 年 7 月任华宝中证港股通互联网交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2022 年 9 月至 2026 年 7 月任华宝海外中国成长混合型证券投资基金基金经理，2022 年 12 月至 2026 年 7 月任华宝中证港股通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，2023 年 3 月起任华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）基金经理，2023 年 4 月起任华宝海外科技股票型证券投资基金（QDII-LOF）基金经理，2023 年 5 月起任华宝海外新能源汽车股票型发起式证券投资基金（QDII）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，2026 年 1 月起任华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金 (LOF) 基金经理。
杨洋	本基金基金经理、国际投资助理总监	2026 年 1 月 6 日	-	16 年	硕士。曾在法兴银行、东北证券从事证券交易、研究、投资管理工作。2014 年 6 月加入华宝基金管理有限公司，先后担任高级分析师、投资经理等职务，现任国际投资助理总监。2021 年 5 月起任华宝标普石油天然气上游股票指数证券投资基金 (LOF)、华宝标普沪港深中国增强价值指数证券投资基金 (LOF)、华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 基金经理，2021 年 5 月至 2023 年 11 月任华宝英国富时 100 指数发起式证券投资基金基金经理，2021 年 5 月至 2023 年 3 月任华宝港股通恒生香港 35 指数证券投资基金 (LOF) 基金经理，2021 年 5 月至 2026 年 1 月任华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金 (LOF) 基金经理，2021 年 5 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，2022 年 1 月起任华宝致远混合型证券投资基金（QDII）基金经理，2022 年 9 月起任华宝海外中国成长混合型证券投

					资基金基金经理，2023 年 3 月至 2024 年 11 月任华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）基金经理，2023 年 4 月起任华宝海外科技股票型证券投资基金（QDII-LOF）基金经理，2023 年 5 月至 2024 年 11 月任华宝海外新能源汽车股票型发起式证券投资基金（QDII）基金经理，2025 年 1 月至 2025 年 5 月任华宝标普港股通低波红利指数型证券投资基金基金经理，2025 年 4 月起任华宝标普港股通低波红利交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2025 年 5 月起任华宝标普港股通低波红利交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理，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，2026 年 1 月起任华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金经理。
赵启元	本基金基金经理助理、国际业务部副总经理	2026 年 1 月 6 日	-	15 年	硕士。曾在 SunsetMesaCapital、GramercyFundsManagement、ZhaoInvestments、摩根斯坦利、赤子之心亚洲资本从事等投资研究分析工作。2019 年 7 月加入华宝基金管理有限公司历任高级分析师、投资经理、基金经理助理等职务，现任国际业务部副总经理。2022 年 10 月至 2023 年 8 月任华宝海外中国成长混合型证券投资基金、华宝标普石油天然气上游股票指数证券投资基金（LOF）、华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）、华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）、华宝港股通恒生中国（香港上市）25 指数证券投资基金（LOF）、华宝标普沪港深中国增强价值指数证券投资基金（LOF）、华宝致远混合型证券投资基金（QDII）、华宝英国富时 100 指数发起式证券投资基金基金经理助理，2022 年 10 月至 2023 年 3 月任华宝港股通恒生香港 35 指数证券投资基金（LOF）基金经理助理，2023 年 7 月至 2023 年 8 月任华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）、华宝海外科技股票型证券投资基金（QDII-LOF）、华宝海外新能源汽车股票型发起式证券投资基金（QDII）基金经理助理，2023 年 11 月

					至 2025 年 11 月任华宝港股通恒生中国（香港上市）25 指数证券投资基金（LOF）基金经理助理，2023 年 11 月至 2026 年 1 月任华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金经理助理，2023 年 11 月起任华宝标普石油天然气上游股票指数证券投资基金（LOF）、华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）、华宝标普沪港深中国增强价值指数证券投资基金（LOF）基金经理助理，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）基金经理助理，2026 年 1 月起任华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金经理助理。2023 年 8 月起任华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）、华宝海外科技股票型证券投资基金（QDII-LOF）、华宝海外新能源汽车股票型发起式证券投资基金（QDII）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		
杨洋	本基金基金经理、国际投资助理总监	2021-05-11	2026-01-05	16 年	硕士。曾在法兴银行、东北证券从事证券交易、研究、投资管理工作。2014 年 6 月加入华宝基金管理有限公司，先后担任高级分析师、投资经理等职务，现任国际投资助理总监。2021 年 5 月起任华宝标普石油天然气上游股票指数证券投资基金（LOF）、华宝标普沪港深中国增强价值指数证券投资基金（LOF）、华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）基金经理，2021 年 5 月至 2023 年 11 月任华宝英国富时 100 指数发起式证券投资基金基金经理，2021 年 5 月至 2023 年 3 月任华宝港股通恒生香港 35 指数证券投资基金（LOF）基金经理，2021 年 5 月至 2026 年 1 月任华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金经理，2021 年 5

					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，2022 年 1 月起任华宝致远混合型证券投资基金（QDII）基金经理，2022 年 9 月起任华宝海外中国成长混合型证券投资基金基金经理，2023 年 3 月至 2024 年 11 月任华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）基金经理，2023 年 4 月起任华宝海外科技股票型证券投资基金（QDII-LOF）基金经理，2023 年 5 月至 2024 年 11 月任华宝海外新能源汽车股票型发起式证券投资基金（QDII）基金经理，2025 年 1 月至 2025 年 5 月任华宝标普港股通低波红利指数型证券投资基金基金经理，2025 年 4 月起任华宝标普港股通低波红利交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2025 年 5 月起任华宝标普港股通低波红利交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理，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，2026 年 1 月起任华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金经理。
周晶	本基金基金经理、首席投资官、国际业务部总经理	2016-06-24	2026-01-05	22 年	博士。先后在德亚投资（美国）、华宝基金、汇丰证券（美国）从事风险管理、投资研究等工作。2011 年 6 月再次加入华宝基金管理有限公司，历任首席策略分析师、策略部总经理、海外投资部总经理、公司总经理助理兼国际业务部总经理，现任华宝基金管理有限公司首席投资官兼国际业务部总经理。2013 年 6 月至 2015 年 11 月任华宝兴业成熟市场动量优选证券投资基金基金经理，2014 年 9 月起任华宝标普石油天然气上游股票指数证券投资基金（LOF）基金经理，2015 年 9 月至 2017 年 8 月任华宝兴业中国互联网股票型证券投资基金基金经理，2016 年 3 月起任华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）基金经理，2016 年 6 月至 2026 年 1 月任华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金经理，2017 年 4 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，2018 年 3 月至 2023 年 3 月任华

					宝港股通恒生香港 35 指数证券投资基金 (LOF) 基金经理，2018 年 10 月至 2026 年 7 月任华宝标普沪港深中国增强价值指数证券投资基金 (LOF) 基金经理，2019 年 11 月起任华宝致远混合型证券投资基金 (QDII) 基金经理，2020 年 11 月至 2023 年 11 月任华宝英国富时 100 指数发起式证券投资基金基金经理，2022 年 2 月至 2026 年 7 月任华宝中证港股通互联网交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2022 年 9 月至 2026 年 7 月任华宝海外中国成长混合型证券投资基金基金经理，2022 年 12 月至 2026 年 7 月任华宝中证港股通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，2023 年 3 月起任华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金 (QDII) 基金经理，2023 年 4 月起任华宝海外科技股票型证券投资基金 (QDII-LOF) 基金经理，2023 年 5 月起任华宝海外新能源汽车股票型发起式证券投资基金 (QDII) 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，2026 年 1 月起任华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金 (LOF) 基金经理。
赵启元	本基金基金经理助理、国际业务部副总经理	2023-11-30	2026-01-05	15 年	硕士。曾在 SunsetMesaCapital、GramercyFundsManagement、ZhaoInvestments、摩根斯坦利、赤子之心亚洲资本从事等投资研究分析工作。2019 年 7 月加入华宝基金管理有限公司历任高级分析师、投资经理、基金经理助理等职务，现任国际业务部副总经理。2022 年 10 月至 2023 年 8 月任华宝海外中国成长混合型证券投资基金、华宝标普石油天然气上游股票指数证券投资基金 (LOF)、华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF)、华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金 (LOF)、华宝港股通恒生中国（香港上市）25 指数证券投资基金 (LOF)、华宝标普沪港深中国增强价值指数证券投资基金 (LOF)、华宝致远混合型证券投资基金 (QDII)、华宝英国富时 100 指数发起式证券投资基金基金经理助理，2022 年 10 月至 2023 年 3 月任华宝

					港股通恒生香港 35 指数证券投资基金（LOF）基金经理助理，2023 年 7 月至 2023 年 8 月任华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）、华宝海外科技股票型证券投资基金（QDII-LOF）、华宝海外新能源汽车股票型发起式证券投资基金（QDII）基金经理助理，2023 年 11 月至 2025 年 11 月任华宝港股通恒生中国（香港上市）25 指数证券投资基金（LOF）基金经理助理，2023 年 11 月至 2026 年 1 月任华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金经理助理，2023 年 11 月起任华宝标普石油天然气上游股票指数证券投资基金（LOF）、华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）、华宝标普沪港深中国增强价值指数证券投资基金（LOF）基金经理助理，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）基金经理助理，2026 年 1 月起任华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金经理助理。2023 年 8 月起任华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）、华宝海外科技股票型证券投资基金（QDII-LOF）、华宝海外新能源汽车股票型发起式证券投资基金（QDII）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》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》及其各项实施细则、《华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）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

本基金采用全复制方法跟踪标普香港上市中国中小盘指数。在报告期内按照这一原则比较好地实现了基金跟踪指数表现的目的。以下为对影响标的指数表现的市场因素分析。

2026 年上半年，港股市场经历了年初短暂修复、震荡回落、季末逐步企稳的过程。一季度，国内经济继续有序恢复，随着以 DeepSeek 为代表的国产 AI 大模型在技术性能、推理效率与产业落地上持续取得突破，证明了中国在高科技领域拥有非常有竞争力的技术实力，整体港股估值在一季度初得到较大修复。但海外地缘局势升温与美国政策环境依然存在增加新兴市场波动的风险。由于能源供给冲击推升通胀压力，市场对于美国长期的通胀预期有所抬升。虽然美联储在 2025 年开启了降息周期，在一季度美国经济出现波动的时候美联储更倾向于选择观望而不是继续降息。

二季度，国内经济继续有序恢复。制造业 PMI 6 月录得 50.3%，较 5 月回升 0.3 个百分点，新订单指数升至 51.2%，连续多月处于扩张区间。上半年规模以上工业增加值同比增长 5.4%，高技术制造业保持两位数高增长，产业新动能持续释放。虽然社零增速受节假日错峰

等因素影响有所放缓，但消费增长仍有较好支撑。在国内经济继续有序恢复的同时，美国对外政策与贸易环境的不确定性依然有增加新兴市场波动的风险。海外货币政策上，美联储依然处于观望的状态。而国内稳增长政策持续发力，多项扩内需、促产业举措相继落地，对于港股市场有较好的提振。

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-15.41%，本报告期基金份额 C 类净值增长率为-15.57%；同期业绩比较基准收益率为-15.39%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

下半年我们对于宏观经济的看法谨慎乐观。全球主要经济体的经济增速可能会在下半年继续保持相对稳定的增长。宏观经济的核心矛盾在于，受地缘冲突推升的通胀粘性与新任美联储主席的政策转向共同影响，美联储到年底之前的利率路径走向存在高度不确定性，政策调整的节奏与方向将直接影响全球流动性与通胀预期。

今年上半年，美国宏观经济呈现分化态势，制造业 PMI 仍处于偏弱区间，整体通胀受能源价格冲击出现阶段性反弹，核心通胀延续缓慢回落趋势，但就业数据依然显示出较强韧性。上半年美联储始终维持利率水平不变，此前的降息周期阶段性暂停。5 月新任美联储主席凯文·沃什正式就任后，货币政策框架出现明显调整：一方面大幅弱化前瞻性指引，政策沟通转向更为克制的数据依赖模式，不再给出明确的利率方向指引，市场对利率路径的预期波动显著加大；另一方面重申抗通胀的优先立场，叠加能源供给冲击的扰动，市场对年内降息的预期较年初大幅降温，甚至阶段性出现加息预期。

目前来看，若下半年通胀压力逐步回落、经济动能温和下行，美联储仍存在开启降息的可能性，但政策落地的时点与幅度将较此前预期更为审慎。若美联储于下半年步入降息通道，将逐步释放全球流动性，利好新兴市场；反之若通胀反复导致政策维持偏鹰，新兴市场估值仍将面临阶段性压制。国内方面，随着稳增长政策持续发力托底经济，下半年国内经济有望保持稳中有进的修复态势。港股市场在全球主流资本市场中仍具备显著的低估值优势，具有中长期配置价值。

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

本基金本报告期末未进行利润分配，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

本报告期内，本基金不存在连续二十个工作日基金份额持有人低于二百人或基金资产净值低于五千万元的情形。

§ 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，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，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基金托管人应尽的义务。

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，本基金托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查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。

§ 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：华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金 (LOF)

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	31,366,139.11
结算备付金		543,159.94
存出保证金		38,222.86
交易性金融资产	6.4.7.2	230,021,063.70
其中：股票投资		230,021,063.70
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		7,903,446.96
应收股利		1,725,338.04
应收申购款		79,007.95
递延所得税资产		—
其他资产	6.4.7.5	—
资产总计		271,676,378.56
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		27,336,302.19

应付管理人报酬		236,948.32
应付托管费		47,389.66
应付销售服务费		4,047.50
应付投资顾问费		—
应交税费		23.59
应付利润		—
递延所得税负债		—
其他负债	6.4.7.6	99,589.91
负债合计		27,724,301.17
净资产：		
实收基金	6.4.7.7	194,576,002.81
其他综合收益		—
未分配利润	6.4.7.8	49,376,074.58
净资产合计		243,952,077.39
负债和净资产总计		271,676,378.56

注：1. 本基金合同生效日为 2026 年 01 月 06 日，本报告期自基金合同生效日 2026 年 01 月 06 日起至 2026 年 06 月 30 日止。

2. 报告截止日 2026 年 06 月 30 日，基金份额总额 194,576,002.81 份，其中香港中小 LOF 基金份额总额 185,219,677.27 份，基金份额净值 1.2556 元；华宝香港中小 C 基金份额总额 9,356,325.54 份，基金份额净值 1.2170 元。

6.2 利润表

会计主体：华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)

本报告期：2026 年 1 月 6 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 1 月 6 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
一、营业总收入		-47,830,780.65
1. 利息收入		40,110.94
其中：存款利息收入	6.4.7.9	40,110.94
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）		5,046,060.69
其中：股票投资收益	6.4.7.10	2,302,649.43
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	2,743,411.26
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	-52,797,988.20
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-126,173.38
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	7,209.30
减：二、营业总支出		2,043,789.69
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	1,593,345.50
其中：暂估管理人报酬		-
2. 托管费	6.4.10.2.2	318,669.07
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	28,699.64
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		2.52
8. 其他费用	6.4.7.19	103,072.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-49,874,570.34
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-49,874,570.34
五、其他综合收益的税后净额		-
六、综合收益总额		-49,874,570.34

注：本基金合同生效日为 2026 年 01 月 06 日，故无上年度可比期间。

6.3 净资产变动表

会计主体：华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)

本报告期：2026 年 1 月 6 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 1 月 6 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	244,706,816.22	-	118,002,439.07	362,709,255.29
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-50,130,813.41	-	-68,626,364.49	-118,757,177.90
（一）、综合收益总额	-	-	-49,874,570.34	-49,874,570.34
（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）	-50,130,813.41	-	-18,751,794.15	-68,882,607.56
其中：1. 基金申购款	61,012,032.19	-	27,438,932.06	88,450,964.25
2. 基金赎回款	-111,142,845.60	-	-46,190,726.21	-157,333,571.81
（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	194,576,002.81	-	49,376,074.58	243,952,077.39

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

华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）（以下简称“本基金”）是由原华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）（以下简称“香港中小 LOF”）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 1 月 6 日发布的《华宝基金管理有限公司关于华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金份额持有人大会（二次召开）

表决结果暨决议生效的公告》，自 2026 年 1 月 6 日起香港中小 LOF 转型为本基金，《华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金合同》等法律文件失效，同日《华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金合同》等法律文件生效。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，基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）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，在投资者申购时收取申购费且不从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额，称为 A 类基金份额；在投资者申购时不收取申购费但从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额，称为 C 类基金份额。本基金 A 类和 C 类基金份额分别设置代码，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，投资者可自行选择申购的基金份额类别。投资者可通过场内、场外两种渠道申购与赎回 A 类基金份额；可通过场外渠道申购与赎回 C 类基金份额。本基金 A 类基金份额参与上市交易，C 类基金份额不参与上市交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括标的指数成份股、备选成份股、国内依法发行上市的非成份股（包括港股通标的股票和其它中国证监会允许投资的股票）、存托凭证、债券（包括国内依法发行的国债、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、货币市场工具、股指期货、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。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：投资于标的指数成份股、备选成份股的资产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%。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经人民币汇率调整的标普香港上市中国中小盘指数收益率 $\times 95\%$ +人民币活期存款利率（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 1 月 6 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 1 月 6 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、衍生工具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。

股利收益按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认。

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、衍生工具、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，本基金可进行收益分配；同一类别每份基金份额享有同等分配权；本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，基金份额持有人可自行选择收益分配方式。基金份额持有人事先未做出选择的，默认的分红方式为现金分红。如果选择红利再投资形式，则分红资金将按除息日（具体以届时的基金分红公告为准）基金份额净值转成相应类别的基金份额。场内份额收益分配方式只能为现金分红；法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

6.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

6.4.4.13 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

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。

6.4.4.14 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》、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》、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》、中投信〔2021〕20 号《关于香港联合交易所有限公司上调股票交易印花税率有关提示的通知》、财政部税务总局公告 2023 年第 2 号《关于延续实施有关个人所得税优惠政策的公告》、财政部 税务总局 中国证监会公告 2023 年第 23 号《关于延续实施沪港、深港股票市场交易互联互通机制和内地与香港基金互认有关个人所得税政策的公告》、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) 对投资者从本基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

对本基金从中国内地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。

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。

对内地个人投资者通过沪港通、深港通投资香港联交所上市 H 股取得的股息红利，H 股公司应向中国证券登记结算有限责任公司（以下简称中国结算）提出申请，由中国结算向 H 股公司提供内地个人投资者名册，H 股公司按照 20% 的税率代扣个人所得税。内地个人投资者通过沪港通、深港通投资香港联交所上市的非 H 股取得的股息红利，由中国结算按照 20% 的税率代扣个人所得税。对本基金通过沪港通、深港通投资香港联交所上市股票取得的股息红利所得，按照上述规定计征个人所得税。

对内地个人投资者通过沪港通、深港通投资香港联交所上市股票取得的转让差价所得和通过基金互认买卖香港基金份额取得的转让差价所得，继续暂免征收个人所得税，执行至 2027 年 12 月 31 日。

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。对于本基金通过沪港通、深港通买卖、继承、赠与联交所上市股票，按照香港特别行政区现行税法规定缴纳印花税。

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	31,366,139.11
等于：本金	31,363,950.10
加：应计利息	2,189.01
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	31,366,139.11

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		247,300,446.93	-	230,021,063.70	-17,279,383.23
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		247,300,446.93	-	230,021,063.70	-17,279,383.23

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	28,181.79
其中：交易所市场	28,181.79
银行间市场	-
应付利息	-
预提费用	71,408.12
合计	99,589.91

6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

香港中小 LOF

项目	本期 2026 年 1 月 6 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	232,670,671.62	232,670,671.62
本期申购	57,061,498.40	57,061,498.40
本期赎回（以“-”号填列）	-104,512,492.75	-104,512,492.75
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	185,219,677.27	185,219,677.27

华宝香港中小 C

项目	本期 2026 年 1 月 6 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	12,036,144.60	12,036,144.60
本期申购	3,950,533.79	3,950,533.79
本期赎回（以“-”号填列）	-6,630,352.85	-6,630,352.85
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	9,356,325.54	9,356,325.54

6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

香港中小 LOF

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	129,503,673.29	-16,813,660.07	112,690,013.22
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	129,503,673.29	-16,813,660.07	112,690,013.22
本期利润	2,860,732.61	-50,568,863.18	-47,708,130.57
本期基金份额交易产生的变动数	-27,617,355.14	9,981,405.65	-17,635,949.49
其中：基金申购款	31,705,890.71	-5,944,320.34	25,761,570.37
基金赎回款	-59,323,245.85	15,925,725.99	-43,397,519.86
本期已分配利润	-	-	-
本期末	104,747,050.76	-57,401,117.60	47,345,933.16

华宝香港中小 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	9,235,142.54	-3,922,716.69	5,312,425.85
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	9,235,142.54	-3,922,716.69	5,312,425.85
本期利润	62,685.25	-2,229,125.02	-2,166,439.77
本期基金份额交易产生的变动数	-2,063,188.37	947,343.71	-1,115,844.66
其中：基金申购款	3,081,703.98	-1,404,342.29	1,677,361.69
基金赎回款	-5,144,892.35	2,351,686.00	-2,793,206.35
本期已分配利润	-	-	-
本期末	7,234,639.42	-5,204,498.00	2,030,141.42

6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 6 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	38,001.62
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	2,081.55
其他	27.77
合计	40,110.94

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

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 1 月 6 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	153,258,502.98
减：卖出股票成本总额	150,646,941.44
减：交易费用	308,912.11
买卖股票差价收入	2,302,649.43

6.4.7.10.3 股票投资收益——证券出借差价收入

无。

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 6 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	2,743,411.26
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	2,743,411.26

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 6 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	-52,797,988.20
股票投资	-52,797,988.20
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	-52,797,988.20

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 6 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	7,209.30
合计	7,209.30

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 6 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
审计费用	11,572.00
信息披露费	57,863.52
证券出借违约金	-
律师费	10,000.00
公证费	10,000.00
银行费用	30.00
其他	1,602.49
证券组合费	12,004.95
合计	103,072.96

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
中国建设银行股份有限公司（“中国建设银行”）	基金托管人, 基金销售机构
道富银行(State Street Bank and Trust Corporation)	境外资产托管人
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 6 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	1,593,345.50
其中：应支付销售机构的客户维护费	563,288.98
应支付基金管理人的净管理费	1,030,056.52

注：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 1%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 ×1% / 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 6 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	318,669.07

注：支付基金托管人中国建设银行的托管费按前一日基金资产净值 0.2%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费=前一日基金资产净值 × 0.2% / 当年天数。

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 1 月 6 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		
	香港中小 LOF	华宝香港中小 C	合计
华宝基金	—	171.29	171.29
华宝证券	—	3.83	3.83
合计	—	175.12	175.12

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 0.4%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： $H=E \times 0.4\% \div \text{当年天数}$ ，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

本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

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 2026 年 1 月 6 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
中国建设银行	31,366,139.11	38,001.62
道富银行	-	-

注：本基金的银行存款分别由基金托管人中国建设银行和境外资产托管人美国道富银行有限公司保管，按适用利率或约定利率计息。

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 69,600 股新华保险，期末公允价值为人民币 2,781,958.7 元，占本基金期末基金资产净值比例为 1.14%。（上年度末：本基金持有 86,400 股新华保险，期末公允价值为人民币 4,241,376.6 元，占本基金期末基金资产净值比例为 1.20%。）

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

本基金为指数型基金，跟踪标普香港上市中国中小盘指数。本基金在日常经营活动中面临的与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该比例限制）。

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；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	31,366,139.11	-	-	-	31,366,139.11
结算备付金	543,159.94	-	-	-	543,159.94
存出保证金	38,222.86	-	-	-	38,222.86
交易性金融资产	-	-	-	-230,021,063.70	230,021,063.70
应收股利	-	-	-	1,725,338.04	1,725,338.04
应收申购款	2,241.59	-	-	76,766.36	79,007.95
应收清算款	-	-	-	7,903,446.96	7,903,446.96
资产总计	31,949,763.50	-	-	-239,726,615.06	271,676,378.56
负债					
应付赎回款	-	-	-	27,336,302.19	27,336,302.19
应付管理人报酬	-	-	-	236,948.32	236,948.32
应付托管费	-	-	-	47,389.66	47,389.66
应付销售服务费	-	-	-	4,047.50	4,047.50
应交税费	-	-	-	23.59	23.59
其他负债	-	-	-	99,589.91	99,589.91
负债总计	-	-	-	27,724,301.17	27,724,301.17
利率敏感度缺口	31,949,763.50	-	-	-212,002,313.89	243,952,077.39

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。本基金持有不以记账本位币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末
----	-----

	2026 年 6 月 30 日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
交易性金融资产	-	230,021,063.70	-	230,021,063.70
应收股利	-	1,725,338.04	-	1,725,338.04
资产合计	-	231,746,401.74	-	231,746,401.74
以外币计价的负债				
负债合计	-	-	-	-
资产负债表外 汇风险敞口净额	-	231,746,401.74	-	231,746,401.74

6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除汇率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. 所有外币相对人民币升值 5%	11,587,320.09
	2. 所有外币相对人民币贬值 5%	-11,587,320.09

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标普香港上市中国中小盘指数，通过指数化分散投资降低其他价格风险。本基金投资于股票的比例不低于基金资产的 90%，投资于标普香港上市中国中小盘指数成份股和备选成份股的市值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 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	230,021,063.70	94.29
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	230,021,063.70	94.29

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%	12,100,833.23
	2. 业绩比较基准下降 5%	-12,100,833.23

注：于报告期末，本基金成立尚未满一年，无足够历史经验数据计算其他价格风险对基金资产净值的影响。

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	230,021,063.70
第二层次	-
第三层次	-
合计	230,021,063.70

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：华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)

报告截止日：2026 年 1 月 5 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2026 年 1 月 5 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
资 产：			
货币资金	6.4.7.1	24,248,333.70	24,332,494.98
结算备付金		2,601,660.44	2,728,926.23

存出保证金		9,177.24	-
交易性金融资产	6.4.7.2	344,121,707.81	333,786,591.97
其中：股票投资		344,121,707.81	333,786,591.97
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		110,087.68	140,510.65
应收申购款		113,789.17	134,696.78
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	-	-
资产总计		371,204,756.04	361,123,220.61
负债和净资产	附注号	本期末 2026 年 1 月 5 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		2,365,311.38	2,365,102.56
应付赎回款		5,493,856.95	3,453,169.36
应付管理人报酬		355,072.99	306,052.83
应付托管费		71,014.58	61,210.55
应付销售服务费		6,813.43	5,877.82
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	203,431.42	195,306.73
负债合计		8,495,500.75	6,386,719.85
净资产：			
实收基金	6.4.7.7	244,706,816.22	246,337,638.87
其他综合收益		-	-
未分配利润	6.4.7.8	118,002,439.07	108,398,861.89

净资产合计		362,709,255.29	354,736,500.76
负债和净资产总计		371,204,756.04	361,123,220.61

注：1. 本基金合同生效日为 2016 年 06 月 24 日，本报告期自基金合同生效日 2016 年 06 月 24 日起至 2026 年 01 月 05 日止。

2. 报告截止日 2026 年 01 月 05 日，基金份额总额 244,706,816.22 份，其中香港中小 LOF 基金份额总额 232,670,671.62 份，基金份额净值 1.4843 元；华宝香港中小 C 基金份额总额 12,036,144.60 份，基金份额净值 1.4414 元。

6.2 利润表

会计主体：华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 1 月 5 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 1 月 5 日	上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
一、营业总收入		10,386,411.59	68,335,616.36
1. 利息收入		1,036.06	35,967.69
其中：存款利息收入	6.4.7.9	1,036.06	35,967.69
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）		57,576.93	-239,151.59
其中：股票投资收益	6.4.7.10	-	-5,684,328.71
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.11	-	-
资产支持证券投资	6.4.7.12	-	-
收益		-	-
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	57,576.93	5,445,177.12
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	10,335,115.84	68,535,457.04
4. 汇兑收益（损失以“-”		-11,666.81	-105,784.74

号填列)			
5. 其他收入（损失以“-”号填列)	6. 4. 7. 17	4, 349. 57	109, 127. 96
减：二、营业总支出		62, 082. 68	2, 631, 356. 81
1. 管理人报酬	6. 4. 10. 2. 1	49, 020. 16	2, 013, 850. 09
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	6. 4. 10. 2. 2	9, 804. 03	426, 427. 41
3. 销售服务费	6. 4. 10. 2. 3	935. 61	39, 685. 87
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. 19	2, 322. 88	151, 393. 44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)		10, 324, 328. 91	65, 704, 259. 55
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列)		10, 324, 328. 91	65, 704, 259. 55
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		10, 324, 328. 91	65, 704, 259. 55

6.3 净资产变动表

会计主体：华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 1 月 5 日

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 1 月 5 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	246, 337, 638. 87	-	108, 398, 861. 89	354, 736, 500. 76
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	246, 337, 638. 87	-	108, 398, 861. 89	354, 736, 500. 76
三、本期增减变动额（减少以	-1, 630, 822. 65	-	9, 603, 577. 18	7, 972, 754. 53

“-”号填列)				
(一)、综合收益总额	-	-	10,324,328.91	10,324,328.91
(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)	-1,630,822.65	-	-720,751.73	-2,351,574.38
其中：1. 基金申购款	79,708.66	-	34,079.62	113,788.28
2. 基金赎回款	-1,710,531.31	-	-754,831.35	-2,465,362.66
(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	244,706,816.22	-	118,002,439.07	362,709,255.29
项目	上年度可比期间 2025 年 1 月 1 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	353,512,517.78	-	49,544,576.19	403,057,093.97
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	353,512,517.78	-	49,544,576.19	403,057,093.97
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-44,199,759.33	-	54,059,066.69	9,859,307.36
(一)、综合收益总额	-	-	65,704,259.55	65,704,259.55
(二)、本期基金份额交易产	-44,199,759.33	-	-11,645,192.86	-55,844,952.19

生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）				
其中：1. 基金申购款	48,536,226.58	-	10,712,235.65	59,248,462.23
2. 基金赎回款	-92,735,985.91	-	-22,357,428.51	-115,093,414.42
（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	309,312,758.45	-	103,603,642.88	412,916,401.33

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

华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)(原名为“华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)”，以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2016]626号《关于准予华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)注册的批复》的核准，由华宝基金管理有限公司（原“华宝兴业基金管理有限公司”，已于2017年10月17日办理完成工商变更登记）依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币431,404,826.85元，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2016)第828号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)基金合同》于2016年6月24日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为431,503,809.43份基金份额，

其中认购资金利息折合 98,982.58 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，基金托管人为中国建设银行股份有限公司，境外资产托管人为道富银行（State Street Bank and Trust Company）。

经上海证券交易所（以下简称“上交所”）自律监管决定书[2016]175 号核准，本基金 219,318,090.00 份基金份额于 2016 年 7 月 6 日于上交所挂牌交易。基金份额持有人通过场外代销机构持有的基金份额，需转托管至上交所场内后即可上市流通。

根据《华宝基金管理有限公司关于旗下基金更名事宜的公告》，华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）于 2017 年 12 月 30 日起更名为华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）。

根据《华宝基金管理有限公司关于华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）增加 C 类基金份额并修改基金合同的公告》及更新后的《华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金合同》，自 2018 年 7 月 30 日起，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。在投资者申购时收取申购费且不从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额，称为 A 类基金份额；在投资者申购时不收取申购费但从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额，称为 C 类基金份额。A 类基金份额和 C 类基金份额分别设置代码，分别计算并公布基金份额净值和基金份额累计净值。投资人可通过场内、场外两种渠道申购与赎回 A 类基金份额；可通过场外渠道申购与赎回 C 类基金份额。A 类基金份额参与上市交易，C 类基金份额不参与上市交易。

根据《华宝基金管理有限公司关于华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金份额持有人大会（二次召开）表决结果暨决议生效的公告》，本基金于 2026 年 1 月 6 日起转型变更为华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括标普香港上市中国中小盘指数成份股、备选成份股、已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券市场挂牌交易的其他股票、固定收益类证券、银行存款、货币市场工具、回购、证券借贷、跟踪标普香港上市中国中小盘指数的股指期货等金融衍生品以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但需符合中国证监会相关规定）。本基金在投资香港特别行政区证券市场挂牌交易的股票时，在法律法规允许的前提下，既可通过合格境内机构投资者的额度进行投资，也可通过沪港股票市场互联互通机制进行投资。本基金投资于标普香港上市中国中小盘指数成份股、备选成份股的比例不低于基金资产的 80%；投资于现金（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的比例不低于基金资产净值的 5%。本基金的业绩比较基准为：经人民币汇率调整的标普香港上市中国中小盘指数收益率 $\times 95\%$ +人民币活期存款利率（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的要求，真实、完整地反映了本基金 2026 年 1 月 5 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 1 月 5 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[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、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]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[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) 目前税收政策法规未对合格境内机构投资者（“QDII”）产品的税收处理给予特别的说明。在法规未有明确说明的情况下，参考现有的针对证券投资基金的税收法规进行处理。

(b) 目前本基金取得的源自境外的差价收入和股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行。

(c) 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。

(d) 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。

对内地个人投资者通过沪港通、深港通投资香港联交所上市 H 股取得的股息红利，H 股公司应向中国证券登记结算有限责任公司（以下简称中国结算）提出申请，由中国结算向 H 股公司提供内地个人投资者名册，H 股公司按照 20% 的税率代扣个人所得税。内地个人投资者通过沪港通、深港通投资香港联交所上市的非 H 股取得的股息红利，由中国结算按照 20% 的税率代扣个人所得税。对本基金通过沪港通、深港通投资香港联交所上市股票取得的股息红利所得，按照上述规定计征个人所得税。

对内地个人投资者通过沪港通、深港通投资香港联交所上市股票取得的转让差价所得和通过基金互认买卖香港基金份额取得的转让差价所得，继续暂免征收个人所得税，执行至 2027 年 12 月 31 日。

(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。

(f) 对于本基金通过沪港通、深港通买卖、继承、赠与联交所上市股票，按照香港特别行政区现行税法规定缴纳印花税。

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 1 月 5 日
活期存款	24,248,333.70
等于：本金	24,245,639.45
加：应计利息	2,694.25
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	24,248,333.70

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 1 月 5 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	308,603,102.84	-	344,121,707.81	35,518,604.97
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	308,603,102.84	-	344,121,707.81	35,518,604.97

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 1 月 5 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	9,571.86
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	5,064.85
其中：交易所市场	5,064.85
银行间市场	-
应付利息	-
预提费用	145,972.60
应付指数使用费	42,822.11
合计	203,431.42

6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

香港中小 LOF

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 1 月 5 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	234,295,870.98	234,295,870.98
本期申购	51,889.26	51,889.26
本期赎回（以“-”号填列）	-1,677,088.62	-1,677,088.62
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	232,670,671.62	232,670,671.62

项目	本期	
	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 1 月 5 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	12,041,767.89	12,041,767.89
本期申购	27,819.40	27,819.40
本期赎回（以“-”号填列）	-33,442.69	-33,442.69
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	12,036,144.60	12,036,144.60

6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

香港中小 LOF

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	130,417,740.63	-26,840,608.98	103,577,131.65
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	130,417,740.63	-26,840,608.98	103,577,131.65
本期利润	-9,383.57	9,840,765.55	9,831,381.98
本期基金份额交易产生的变动数	-904,683.77	186,183.36	-718,500.41
其中：基金申购款	28,884.95	-5,944.47	22,940.48
基金赎回款	-933,568.72	192,127.83	-741,440.89
本期已分配利润	-	-	-
本期末	129,503,673.29	-16,813,660.07	112,690,013.22

华宝香港中小 C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	9,240,860.79	-4,419,130.55	4,821,730.24
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	9,240,860.79	-4,419,130.55	4,821,730.24
本期利润	-1,403.36	494,350.29	492,946.93
本期基金份额交易产生的变动数	-4,314.89	2,063.57	-2,251.32
其中：基金申购款	21,348.34	-10,209.20	11,139.14
基金赎回款	-25,663.23	12,272.77	-13,390.46
本期已分配利润	-	-	-
本期末	9,235,142.54	-3,922,716.69	5,312,425.85

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 1 月 5 日
活期存款利息收入	904.33
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	131.41
其他	0.32
合计	1,036.06

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

本基金本报告期内无股票投资收益。

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 1 月 5 日
股票投资产生的股利收益	57,576.93
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	57,576.93

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 1 月 5 日
1. 交易性金融资产	10,335,115.84
股票投资	10,335,115.84
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	10,335,115.84

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 1 月 5 日
基金赎回费收入	4,349.57
合计	4,349.57

注：本基金的赎回费率按持有期间递减，不低于赎回费总额的 25%归入基金资产。

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 1 月 5 日
审计费用	328.75
信息披露费	1,643.85
证券出借违约金	—
证券组合费	350.28
合计	2,322.88

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 1 月 6 日起，本基金正式变更为华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)。原《华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)基金合同》失效，《华宝港

股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)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
中国建设银行股份有限公司(“中国建设银行”)	基金托管人, 基金销售机构
道富银行(State Street Bank and Trust Corporation)	境外资产托管人
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 1 月 5 日	上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	49,020.16	2,013,850.09
其中：应支付销售机构的客户维护费	16,901.70	683,766.28
应支付基金管理人的净管理费	32,118.46	1,330,083.81

注：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 1%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 × 1% / 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 1 月 5 日	上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	9,804.03	426,427.41

注：支付基金托管人中国建设银行的托管费按前一日基金资产净值 0.2%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.2% / 当年天数。

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 1 月 1 日至 2026 年 1 月 5 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	香港中小 LOF	华宝香港中小 C	合计
华宝基金	—	4.65	4.65
华宝证券	—	0.25	0.25
合计	—	4.90	4.90
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	香港中小 LOF	华宝香港中小 C	合计
华宝基金	—	301.34	301.34
华宝证券	—	7.58	7.58
合计	—	308.92	308.92

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 0.4%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： $H=E \times 0.4\% \div \text{当年天数}$ ，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

本报告期内及上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

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 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 1 月 5 日		上年度可比期间 2025 年 1 月 1 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
中国建设银行	22,928,235.72	904.33	10,900,285.52	32,432.90
道富银行	1,320,097.98	-	11,390,358.69	60.77

注：本基金的银行存款分别由基金托管人中国建设银行和境外资产托管人美国道富银行有限公司保管，按适用利率或约定利率计息。

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。

6.4.11 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 1 月 5 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，跟踪标普香港上市中国中小盘指数。本基金在日常经营活动中面临的与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结合定性分析和定量分析方法，估计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通过有资格的经纪商进行证券交收和款项清算，违约风险发生的可能性很小；在场外交易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，除附注中列示的卖出回购金融资产款将在一个月以内到期且计息（该利息金额不重大）外，本基金所承担的其他金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基

金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金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。

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、结算备付金和存出保证金等。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2026 年 1 月 5 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	24,248,333.70	-	-	-	24,248,333.70
结算备付金	2,601,660.44	-	-	-	2,601,660.44
存出保证金	9,177.24	-	-	-	9,177.24
交易性金融资产	-	-	-	344,121,707.81	344,121,707.81
应收股利	-	-	-	110,087.68	110,087.68
应收申购款	998.15	-	-	112,791.02	113,789.17
资产总计	26,860,169.53	-	-	344,344,586.51	371,204,756.04
负债					
应付赎回款	-	-	-	5,493,856.95	5,493,856.95
应付管理人报酬	-	-	-	355,072.99	355,072.99
应付托管费	-	-	-	71,014.58	71,014.58
应付清算款	-	-	-	2,365,311.38	2,365,311.38
应付销售服务费	-	-	-	6,813.43	6,813.43

其他负债	-	-	-	203,431.42	203,431.42
负债总计	-	-	-	8,495,500.75	8,495,500.75
利率敏感度缺口	26,860,169.53	-	-	-335,849,085.76	362,709,255.29
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	24,332,494.98	-	-	-	24,332,494.98
结算备付金	2,728,926.23	-	-	-	2,728,926.23
交易性金融资产	-	-	-	-333,786,591.97	333,786,591.97
应收股利	-	-	-	140,510.65	140,510.65
应收申购款	1,412.57	-	-	133,284.21	134,696.78
资产总计	27,062,833.78	-	-	-334,060,386.83	361,123,220.61
负债					
应付赎回款	-	-	-	3,453,169.36	3,453,169.36
应付管理人报酬	-	-	-	306,052.83	306,052.83
应付托管费	-	-	-	61,210.55	61,210.55
应付清算款	-	-	-	2,365,102.56	2,365,102.56
应付销售服务费	-	-	-	5,877.82	5,877.82
其他负债	-	-	-	195,306.73	195,306.73
负债总计	-	-	-	6,386,719.85	6,386,719.85
利率敏感度缺口	27,062,833.78	-	-	-327,673,666.98	354,736,500.76

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

于本报告期末，本基金未持有交易性债券投资(上年度末：同)，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响(上年度末：同)。

6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金持有不以记账本位币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 1 月 5 日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				

货币资金	9.41	5,827,874.97	-	5,827,884.38
交易性金融资产	-	344,121,707.81	-	344,121,707.81
应收股利	-	110,087.68	-	110,087.68
资产合计	9.41	350,059,670.46	-	350,059,679.87
以外币计价的负债				
其他负债	42,822.11	-	-	42,822.11
负债合计	42,822.11	-	-	42,822.11
资产负债表外汇风险敞口净额	-42,812.70	350,059,670.46	-	350,016,857.76
项目	上年度末 2025 年 12 月 31 日			
	美元折合人民币	港币折合人民币	其他币种折合人民币	合计
以外币计价的资产				
货币资金	9.42	5,839,570.95	-	5,839,580.37
交易性金融资产	-	333,786,591.97	-	333,786,591.97
应收股利	-	140,510.65	-	140,510.65
资产合计	9.42	339,766,673.57	-	339,766,682.99
以外币计价的负债				
其他负债	42,857.48	-	-	42,857.48
负债合计	42,857.48	-	-	42,857.48
资产负债表外汇风险敞口净额	-42,848.06	339,766,673.57	-	339,723,825.51

6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	-		
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 1 月 5 日）	上年度末（2025 年 12 月 31 日）
	1. 所有外币相对人民币升值 5%	17,500,842.89	16,986,191.28

	2. 所有外币相对人民币贬值 5%	-17, 500, 842. 89	-16, 986, 191. 28
--	-------------------	-------------------	-------------------

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的股票，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。

本基金通过投资组合的分散化降低价格风险。本基金投资于标普香港上市中国中小盘指数成份股、备选成份股的比例不低于基金资产的 80%；投资于现金或者到期日在一年以内的政府债券的比例不低于基金资产净值的 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 1 月 5 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	344, 121, 707. 81	94. 88	333, 786, 591. 97	94. 09
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	344, 121, 707. 81	94. 88	333, 786, 591. 97	94. 09

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 1 月 5 日）	上年度末（2025 年 12 月

			31 日)
	1. 业绩比较基准上 升 5%	17, 997, 703. 96	17, 603, 849. 07
	2. 业绩比较基准下 降 5%	-17, 997, 703. 96	-17, 603, 849. 07

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 1 月 5 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
第一层次	344, 121, 707. 81	333, 786, 591. 97
第二层次	-	-
第三层次	-	-
合计	344, 121, 707. 81	333, 786, 591. 97

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	230,021,063.70	84.67
	其中：股票	230,021,063.70	84.67
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	31,909,299.05	11.75
8	其他各项资产	9,746,015.81	3.59
9	合计	271,676,378.56	100.00

注：1、通过港股通交易机制投资的港股公允价值为 230,021,063.70 元，占基金资产净值的比例
为 94.29%。

2、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

本基金本报告期末未持有境内股票投资。

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

行业类别	公允价值（人民币）	占基金资产净值比例（%）
能源	4,973,517.07	2.04
公用事业	8,819,948.08	3.62
房地产	15,762,356.81	6.46

原材料	18,213,546.49	7.47
工业	18,209,765.69	7.46
非日常生活消费品	36,213,611.19	14.84
日常消费品	18,623,667.11	7.63
医疗保健	40,105,760.24	16.44
金融	14,071,741.60	5.77
信息技术	48,462,623.32	19.87
通信服务	6,564,526.10	2.69
合计	230,021,063.70	94.29

注：本基金对以上行业分类采用全球行业分类标准。

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	00992	联想集团	542,000	10,836,759.38	4.44
2	01347	华虹宏力	49,000	9,158,686.04	3.75
3	02269	药明生物	258,000	7,753,372.14	3.18
4	01801	信达生物	103,000	7,121,067.74	2.92
5	09987	百胜中国	25,000	6,939,714.50	2.84
6	00175	吉利汽车	394,000	5,769,638.68	2.37
7	01109	华润置地	204,000	5,315,526.00	2.18
8	01888	建滔积层板	58,500	5,037,828.85	2.07
9	06869	长飞光纤光缆	21,500	4,769,294.91	1.96
10	09868	小鹏集团-W	105,300	4,632,363.65	1.90
11	02423	贝壳-W	139,300	4,544,347.40	1.86
12	02057	中通快递-W	28,250	4,210,469.84	1.73
13	00288	万洲国际	560,000	4,032,156.52	1.65
14	09926	康方生物	49,000	3,747,315.55	1.54
15	02015	理想汽车-W	86,300	3,453,966.26	1.42
16	01093	石药集团	568,960	3,444,366.35	1.41
17	01519	极兔速递-W	419,800	3,048,200.54	1.25
18	02319	蒙牛乳业	211,000	2,948,718.56	1.21
19	00688	中国海外发展	266,500	2,791,511.01	1.14
20	01336	新华保险	69,600	2,781,958.70	1.14
21	09660	地平线机器人-W	771,000	2,732,180.36	1.12
22	01177	中国生物制药	711,000	2,723,347.21	1.12
23	00020	商汤-W	2,238,000	2,604,711.97	1.07
24	01308	海丰国际	93,000	2,534,724.21	1.04
25	02382	舜宇光学科技	47,100	2,495,431.01	1.02
26	09626	哔哩哔哩-W	20,980	2,399,860.97	0.98
27	00836	华润电力	156,000	2,292,555.10	0.94

28	01171	兖矿能源	227,400	2,182,466.38	0.89
29	03692	翰森制药	82,000	2,109,568.98	0.86
30	02331	李宁	164,500	2,103,141.71	0.86
31	06618	京东健康	73,500	2,096,453.88	0.86
32	09880	优必选	23,200	2,071,457.01	0.85
33	00291	华润啤酒	111,500	2,060,825.96	0.84
34	01208	五矿资源	340,000	2,049,430.58	0.84
35	00358	江西铜业股份	76,000	2,041,023.02	0.84
36	01530	三生制药	138,000	2,024,433.71	0.83
37	02313	申洲国际	57,000	1,948,609.30	0.80
38	03908	中金公司	106,400	1,940,688.12	0.80
39	03606	福耀玻璃	43,600	1,938,881.54	0.79
40	02018	瑞声科技	50,500	1,872,897.79	0.77
41	02600	中国铝业	282,000	1,827,186.01	0.75
42	02099	中国黄金国际	17,000	1,808,755.38	0.74
43	01816	中广核电力	759,000	1,766,734.93	0.72
44	00189	东岳集团	105,000	1,740,053.07	0.71
45	01818	招金矿业	119,500	1,701,146.37	0.70
46	06881	中国银河	264,000	1,687,627.39	0.69
47	06886	HTSC	115,600	1,676,753.15	0.69
48	00168	青岛啤酒股份	44,000	1,644,825.25	0.67
49	00966	中国太平	100,200	1,568,257.35	0.64
50	00135	昆仑能源	272,000	1,519,059.21	0.62
51	02618	京东物流	148,000	1,510,408.45	0.62
52	00902	华能国际电力股份	292,000	1,389,818.97	0.57
53	01772	赣锋锂业	31,800	1,389,280.47	0.57
54	01209	华润万象生活	42,400	1,350,796.75	0.55
55	03888	金山软件	69,200	1,333,099.18	0.55
56	01099	国药控股	96,000	1,326,588.53	0.54
57	01898	中煤能源	150,000	1,283,282.63	0.53
58	03323	中国建材	266,000	1,233,723.16	0.51
59	00914	海螺水泥	84,500	1,230,791.81	0.50
60	01776	广发证券	82,400	1,215,949.15	0.50
61	06990	科伦博泰生物	3,200	1,212,356.83	0.50
62	03998	波司登	318,000	1,182,131.29	0.48
63	00425	敏实集团	51,100	1,172,596.35	0.48
64	06862	海底捞	124,000	1,143,776.12	0.47
65	00322	康师傅控股	134,000	1,138,252.15	0.47
66	00241	阿里健康	416,000	1,112,855.74	0.46
67	01138	中远海能	92,000	1,105,108.28	0.45
68	00763	中兴通讯	54,000	1,071,234.83	0.44
69	00268	金蝶国际	203,000	1,043,788.65	0.43
70	03898	时代电气	29,800	1,036,864.57	0.43

71	00916	龙源电力	237,000	1,029,231.75	0.42
72	06181	老铺黄金	3,400	1,022,943.45	0.42
73	01548	金斯瑞生物科技	96,000	1,019,747.18	0.42
74	03800	协鑫科技	1,688,000	1,011,617.56	0.41
75	00316	东方海外国际	9,500	1,006,649.45	0.41
76	00285	比亚迪电子	55,000	999,353.63	0.41
77	02228	晶泰控股	148,000	983,372.31	0.40
78	09863	零跑汽车	32,400	970,302.37	0.40
79	06099	招商证券	63,800	956,990.97	0.39
80	01364	古茗	51,200	940,090.73	0.39
81	01787	山东黄金	64,750	939,184.83	0.38
82	09688	再鼎医药	73,200	919,335.86	0.38
83	00780	同程旅行	87,600	912,258.91	0.37
84	01258	中国有色矿业	92,000	898,949.25	0.37
85	09995	荣昌生物	13,000	838,932.45	0.34
86	01193	华润燃气	64,600	822,548.12	0.34
87	06969	思摩尔国际	133,000	810,930.39	0.33
88	02367	巨子生物	34,200	787,166.87	0.32
89	02400	心动公司	19,400	749,819.22	0.31
90	00960	龙湖集团	142,000	737,537.92	0.30
91	09969	诺诚健华	70,000	721,070.21	0.30
92	01357	美图公司	218,000	710,039.63	0.29
93	03896	金山云	176,000	709,292.67	0.29
94	02268	药明合联	13,500	668,935.50	0.27
95	06186	中国飞鹤	271,000	659,055.74	0.27
96	01585	雅迪控股	80,000	619,102.44	0.25
97	06066	中信建投证券	58,500	611,754.51	0.25
98	01797	东方甄选	31,000	607,967.63	0.25
99	06855	亚盛医药	20,600	594,018.72	0.24
100	00968	信义光能	328,000	586,861.86	0.24
101	03933	联邦制药	80,000	585,750.12	0.24
102	02252	微创机器人-B	29,000	577,811.57	0.24
103	09696	天齐锂业	16,200	565,353.09	0.23
104	09896	名创优品	27,400	561,163.21	0.23
105	09899	网易云音乐	6,250	558,586.22	0.23
106	06060	众安在线	71,400	558,130.23	0.23
107	06166	剑桥科技	4,250	557,022.83	0.23
108	02097	蜜雪集团	2,800	555,941.48	0.23
109	02727	上海电气	186,000	546,040.01	0.22
110	01072	东方电气	29,200	540,710.59	0.22
111	01385	上海复旦	20,000	539,543.26	0.22
112	01359	中国信达	660,000	533,115.99	0.22
113	02498	速腾聚创	26,700	515,288.13	0.21

114	02208	金风科技	55,400	506,197.89	0.21
115	02357	中航科工	196,000	491,981.46	0.20
116	06682	范式智能	23,700	491,561.08	0.20
117	00772	阅文集团	28,600	469,982.83	0.19
118	03939	万国黄金集团	66,500	449,361.71	0.18
119	00753	中国国航	120,000	441,918.24	0.18
120	01833	平安好医生	72,700	440,742.22	0.18
121	00354	中国软件国际	168,000	423,157.56	0.17
122	03900	绿城中国	71,000	416,869.26	0.17
123	01164	中广核矿业	190,000	402,659.78	0.17
124	03759	康龙化成	25,200	399,446.15	0.16
125	02533	黑芝麻智能	38,800	361,261.21	0.15
126	01952	云顶新耀	16,500	351,111.34	0.14
127	01880	中国中免	8,400	346,989.20	0.14
128	01860	汇量科技	39,000	343,138.05	0.14
129	06693	赤峰黄金	17,000	339,307.74	0.14
130	00853	微创医疗	60,400	323,680.79	0.13
131	01918	融创中国	585,000	315,023.09	0.13
132	01788	国泰君安国际	177,000	301,317.37	0.12
133	02202	万科企业	157,900	290,745.38	0.12
134	01318	毛戈平	6,300	283,716.20	0.12
135	02013	微盟集团	272,000	266,957.53	0.11
136	01951	锦欣生殖	147,000	251,523.39	0.10
137	09636	九方智投控股	9,000	239,198.67	0.10
138	03347	泰格医药	7,800	235,488.22	0.10
139	02577	英诺赛科	3,800	213,541.70	0.09
140	06680	金力永磁	12,000	173,327.84	0.07
141	09606	映恩生物-B	1,100	173,119.39	0.07
142	02556	迈富时	6,200	164,350.51	0.07
143	02432	越疆	4,000	90,815.59	0.04

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	02015	理想汽车-W	6,706,061.78	2.75
2	02057	中通快递-W	4,838,058.76	1.98
3	01519	极兔速递-W	4,703,587.08	1.93
4	06869	长飞光纤光缆	3,838,539.60	1.57
5	00175	吉利汽车	1,872,949.35	0.77
6	02269	药明生物	1,790,115.99	0.73

7	09987	百胜中国	1,751,076.27	0.72
8	01801	信达生物	1,745,503.69	0.72
9	09995	荣昌生物	1,457,614.73	0.60
10	01776	广发证券	1,449,544.55	0.59
11	01888	建滔积层板	1,446,512.39	0.59
12	09868	小鹏集团-W	1,398,435.86	0.57
13	01072	东方电气	1,264,390.46	0.52
14	01258	中国有色矿业	1,261,791.76	0.52
15	00020	商汤-W	1,178,039.86	0.48
16	09926	康方生物	1,177,799.28	0.48
17	01109	华润置地	1,139,225.09	0.47
18	02423	贝壳-W	1,063,993.22	0.44
19	09660	地平线机器人 -W	1,039,090.80	0.43
20	00288	万洲国际	1,025,419.95	0.42

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	01378	中国宏桥	10,002,706.26	4.10
2	02057	中通快递-W	6,119,690.00	2.51
3	03993	洛阳钼业	5,609,689.36	2.30
4	01519	极兔速递-W	5,533,141.06	2.27
5	02338	潍柴动力	4,407,082.57	1.81
6	09987	百胜中国	3,780,877.16	1.55
7	02269	药明生物	3,515,435.39	1.44
8	01801	信达生物	3,362,188.87	1.38
9	00992	联想集团	3,349,825.31	1.37
10	00175	吉利汽车	2,903,134.70	1.19
11	09868	小鹏集团-W	2,705,371.24	1.11
12	01347	华虹宏力	2,609,573.09	1.07
13	01109	华润置地	2,521,652.08	1.03
14	02423	贝壳-W	2,351,065.83	0.96
15	09926	康方生物	2,237,800.89	0.92
16	00868	信义玻璃	2,058,929.49	0.84
17	09660	地平线机器人 -W	2,022,945.98	0.83
18	00288	万洲国际	2,017,681.95	0.83
19	01093	石药集团	1,885,245.16	0.77
20	00020	商汤-W	1,605,246.41	0.66

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	89,344,285.53
卖出股票收入（成交）总额	153,258,502.98

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。

7.11.3 报告期末基金持有的全部公开募集不动产投资信托基金情况

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

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	38,222.86
2	应收清算款	7,903,446.96
3	应收股利	1,725,338.04
4	应收利息	—
5	应收申购款	79,007.95
6	其他应收款	—
7	待摊费用	—
8	其他	—
9	合计	9,746,015.81

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。

§ 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	344,121,707.81	92.70
	其中：普通股	344,121,707.81	92.70
	存托凭证	—	—
	优先股	—	—
	房地产信托凭证	—	—
2	基金投资	—	—
3	固定收益投资	—	—
	其中：债券	—	—
	资产支持证券	—	—
4	金融衍生品投资	—	—
	其中：远期	—	—
	期货	—	—
	期权	—	—
	权证	—	—

5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	货币市场工具	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	26,849,994.14	7.23
8	其他各项资产	233,054.09	0.06
9	合计	371,204,756.04	100.00

注：1、通过港股通交易机制投资的港股公允价值为 334,965,108.41 元，占基金资产净值的比例为 92.35%。

2、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 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

国家（地区）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
中国香港	344,121,707.81	94.88
合计	344,121,707.81	94.88

7.3 期末按行业分类的权益投资组合

7.3.1 期末指数投资按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
能源	5,889,695.76	1.62
原材料	42,599,446.76	11.74
工业	30,267,133.93	8.34
非日常生活消费品	58,304,153.41	16.07
日常消费品	30,702,188.64	8.46
医疗保健	58,823,506.54	16.22
金融	19,765,898.53	5.45
信息技术	45,625,426.05	12.58
通信服务	13,620,217.66	3.76
公用事业	14,386,067.32	3.97
房地产	24,137,973.21	6.65
合计	344,121,707.81	94.88

注：本基金对以上行业分类采用全球行业分类标准。

7.3.2 期末积极投资按行业分类的权益投资组合

本基金本报告期末未持有积极投资部分的股票投资。

7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

7.4.1 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权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	公司名称（中文）	证券代码	所在证券市场	所属国家（地区）	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	Yum China Holdings, Inc.	百胜中国控股有限公司	09987	香港联合交易所	中国香港	32,150	10,589,413.13	2.92
2	Wuxi Biologics (Cayman) Inc.	药明生物	02269	香港联合交易所	中国香港	317,000	9,578,238.43	2.64
3	Innovent Biologics, Inc.	信达生物	01801	香港联合交易所	中国香港	126,500	9,532,771.31	2.63
4	XPeng Inc.	小鹏集团	09868	香港联合交易所	中国香港	130,500	9,016,646.48	2.49
5	China Hongqiao Group Limited	中国宏桥集团有限公司	01378	香港联合交易所	中国香港	291,000	8,713,948.50	2.40
6	Horizon Robotics	Horizon Robotics	09660	香港联合交易所	中国香港	957,600	7,665,129.12	2.11
7	Geely Automobile Holdings Limited	吉利汽车控股有限公司	00175	香港联合交易所	中国香港	459,000	7,281,950.54	2.01
8	KE	贝壳-W	02423	香港联	中国香	173,600	6,922,886.49	1.91

	Holdings Inc.			合交易所	港			
9	China Resources Land Limited	华润置地有限公司	01109	香港联合交易所	中国香港	253,500	6,654,136.51	1.83
10	Akeso, Inc.	康方生物	09926	香港联合交易所	中国香港	61,000	6,438,861.77	1.78
11	CMOC Group Limited	洛阳栾川钼业集团股份有限公司	03993	香港联合交易所	中国香港	321,000	5,833,348.62	1.61
12	Lenovo Group Ltd	联想集团有限公司	00992	香港联合交易所	中国香港	672,000	5,784,888.82	1.59
13	ZTO Express (Cayman) Inc.	中通快递(开曼)有限公司	02057	香港联合交易所	中国香港	37,250	5,677,959.05	1.57
14	CSPC Pharmaceutical Group Limited	石药集团	01093	香港联合交易所	中国香港	706,960	5,665,248.63	1.56
15	WH Group Limited	万洲国际有限公司	00288	香港联合交易所	中国香港	696,000	5,439,396.39	1.50
16	Sino Biopharmaceutical Ltd	中国生物制药有限公司	01177	香港联合交易所	中国香港	884,000	5,187,470.32	1.43
17	J&T Global	极兔速递环球	01519	香港联合交易所	中国香港	521,800	5,173,913.12	1.43

	l Expre ss Limit ed	有限公 司		所				
18	Sense Time Group Inc.	商汤集 团股份 有限公 司	00020	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	2, 538, 0 00	5, 124, 624. 02	1. 41
19	Bilib ili Inc.	哔哩哔哩 股份有 限公司	09626	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	25, 760	4, 871, 623. 47	1. 34
20	JD Healt h Inter natio nal Inc.	京东健 康股份 有限公 司	06618	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	91, 100	4, 779, 293. 85	1. 32
21	Hua Hong Grace Semic onduc tor Ltd	华虹宏 力半导 体有限 公司	01347	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	61, 000	4, 618, 824. 84	1. 27
22	New China Life Insur ance Compa ny Ltd.	新华保 险	01336	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	86, 400	4, 610, 603. 98	1. 27
23	Zhaoj in Minin g Indus try Compa ny Limit ed	招金矿 业股份 有限公 司	01818	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	148, 500	4, 299, 563. 45	1. 19

24	Aluminum Corporation of China Limited	中国铝业	02600	香港联合交易所	中国香港	350,000	4,117,190.18	1.14
25	Shenzhen International Group Holdings Ltd.	申洲国际集团控股有限公司	02313	香港联合交易所	中国香港	70,800	3,956,829.34	1.09
26	3SBio Inc.	三生制药	01530	香港联合交易所	中国香港	164,500	3,852,364.93	1.06
27	China Overseas Land & Investment Ltd.	中国海外发展	00688	香港联合交易所	中国香港	331,000	3,828,044.89	1.06
28	Jiangxi Copper Company Limited	江西铜业股份	00358	香港联合交易所	中国香港	95,000	3,636,017.52	1.00
29	Sunny Optical Technology (Group) Company Limited	舜宇光学科技(集团)有限公司	02382	香港联合交易所	中国香港	59,400	3,627,589.33	1.00

	ed							
30	China Mengniu Dairy Co. Ltd.	蒙牛乳业	02319	香港联合交易所	中国香港	263,000	3,624,812.99	1.00
31	Li Ning Co. Ltd.	李宁有限公司	02331	香港联合交易所	中国香港	204,500	3,513,488.86	0.97
32	Hansoh Pharmaceutical Group Co Ltd	翰森制药集团有限公司	03692	香港联合交易所	中国香港	102,000	3,501,220.67	0.97
33	Ubtech Robotics Corp Ltd	深圳市优必选科技股份有限公司	09880	香港联合交易所	中国香港	28,850	3,326,126.28	0.92
34	China Resources Beer (Holdings) Company Limited	华润啤酒	00291	香港联合交易所	中国香港	138,500	3,295,915.52	0.91
35	Fuyao Glass Industry Group Co., Ltd.	福耀玻璃工业集团股份有限公司	03606	香港联合交易所	中国香港	54,000	3,280,771.84	0.90
36	Kingdee International	金蝶国际软件集团有限公司	00268	香港联合交易所	中国香港	252,000	3,141,558.08	0.87

	nal Softw are Group Co. Ltd.							
37	China Resou rces Power Holdi ngs Co. Ltd.	华润电 力控股 有限公 司	00836	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	194,000	3,123,241.42	0.86
38	China Galax y Secur ities Co.,L td.	中国银 河	06881	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	328,000	3,110,369.29	0.86
39	China Gold Inter natio nal Resou rces Corp. Ltd.	中国黄 金国际 资源有 限公司	02099	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	21,100	3,027,944.36	0.83
40	Weich ai Power Co Ltd	潍柴动 力股份 有限公 司	02338	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	173,000	2,934,864.76	0.81
41	MMG Limit ed	五矿资 源	01208	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	356,000	2,904,162.74	0.80
42	SITC Inter natio nal Holdi ngs Compa ny	海丰国 际控股 有限公 司	01308	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	115,000	2,753,266.70	0.76

	Limit ed							
43	Shandong Gold Mining Co., Ltd.	山东黄金矿业股份有限公司	01787	香港联合交易所	中国香港	80,500	2,655,824.28	0.73
44	Huatai Securities Co., Ltd.	华泰证券股份有限公司	06886	香港联合交易所	中国香港	143,600	2,599,204.92	0.72
45	CGN Power Co., Ltd.	中广核电力	01816	香港联合交易所	中国香港	943,000	2,558,589.19	0.71
46	Yankuang Energy Group Company Limited	兖矿能源集团股份有限公司	01171	香港联合交易所	中国香港	283,400	2,490,731.04	0.69
47	Alibaba Health Information Technology Limited	阿里健康信息技术有限公司	00241	香港联合交易所	中国香港	518,000	2,484,069.62	0.68
48	Tsingtao Brewery Company	青岛啤酒股份有限公司	00168	香港联合交易所	中国香港	54,000	2,443,542.23	0.67

	Limit ed							
49	China Inter natio nal Capit al Corpo ratio n Limit ed	中金公 司	03908	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	132,000	2,434,456.02	0.67
50	Laopu Gold Co., Ltd.	老铺黄 金	06181	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	4,200	2,339,699.80	0.65
51	Kings oft Corpo ratio n Limit ed	金山软 件有限 公司	03888	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	87,200	2,334,507.67	0.64
52	AAC Techn ologi es Holdi ngs Inc.	瑞声科 技控股 有限公 司	02018	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	63,500	2,312,477.21	0.64
53	China Taipi ng Insur ance Holdi ngs Compa ny Limit ed	中国太 平保险 控股有 限公司	00966	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	124,600	2,309,210.50	0.64
54	Kunlu n Energ	昆仑能 源有限 公司	00135	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	338,000	2,275,934.05	0.63

	y Compa ny Limit ed							
55	Tongc heng Trave l Holdi ngs Limit ed	同程旅 行控股 有限公 司	00780	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	108,400	2,220,035.82	0.61
56	BYD Elect ronic (Inte rnati onal) Compa ny Limit ed	比亚迪 电子	00285	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	68,000	2,129,418.87	0.59
57	Sinop harm Group Co. Ltd.	国药控 股	01099	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	119,200	2,128,546.31	0.59
58	Anhui Conch Cemen t Compa ny Limit ed	安徽海 螺水泥 股份有 限公司	00914	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	105,000	2,120,116.32	0.58
59	China Resou rces Mixc Lifes tyle Servi ces Limit	华润万 象生活	01209	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	52,800	2,091,300.05	0.58

	ed							
60	GCL Techn ology Holdi ngs Limit ed	协鑫科 技控股 有限公 司	03800	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	2,011,0 00	2,048,391.13	0.56
61	Haidi lao Inter natio nal Holdi ng Ltd.	海底捞	06862	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	154,000	1,976,756.07	0.54
62	Jd Logis tics, Inc.	京东物 流	02618	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	183,400	1,925,961.62	0.53
63	Huane ng Power Inter natio nal, I nc.	华能国 际电力 股份有 限公司	00902	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	364,000	1,912,900.19	0.53
64	Ganfe ng Lithi um Group Co Ltd	江西赣 锋锂业 集团股 份有限 公司	01772	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	39,600	1,902,588.06	0.52
65	Minth Group Limit ed	敏实集 团	00425	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	64,000	1,888,778.46	0.52
66	Meitu Inc	美图公 司	01357	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	272,000	1,860,942.92	0.51
67	China Longy uan Power Group	龙源电 力集团 股份有 限公司	00916	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	295,000	1,813,546.78	0.50

	Corporation Limited							
68	Smorre International Holdings Limited	思摩尔国际	06969	香港联合交易所	中国香港	165,000	1,808,589.02	0.50
69	Tingyi (Cayman Islands) Holding Corp.	康师傅控股有限公司	00322	香港联合交易所	中国香港	166,000	1,762,689.23	0.49
70	Zhejiang Leapmotor Technology Co., Ltd.	零跑汽车	09863	香港联合交易所	中国香港	40,200	1,735,012.33	0.48
71	XtalPi Holdings Limited	晶泰控股	02228	香港联合交易所	中国香港	184,000	1,733,231.15	0.48
72	ZTE Corporation	中兴通讯股份有限公司	00763	香港联合交易所	中国香港	67,200	1,681,555.12	0.46
73	China Coal Energy	中国中煤能源股份有限公司	01898	香港联合交易所	中国香港	186,000	1,663,209.62	0.46

	Compa ny Limit ed							
74	XinYi Glass Holdi ngs Limit ed	信义玻 璃	00868	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	212,000	1,662,560.60	0.46
75	China Resou rces Gas Group Limit ed	华润燃 气	01193	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	80,200	1,560,084.71	0.43
76	Bosid eng Inter natio nal Holdi ngs Ltd.	波司登 国际控 股有限 公司	03998	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	392,000	1,526,483.75	0.42
77	China Natio nal Build ing Mater ial Compa ny Limit ed	中国建 材股份 有限公 司	03323	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	330,000	1,523,022.34	0.42
78	Sichu an Kelun -Biot ech Bioph armac eutic al	科伦博 泰生物	06990	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	3,800	1,479,754.66	0.41

	Co., Ltd.							
79	Longfor Group Holdings Limited	龙湖集团控股有限公司	00960	香港联合交易所	中国香港	175,500	1,449,088.69	0.40
80	Xid Inc.	心动公司	02400	香港联合交易所	中国香港	24,200	1,444,094.88	0.40
81	Guming Holdings Ltd	古茗控股有限公司	01364	香港联合交易所	中国香港	63,600	1,417,189.59	0.39
82	Genscript Biotech Corporation	金斯瑞生物科技	01548	香港联合交易所	中国香港	118,000	1,409,354.54	0.39
83	Zhong An Online P&C Insurance Co., Ltd.	众安在线	06060	香港联合交易所	中国香港	88,700	1,357,637.04	0.37
84	Dongfeng Motor Group Co Ltd	东风汽车集团股份有限公司	00489	香港联合交易所	中国香港	170,000	1,333,185.39	0.37
85	NetEase Cloud Music Inc.	网易云音乐	09899	香港联合交易所	中国香港	7,750	1,326,627.63	0.37
86	China Railway	中国中铁	00390	香港联合交易所	中国香港	374,000	1,314,796.63	0.36

	Group Limit ed							
87	Giant Bioge ne Holdi ng Co., Ltd	巨子生 物控股 有限公 司	02367	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	42,800	1,304,787.37	0.36
88	Orien t Overs eas (Inte rnati onal) Ltd.	东方海 外国际	00316	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	11,500	1,300,959.98	0.36
89	Ping An Healt hcare And Techn ology Compa ny Limit ed	平安好 医生	01833	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	90,300	1,283,635.78	0.35
90	Dongy ue Group Ltd	东岳集 团有限 公司	00189	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	131,000	1,280,038.26	0.35
91	Zhuzh ou CRRC Times Elect ric Co. Ltd.	株洲中 车时代 电气股 份有限 公司	03898	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	37,800	1,277,067.21	0.35
92	MIXUE Group	蜜雪集 团	02097	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	3,500	1,266,390.91	0.35
93	China	中国飞	06186	香 港 联	中国香	342,000	1,239,294.52	0.34

	Feihe Limited	鹤		合 交 易 所	港			
94	Ascen tage Pharm a Group Inter natio nal	亚盛医 药	06855	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	25,600	1,203,418.41	0.33
95	Shang hai Fudan Micro elect ronic s Group Co.,L td.	上海复 旦微电 子集团 股份有 限公司	01385	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	25,000	1,162,818.90	0.32
96	Minis o Group Holdi ng Limit ed	名创优 品	09896	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	34,200	1,160,374.28	0.32
97	Zai Lab Limit ed	再鼎医 药	09688	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	90,400	1,154,677.36	0.32
98	China Power Inter natio nal Devel opmen t Limit ed	中国电 力国际 发展有 限公司	02380	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	385,000	1,141,770.98	0.31
99	Xinyi Solar Holdi	信义光 能控股 有限公	00968	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	406,000	1,127,195.18	0.31

	ngs Limit ed	司						
100	Kings oft Cloud Holdi ngs Limit ed	金山云 控股有 限公司	03896	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	218,000	1,120,092.07	0.31
101	RoboS ense Techn ology Co., Ltd	速腾聚 创科技 有限公 司	02498	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	33,200	1,119,861.31	0.31
102	Phanc y Group Co., Ltd.	范式智 能技术 集团股 份有限 公司	06682	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	25,900	1,102,889.56	0.30
103	China Liter ature Limit ed	阅文集 团	00772	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	35,400	1,100,892.03	0.30
104	The Unite d Labor atori es Inter natio nal Holdi ngs Ltd	联邦制 药国际 控股有 限公司	03933	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	100,000	1,080,790.59	0.30
105	Count ry Garde n Servi ces Holdi	碧桂园 服务	06098	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	187,000	1,043,409.12	0.29

	ngs Compa ny Limit ed							
106	China Merch ants Secur ities Co., Ltd	招商证 券	06099	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	79,400	1,034,930.45	0.29
107	Yadea Group Holdi ngs Ltd.	雅迪集 团控股 有限公 司	01585	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	100,000	1,002,367.92	0.28
108	COSCO SHIPP ING Energ y Trans porta tion Co., Ltd.	中远海 运能源 运输股 份有限 公司	01138	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	116,000	998,582.00	0.28
109	Air China Limit ed	中国国 航	00753	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	150,000	966,762.23	0.27
110	China soft Inter natio nal Ltd.	中软国 际有限 公司	00354	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	208,000	965,590.39	0.27
111	China Cinda Asset Manag ement Co., Ltd.	中国信 达资产 管理股 份有限 公司	01359	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	820,000	960,903.06	0.26
112	Brill	华晨中	01114	香 港 联	中国香	260,000	953,872.06	0.26

	iance China Autom otive Holdi ngs Ltd.	国		合 交 易 所	港			
113	WuXi XDC Cayma n Inc.	药明合 联	02268	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	16,500	942,965.00	0.26
114	AviCh ina Indus try & Techn ology Compa ny Limit ed	中国航 空科技 工业股 份有限 公司	02357	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	243,000	922,169.47	0.25
115	Shang hai Elect ric Group Compa ny Limit ed	上海电 气	02727	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	232,000	863,695.01	0.24
116	China Secur ities Co., Ltd.	中信建 投证券	06066	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	73,000	861,360.35	0.24
117	Sunac China Holdi ngs Limit ed	融创中 国	01918	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	704,000	837,662.28	0.23
118	Shang hai Micro port	微创机 器人-B	02252	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	35,500	792,961.36	0.22

	Medbo t (Grou p) Co., Ltd.							
119	Micro Port Scien tific Corpo ratio n	微创医 疗科学 有限公 司	00853	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	74,800	767,301.83	0.21
120	CGN Minin g Compa ny Limit ed	中广核 矿业有 限公司	01164	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	235,000	737,173.10	0.20
121	Evere st Medic ines Limit ed	云顶新 耀有限 公司	01952	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	20,500	733,612.53	0.20
122	Green town China Holdi ngs Limit ed	绿城中 国控股 有限公 司	03900	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	88,000	708,364.03	0.20
123	Mobvi sta Inc.	汇量科 技	01860	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	49,000	681,529.06	0.19
124	China Touri sm Group Duty Free Corpo ratio n	中国旅 游集团 中免股 份有限 公司	01880	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	9,700	669,765.66	0.18

	Limit ed							
125	Zhong sheng Group Holdi ngs Ltd	中升集 团控股 有限公 司	00881	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	61,000	652,683.94	0.18
126	East Buy Holdi ng Ltd	东方甄 选控股 有限公 司	01797	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	38,500	646,887.87	0.18
127	China Vanke Co.,L td.	万科企 业	02202	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	196,200	603,081.15	0.17
128	Mao Gepin g Cosme tics Co., Ltd.	毛戈平	01318	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	7,900	589,274.25	0.16
129	Chife ng Jilon g Gold Minin g Group Limit ed	赤峰黄 金	06693	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	21,000	585,682.13	0.16
130	Weimo b Inc.	微盟集 团	02013	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	324,000	563,669.70	0.16
131	Bloks Group Limit ed	布鲁可	00325	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	8,400	522,457.24	0.14
132	Pharm aron Bei ji ng Co., Ltd.	康龙化 成	03759	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	26,200	493,121.75	0.14

133	JF Smart Invest Holdings Ltd	九方智投控股有限公司	09636	香港联合交易所	中国香港	11,200	487,222.92	0.13
134	Jinxin Fertility Group Limited	锦欣生殖	01951	香港联合交易所	中国香港	185,500	416,356.77	0.11
135	Hangzhou Tigermed Consulting Co., Ltd	杭州泰格医药科技股份有限公司	03347	香港联合交易所	中国香港	9,600	391,312.90	0.11
136	Hygeia Healthcare Holdings Co., Limited	海吉亚医疗控股有限公司	06078	香港联合交易所	中国香港	29,600	339,925.32	0.09
137	Flat Glass Group Co., Ltd.	福莱特玻璃	06865	香港联合交易所	中国香港	37,000	328,852.40	0.09
138	Shenzhen Dobot Corp Ltd	深圳市越疆科技股份有限公司	02432	香港联合交易所	中国香港	5,000	167,031.27	0.05

7.4.2 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权益投资明细

本基金本报告期末未持有积极投资部分的股票投资。

7.5 报告期内权益投资组合的重大变动

7.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

本基金本报告期内无股票交易。

7.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

本基金本报告期内无股票交易。

7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

本基金本报告期内无股票交易。

7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券投资。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名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。

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名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。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细

本基金本报告期末未持有金融衍生品投资。

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

本基金本报告期末未持有基金投资。

7.11 投资组合报告附注

7.11.1 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。

7.11.2 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

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。

7.11.3 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	9,177.24
2	应收清算款	-
3	应收股利	110,087.68
4	应收利息	-
5	应收申购款	113,789.17
6	其他应收款	-

7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	233,054.09

7.11.4 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。

7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

7.11.5.1 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。

7.11.5.2 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。

7.11.6 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 (%)
香港中小 LOF	29,179	6,347.70	37,838,949.62	20.43	147,380,727.65	79.57
华宝香港 中小C	3,948	2,369.89	44,609.37	0.48	9,311,716.17	99.52
合计	33,127	5,873.64	37,883,558.99	19.47	156,692,443.82	80.53

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	香港中小 LOF	2,200.46	0.0012
	华宝香港中小 C	74.90	0.0008
	合计	2,275.36	0.0012

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	香港中小 LOF	0
	华宝香港中小 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	香港中小 LOF	0
	华宝香港中小 C	0
	合计	0

§ 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）	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（%）
香港中小 LOF	34,089	6,825.39	47,529,535.13	20.43	185,141,136.49	79.57
华宝香港中小 C	4,680	2,571.83	619,777.85	5.15	11,416,366.75	94.85
合计	38,769	6,311.92	48,149,312.98	19.68	196,557,503.24	80.32

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	香港中小 LOF	10,555.89	0.0045
	华宝香港中小 C	74.90	0.0006
	合计	10,630.79	0.0043

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	香港中小 LOF	0
	华宝香港中小 C	0

	合计	0
本基金基金经理持有 本开放式基金	香港中小 LOF	0
	华宝香港中小 C	0
	合计	0

§ 9 开放式基金份额变动（转型后）

单位：份

项目	香港中小 LOF	华宝香港中小 C
基金合同生效日 （2026 年 1 月 6 日） 基金份额总额	232,670,671.62	12,036,144.60
基金合同生效日起至 报告期期末基金总申 购份额	57,061,498.40	3,950,533.79
减：基金合同生效日 起至报告期期末基金 总赎回份额	104,512,492.75	6,630,352.85
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	185,219,677.27	9,356,325.54

注：本基金合同生效日于 2026 年 01 月 06 日。

§ 9 开放式基金份额变动（转型前）

单位：份

项目	香港中小 LOF	华宝香港中小 C
基金合同生效日 （2016 年 6 月 24 日） 基金份额总额	431,503,809.43	-
本报告期期初基金份 额总额	234,295,870.98	12,041,767.89
本报告期基金总申购 份额	51,889.26	27,819.40
减：本报告期基金总 赎回份额	1,677,088.62	33,442.69
本报告期基金拆分变 动份额	-	-
本报告期期末基金份 额总额	232,670,671.62	12,036,144.60

注：本基金合同生效日于 2016 年 06 月 24 日。

§ 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。

本报告期内，本基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期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

本报告期内本基金的投资策略未发生变更。

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：2024 年 10 月 23 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

无。

10.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

无。

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	股票交易	应支付该券商的佣金	备注
------	------	------	-----------	----

	数量	成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)	佣金	占当期佣金总量的比例 (%)	
中金财富	1	183,541,695.88	76.16	22,384.23	79.43	—
山西证券	1	47,952,872.33	19.90	5,797.56	20.57	—
China International Capital Corporation Hong Kong Securities Limited	1	5,549,734.13	2.30	—	—	—
Daiwa Capital Markets Hong Kong Limited	1	3,947,046.44	1.64	—	—	—
BOC International Holdings Limited	1	—	—	—	—	—
CLSA Limited	1	—	—	—	—	—
China Securities (International) Brokerage Company Limited	1	—	—	—	—	—
Instinet Pacific Limited	1	—	—	—	—	—
JPMorgan Chase Bank (China) Company Limited	1	—	—	—	—	—

财通证券	1	-	-	-	-	-
长城证券	1	-	-	-	-	-
长江证券	1	-	-	-	-	-
东北证券	1	-	-	-	-	-
东方证券	2	-	-	-	-	-
东海证券	1	-	-	-	-	-
东吴证券	1	-	-	-	-	-
东兴证券	2	-	-	-	-	-
高盛（中国）证券	1	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
国融证券	1	-	-	-	-	-
国泰海通	1	-	-	-	-	-
国投证券	1	-	-	-	-	-
申万宏源	1	-	-	-	-	-
兴业证券	2	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-
中金国际	1	-	-	-	-	-

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：实力雄厚，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为新增。

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。

10.7 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	股票交易	应支付该券商的佣金	备注
------	------	------	-----------	----

	数量	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 (%)	
BOC International Holdings Limited	1	-	-	-	-	-
CLSA Limited	1	-	-	-	-	-
China International Capital Corporation Hong Kong Securities Limited	1	-	-	-	-	-
China Securities (International) Brokerage Company Limited	1	-	-	-	-	-
Daiwa Capital Markets Hong Kong Limited	1	-	-	-	-	-
Instinet Pacific Limited	1	-	-	-	-	-
JPMorgan Chase Bank (China) Company Limited	1	-	-	-	-	-
财通证券	1	-	-	-	-	-
长城证券	1	-	-	-	-	-
长江证券	1	-	-	-	-	-
东北证券	1	-	-	-	-	-

东方证券	2	-	-	-	-	-
东海证券	1	-	-	-	-	-
东吴证券	1	-	-	-	-	-
东兴证券	2	-	-	-	-	-
高盛（中国）证券	1	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
国融证券	1	-	-	-	-	-
国泰海通	1	-	-	-	-	-
国投证券	1	-	-	-	-	-
山西证券	1	-	-	-	-	-
申万宏源	1	-	-	-	-	-
兴业证券	2	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-
中金财富	1	-	-	-	-	-
中金国际	1	-	-	-	-	-

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：实力雄厚，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为新增。

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	华宝基金管理有限公司关于华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金份额持有人大会（二次召开）表决结果暨决议生效的公告	基金管理人网站, 上海证券报	2026-01-06
2	华宝港股通标普香港上市中国中小盘	基金管理人网站	2026-01-06

	指数证券投资基金(LOF)（C 类份额） 基金产品资料概要（更新）		
3	华宝港股通标普香港上市中国中小盘 指数证券投资基金(LOF)（A 类份额） 基金产品资料概要（更新）	基金管理人网站	2026-01-06
4	华宝港股通标普香港上市中国中小盘 指数证券投资基金(LOF)招募说明书 （更新）	基金管理人网站	2026-01-06
5	华宝港股通标普香港上市中国中小盘 指数证券投资基金(LOF)托管协议	基金管理人网站	2026-01-06
6	华宝港股通标普香港上市中国中小盘 指数证券投资基金(LOF)基金合同	基金管理人网站	2026-01-06
7	华宝标普香港上市中国中小盘指数证 券投资基金(LOF)2025 年第 4 季度报 告	基金管理人网站	2026-01-22
8	关于华宝基金管理有限公司旗下部分 开放式基金 2026 年非港股通交易日 暂停申购、赎回及定期定额投资业务 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	2026-02-06
9	华宝标普香港上市中国中小盘指数证 券投资基金(LOF)2025 年年度报告	基金管理人网站	2026-03-31
10	华宝港股通标普香港上市中国中小盘 指数证券投资基金(LOF)暂停申购、赎 回及定期定额投资业务的公告	基金管理人网站, 上海 证券报	2026-04-01
11	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
12	华宝港股通标普香港上市中国中小盘 指数证券投资基金(LOF)2026 年第 1 季度报告	基金管理人网站	2026-04-22
13	华宝基金关于旗下部分基金新增南京 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	2026-04-24
14	华宝港股通标普香港上市中国中小盘 指数证券投资基金(LOF)暂停申购、赎 回及定期定额投资业务的公告	基金管理人网站, 上海 证券报	2026-05-21
15	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
16	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
17	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	基金管理人网站, 上海 证券报, 证券日报, 证券	2026-06-10

	构的公告	时报, 中国证券报	
18	华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金 (LOF) 暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	基金管理人网站, 上海证券报	2026-06-30

10.8 其他重大事件（转型前）

§ 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

本基金本报告期内无单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

基金管理人于 2026 年 01 月 06 日发布华宝基金管理有限公司关于华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金份额持有人大会（二次召开）表决结果暨决议生效的公告，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；
 华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金 (LOF) 基金合同；
 华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金 (LOF) 招募说明书；
 华宝港股通标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金 (LOF) 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及基金托管人办公场所备投资者查阅。

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