

前海开源沪深 300 指数型证券投资基金
2026 年中期报告

2026 年 06 月 30 日

基金管理人：前海开源基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：2026 年 08 月 31 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同约定，于 2026 年 08 月 26 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2026 年 01 月 01 日起至 2026 年 06 月 30 日止。

1.2 目录

§ 1	重要提示及目录	2
1.1	重要提示	2
1.2	目录	3
§ 2	基金简介	5
2.1	基金基本情况	5
2.2	基金产品说明	5
2.3	基金管理人和基金托管人	6
2.4	信息披露方式	7
2.5	其他相关资料	7
§ 3	主要财务指标和基金净值表现	7
3.1	主要会计数据和财务指标	7
3.2	基金净值表现	8
§ 4	管理人报告	9
4.1	基金管理人及基金经理情况	9
4.2	管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	10
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	10
4.4	管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	11
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.6	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	13
4.7	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	13
4.8	报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	13
§ 5	托管人报告	13
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明	14
5.2	托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	14
5.3	托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	14
§ 6	半年度财务会计报告（未经审计）	14
6.1	资产负债表	14
6.2	利润表	15
6.3	净资产变动表	16
6.4	报表附注	17
§ 7	投资组合报告	41
7.1	期末基金资产组合情况	41
7.2	报告期末按行业分类的股票投资组合	42
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	43
7.4	报告期内股票投资组合的重大变动	52
7.5	期末按债券品种分类的债券投资组合	53
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	53
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	54
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	54
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	54
7.10	本基金投资股指期货的投资政策	54
7.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	54
7.12	投资组合报告附注	55

§ 8	基金份额持有人信息	56
8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	56
8.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	56
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	57
§ 9	开放式基金份额变动	57
§ 10	重大事件揭示	57
10.1	基金份额持有人大会决议	57
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	57
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	58
10.4	基金投资策略的改变	58
10.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	58
10.6	管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况	58
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	58
10.8	其他重大事件	60
§ 11	影响投资者决策的其他重要信息	61
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	61
11.2	影响投资者决策的其他重要信息	62
§ 12	备查文件目录	62
12.1	备查文件目录	62
12.2	存放地点	62
12.3	查阅方式	62

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	前海开源沪深 300 指数型证券投资基金	
基金简称	前海开源沪深 300 指数	
基金主代码	000656	
基金运作方式	契约型普通开放式	
基金合同生效日	2014 年 06 月 17 日	
基金管理人	前海开源基金管理有限公司	
基金托管人	中国农业银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	203,450,336.02 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	前海开源沪深 300 指数 A	前海开源沪深 300 指数 C
下属分级基金的交易代码	000656	015671
报告期末下属分级基金的份额总额	175,574,767.22 份	27,875,568.80 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金采用指数化投资策略，紧密跟踪沪深 300 指数，在严格控制基金的日均跟踪偏离度和年跟踪误差的前提下，力争获取与标的指数相似的投资收益。
投资策略	本基金采用完全复制标的指数的方法，进行被动式指数化投资。股票投资组合的构建主要按照标的指数的成份股组成及其权重来拟合复制标的指数，并根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整，以复制和跟踪标的指数。本基金在严格控制基金的日均跟踪偏离度和年跟踪误差的前提下，力争获取与标的指数相似的投资收益。 由于标的指数编制方法调整、成份股及其权重发生变化（包括配送股、增发、临时调入及调出成份股等）的原因，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致流动性不足时，或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整，力求降低跟踪误差。 1、大类资产配置 本基金管理人主要按照沪深 300 指数的成份股组成及其权重构建股票投资组合，并根据指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。本基金投资于股票的资产比例不低于基金资产的 90%，投资于沪深 300 指数成份股和备选成份股的资产比例不低于非现金基金资产的 85%；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，应当保持不低于基金资产净值 5% 的现金或到期日在一年以内的政府债券，其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。 2、股票投资策略 （1）股票投资组合构建

	本基金采用完全复制标的指数的方法，按照标的指数成份股组成及其权重构建股票投资组合。由于跟踪组合构建与标的指数组合构建存在差异，若出现较为特殊的情况（例如成份股停牌、股票流动性不足以及其他影响指数复制效果的因素），本基金将采用替代性的方法构建组合，使得跟踪组合尽可能近似于全复制组合，以减少对标的指数的跟踪误差。本基金所采用替代法调整的股票组合应符合投资于股票的资产比例不低于基金资产的 90%，投资于沪深 300 指数成份股和备选成份股的资产比例不低于非现金基金资产的 85% 的投资比例限制。 （2）股票投资组合的调整 本基金所构建的股票投资组合将根据沪深 300 指数成份股及其权重的变动而进行相应调整，本基金还将根据法律法规中的投资比例限制、申购赎回变动情况等，对其进行适时调整，以保证基金净值增长率与基准指数间的高度正相关和跟踪误差最小化。 3、存托凭证投资策略 对于存托凭证投资，本基金将在深入研究的基础上，通过定性和定量分析相结合的方式，精选出具有比较优势的存托凭证进行投资。 4、债券投资策略 本基金债券投资的目的是在保证基金资产流动性的基础上，降低跟踪误差。本基金将采用宏观环境分析和微观市场定价分析两个方面进行债券资产的投资，通过主要采取组合久期配置策略，同时辅之以收益率曲线策略、骑乘策略、息差策略等积极投资策略构建债券投资组合。 5、权证投资策略 本基金将权证的作为提高基金投资组合收益的辅助手段。根据权证对应公司基本面研究成果确定权证的合理估值，发现市场对股票权证的非理性定价；利用权证衍生工具的特性，通过权证与证券的组合投资，来达到改善组合风险收益特征的目的。 6、股指期货投资策略 本基金以套期保值为目的，参与股指期货交易。
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率 $\times 95\%$ + 银行活期存款利率（税后） $\times 5\%$ 。
风险收益特征	本基金属于采用指数化操作的股票型基金，其预期的风险和收益高于货币市场基金、债券基金、混合型基金。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		前海开源基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	孙辰健	任航
	联系电话	0755-88601888	010-66060069
	电子邮箱	qhky@qhkyfund.com	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		4001-666-998	95599

传真	0755-83181169	010-68121816
注册地址	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	北京市东城区建国门内大街 69 号
办公地址	深圳市福田区深南大道 7006 号 万科富春东方大厦 2206	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F9
邮政编码	518040	100031
法定代表人	李强	谷澍

2.4 信息披露方式

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

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	前海开源基金管理有限公司	深圳市福田区深南大道 7006 号 万科富春东方大厦 2206

§ 3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日）	
	前海开源沪深 300 指数 A	前海开源沪深 300 指数 C
本期已实现收益	31,458,719.16	9,570,089.27
本期利润	25,060,304.65	8,288,349.79
加权平均基金份额本期利润	0.1334	0.1411
本期加权平均净值利润率	9.07%	9.87%
本期基金份额净值增长率	9.21%	8.99%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末（2026 年 06 月 30 日）	
	前海开源沪深 300 指数 A	前海开源沪深 300 指数 C
期末可供分配利润	98,301,819.98	14,666,518.17
期末可供分配基金份额利润	0.5599	0.5261
期末基金资产净值	273,876,587.20	42,542,086.97
期末基金份额净值	1.5599	1.5261
3.1.3 累计期末指标	报告期末（2026 年 06 月 30 日）	
	前海开源沪深 300 指数 A	前海开源沪深 300 指数 C
基金份额累计净值增长率	219.20%	39.88%

注：①上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

②本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费用 and 信用减值损失后的余额,本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

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

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

前海开源沪深 300 指数 A

阶段	份额净值 增长率①	份额净值 增长率标 准差②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较基 准收益率标 准差④	①—③	②—④
过去三个月	12.95%	1.20%	11.30%	1.19%	1.65%	0.01%
过去六个月	9.21%	1.08%	7.20%	1.07%	2.01%	0.01%
过去一年	28.96%	0.97%	25.13%	0.97%	3.83%	0.00%
过去三年	41.34%	1.06%	28.26%	1.06%	13.08%	0.00%
过去五年	16.96%	1.06%	-4.02%	1.06%	20.98%	0.00%
过去七年	94.53%	1.10%	29.33%	1.11%	65.20%	-0.01%
过去十年	145.95%	1.07%	55.78%	1.09%	90.17%	-0.02%
自基金合同生 效起至今	219.20%	1.26%	123.50%	1.28%	95.70%	-0.02%

前海开源沪深 300 指数 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	12.84%	1.20%	11.30%	1.19%	1.54%	0.01%
过去六个月	8.99%	1.08%	7.20%	1.07%	1.79%	0.01%
过去一年	28.45%	0.97%	25.13%	0.97%	3.32%	0.00%
过去三年	39.67%	1.06%	28.26%	1.06%	11.41%	0.00%
自基金合同生 效起至今	39.88%	1.03%	23.09%	1.03%	16.79%	0.00%

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

前海开源沪深 300 指数 A



注：本基金自 2022 年 04 月 29 日起，增加 C 类基金份额并设置对应基金代码。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

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

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

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
梁溥森	本基金的基金经理	2020 年 08 月 12 日	—	12 年	梁溥森先生，中山大学硕士。曾任职于招商基金基金核算部；2015 年 6 月加盟前海开源基金管理有限公司，历任交易员、研究员，现任公司基金经理。

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

②证券从业的含义遵从行业协会的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

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

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

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

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。本报告期内基金管理人管理的所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量没有超过该证券当日成交量的 5% 的情况。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2026 年上半年市场整体似乎走出了波澜不惊的慢牛行情，但平静的水面下暗流涌动，无论是节奏上还是结构上，都是一轮“非典型慢牛”。甫一开年，市场延续了 2025 年的强劲上涨动能，上证指数走出了十七连阳的强横走势，一时间 FOMO（错失恐惧症）大行其道。美伊战争爆发后，全球资本市场风险偏好快速下降，叠加战争推高油价，市场对高通胀和货币政策收紧的预期逐渐升温，市场快速回落。其后，伴随着美伊战局缓和以及资本市场对中东形势的脱敏，市场再度震荡上行。慢牛的背后，市场内部结构极度撕裂，强弱分化特征显著。科技行业相关个股走出了波澜壮阔的牛市行情，中信电子一级行业超过 200 个个股在二季度创出了历史新高；市场交投活跃度持续升温，两市成交量维持在 2 万亿至 3 万亿的高位区间，两融余额突破 3 万亿，再创历史新高。与指数、热门行业的强势表现形成鲜明反差的是，多数传统行业个股、中小个股持续走弱，全市场超 18% 的个股价格已跌破 2024 年 9 月 23 日的收盘点位。多只巨型宽基 ETF 规模明显回落，整体规模回归到了 2024 年一季度的水平，而在这一过程中，大量非热门行业个股估值持续下修，不少基本面稳健的标的也出现了明显错杀。截至 6 月 30 日，沪深 300 指数上涨 7.55%，同期本基金 A 类份额上涨 9.21%，C 类份额上涨 8.99%，表现均优于业绩比较基准。

展望后市，我们认为 A 股中长期向好的趋势仍未发生变化。随着美伊相关协议落地，全球地缘风险大幅缓释，市场整体风险偏好有望持续修复。经历了本轮地缘冲突，兼具安全性与高成长性的中国资产稀缺价值得到凸显，且在全球权益资产估值比价体系中，A 股具备显著的估值折价。从国内来看，今年作为“十五五”开局之年，稳增长政策持续发力，经济企稳回暖的趋势不断巩固，为资本市场筑牢了基本面根基。叠加全球科技板块行情共振，A 股热门科技标的持续吸引增量资金聚焦，市场交投热度居高不下。2026 年上半年万得全 A 累计成交金额突破 310 万亿，较去年同期增幅超过 90%；两融余额持续创出历史新高、新股上市初期的财富效应持续聚集人气，多项数据均印证了当下市场的亢奋情绪。在此背景下，惯性上行或是 A 股阻力较小的运行方向。在当前市场极致

分化、结构撕裂的行情下，多数普通投资者无需纠结科技板块与传统板块的博弈，可以通过沪深 300 等核心宽基指数进行均衡配置，规避单一行业、个股的波动风险，把握 A 股整体的中长期配置红利。

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

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末前海开源沪深 300 指数 A 基金份额净值为 1.5599 元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为 9.21%，同期业绩比较基准收益率为 7.20%；截至报告期末前海开源沪深 300 指数 C 基金份额净值为 1.5261 元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为 8.99%，同期业绩比较基准收益率为 7.20%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

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

面对复杂多变的国际形势，国内经济延续了总体平稳、向新向优的发展态势，发展韧性与内生活力持续凸显，但支撑经济持续稳步向好的底层基础仍需进一步夯实。物价维度，海外能源价格上涨带来输入性通胀压力，带动国内 PPI 成本驱动型回升特征突出；反观 CPI 涨幅维持温和区间，居民消费修复节奏尚未达到市场预期。政策方面，中国人民银行继续实施适度宽松的货币政策，推动社会综合融资成本低位运行，为宏观经济平稳增长、产业高质量发展和金融市场稳定筑牢货币根基。同时持续落地扩容各类结构性货币政策工具，拓宽政策支持领域、优化配套实施细则，精准助力产业结构转型升级。展望下一阶段，央行将统筹强化逆周期与跨周期调节，围绕扩大内需、优化供给两大核心主线持续发力，充分激活经济内生增长动能，巩固拓展稳中向好发展态势，为“十

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

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

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会相关指引和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

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

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

本基金本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

无。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金本报告期内，未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者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合规守信情况声明

本报告期内，中国农业银行股份有限公司（以下简称“本基金托管人”）在本基金的托管过程中，严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他相关法律、法规的规定和基金合同、托管协议的约定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，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合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内，本基金托管人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他相关法律、法规的规定和基金合同、托管协议的约定，对本基金的投资运作情况进行了必要的监督，对本基金的基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支、利润分配等方面进行了复核，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本基金托管人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他相关法律、法规的规定和基金合同、托管协议的约定，以自身能够获取的数据和信息为限，对本基金中期报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行核查，以上内容真实、准确、完整。

§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：前海开源沪深 300 指数型证券投资基金

报告截止日：2026 年 06 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2026 年 06 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
资 产：			
货币资金	6.4.7.1	8,422,487.32	5,645,278.67
结算备付金		2,896,364.06	4,478,076.91
存出保证金		1,021,153.45	1,653,041.40
交易性金融资产	6.4.7.2	305,264,515.81	515,944,178.88
其中：股票投资		294,897,752.06	487,560,468.96
基金投资		—	—
债券投资		10,366,763.75	28,383,709.92
资产支持证券投资		—	—
贵金属投资		—	—
其他投资		—	—
衍生金融资产	6.4.7.3	—	—

买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收清算款		117,058.66	35,837,740.31
应收股利		-	-
应收申购款		1,089,946.06	330,051.80
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	-	-
资产总计		318,811,525.36	563,888,367.97
负债和净资产	附注号	本期末 2026 年 06 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		-	-
应付赎回款		2,101,042.47	39,793,116.12
应付管理人报酬		128,623.87	264,920.17
应付托管费		25,724.78	52,984.03
应付销售服务费		14,107.14	86,319.94
应付投资顾问费		-	-
应交税费		5,563.37	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.6	117,789.56	394,527.84
负债合计		2,392,851.19	40,591,868.10
净资产：			
实收基金	6.4.7.7	203,450,336.02	369,385,644.70
未分配利润	6.4.7.8	112,968,338.15	153,910,855.17
净资产合计		316,418,674.17	523,296,499.87
负债和净资产总计		318,811,525.36	563,888,367.97

注：报告截止日 2026 年 06 月 30 日，前海开源沪深 300 指数基金份额总额 203,450,336.02 份，其中，前海开源沪深 300 指数 A 类基金份额净值 1.5599 元，基金份额总额 175,574,767.22 份；前海开源沪深 300 指数 C 类基金份额净值 1.5261 元，基金份额总额 27,875,568.80 份。

6.2 利润表

会计主体：前海开源沪深 300 指数型证券投资基金

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

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日	上年度可比期间 2025 年 01 月 01 日至 2025 年 06 月 30 日
-----	-----	--	---

一、营业总收入		34,695,815.12	17,073,473.78
1. 利息收入		26,546.73	40,798.67
其中：存款利息收入	6.4.7.9	26,546.73	40,678.23
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		-	120.44
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		42,244,035.88	8,215,886.37
其中：股票投资收益	6.4.7.10	38,542,651.09	-1,431,039.09
基金投资收益	6.4.7.11	-	-
债券投资收益	6.4.7.12	95,160.33	231,678.30
资产支持证券投资收益	6.4.7.13	-	-
贵金属投资收益	6.4.7.14	-	-
衍生工具收益	6.4.7.15	768,413.91	-8,049.28
股利收益	6.4.7.16	2,837,810.55	9,423,296.44
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	-7,680,153.99	8,723,668.49
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	105,386.50	93,120.25
减：二、营业总支出		1,347,160.68	2,638,285.21
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	898,524.81	1,812,668.19
2. 托管费	6.4.10.2.2	179,705.02	362,533.64
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	170,924.86	331,330.96
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失	6.4.7.19	-	-
7. 税金及附加		2,885.01	0.03
8. 其他费用	6.4.7.20	95,120.98	131,752.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,348,654.44	14,435,188.57
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,348,654.44	14,435,188.57
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		33,348,654.44	14,435,188.57

6.3 净资产变动表

会计主体：前海开源沪深 300 指数型证券投资基金

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

单位：人民币元

项目	本期		
	2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日		
	实收基金	未分配	净资产合计

		利润	
一、上期期末净资产	369,385,644.70	153,910,855.17	523,296,499.87
二、本期期初净资产	369,385,644.70	153,910,855.17	523,296,499.87
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-165,935,308.68	-40,942,517.02	-206,877,825.70
（一）、综合收益总额	-	33,348,654.44	33,348,654.44
（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）	-165,935,308.68	-74,291,171.46	-240,226,480.14
其中：1. 基金申购款	77,121,945.94	35,826,993.22	112,948,939.16
2. 基金赎回款	-243,057,254.62	-110,118,164.68	-353,175,419.30
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列）	-	-	-
四、本期期末净资产	203,450,336.02	112,968,338.15	316,418,674.17
项目	上年度可比期间 2025 年 01 月 01 日至 2025 年 06 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	537,421,132.88	217,255,013.57	754,676,146.45
二、本期期初净资产	537,421,132.88	217,255,013.57	754,676,146.45
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-12,581,732.12	4,514,231.97	-8,067,500.15
（一）、综合收益总额	-	14,435,188.57	14,435,188.57
（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）	-12,581,732.12	-9,920,956.60	-22,502,688.72
其中：1. 基金申购款	159,653,703.50	56,856,747.44	216,510,450.94
2. 基金赎回款	-172,235,435.62	-66,777,704.04	-239,013,139.66
（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、本期期末净资产	524,839,400.76	221,769,245.54	746,608,646.30

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

秦亚峰

基金管理人负责人

王厚琼

主管会计工作负责人

傅智

会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

前海开源沪深 300 指数型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2014]494 号《关于核准前海开源沪深 300 指数型证券投资基金募集的批复》核准,由前海开源基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《前海开源沪深 300 指数型证券投资基金基金合同》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 234,687,022.67 元,业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)瑞华验字[2014]02030017 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《前海开源沪深 300 指数型证券投资基金基金合同》于 2014 年 6 月 17 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 234,720,620.35 份基金份额,其中认购资金利息折合 33,597.68 份基金份额。本基金的基金管理人为前海开源基金管理有限公司,基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

根据本基金的基金管理人前海开源基金管理有限公司于 2022 年 4 月 29 日发布的《关于前海开源沪深 300 指数型证券投资基金增加 C 类基金份额并修改基金合同等事项的公告》以及更新的《前海开源沪深 300 指数型证券投资基金基金合同》的有关规定,自 2022 年 4 月 29 日起,本基金根据申购费、销售服务费收取方式的不同,将基金份额分为不同的类别。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;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 类基金份额和 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基金份额净值,计算公式为计算日各类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类别基金份额总数。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《前海开源沪深 300 指数型证券投资基金基金合同》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,以沪深 300 指数的成份股及其备选成份股(含中小板、创业板及其他经中国证监会核准的上市股票)为主要投资对象。为更好地实现投资目标,本基金也可少量投资于其他股票(非标的指数成份股及其备选成份股)、银行存款、债券、债券回购、权证、股指期货、资产支持证券、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许本基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。本基金的投资组合比例为:投资于股票的资产比例不低于基金资产的 90%,投资于沪深 300 指数成份股和备选成份股的资产比例不低于非现金基金资产的 85%;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,应当保持不低于基金资产净值 5%的现金或到期日在一年以内的政府债券,其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。本基金的业绩比较基准为:沪深 300 指数收益率 $\times$ 95%+银行活期存款利率(税后) $\times$ 5%。

6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、解释以及《资产管理产品相关会计处理规定》和其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制，同时，在信息披露和估值方面，也参考了中国证监会颁布的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《公开募集证券投资基金信息披露内容与格式准则第 2 号——定期报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则第 3 号〈会计报表附注的编制及披露〉》，中国证券投资基金业协会发布的《公开募集证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号——年度报告和中期报告》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

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

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

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

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

6.4.5.3 差错更正的说明

无。

6.4.6 税项

（1）增值税及附加

根据中华人民共和国主席令第四十一号《中华人民共和国增值税法》、中华人民共和国国务院令 826 号《中华人民共和国增值税法实施条例》及财政部、税务总局公告 2026 年第 10 号《关于增值税法施行后增值税优惠政策衔接事项的公告》的规定：资管产品运营过程中发生的应税交易，

资管产品管理人为纳税人。自 2026 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，资管产品管理人运营契约制资管产品过程中发生的增值税应税行为，可以选择适用简易计税方法，按照 3% 的规定征收率计算缴纳增值税；公募证券投资基金（封闭式证券投资基金、开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券取得的收入免征增值税；金融同业往来利息收入免征增值税，金融同业往来利息收入包括金融机构与人民银行所发生的资金往来业务、银行联行往来业务、金融机构间的资金往来业务，以及金融机构开展同业存款、同业借款、同业代付、买断式买入返售金融商品、质押式买入返售金融商品、同业存单，取得的利息收入。取得存款利息收入不属于应税交易，不征收增值税。

根据财政部、税务总局公告 2025 年第 4 号《关于国债等债券利息收入增值税政策的公告》的规定，自 2025 年 8 月 8 日起，对在该日期之后（含当日）新发行的国债、地方政府债券、金融债券的利息收入，恢复征收增值税。对在该日期之前已发行的国债、地方政府债券、金融债券（包含在 2025 年 8 月 8 日之后续发行的部分）的利息收入，继续免征增值税直至债券到期。

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

（2）企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号《财政部 国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自 2004 年 1 月 1 日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征企业所得税。

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号《财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

（3）个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132 号《关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自 2008 年 10 月 9 日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税。

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》的规定，自 2013 年 1 月 1 日起，（如有）证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂减按 25% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2015]101 号《关于上市公司股息红利差别化个

人所得税政策有关问题的通知》的规定，自 2015 年 9 月 8 日起，（如有）证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

（4）印花税（如适用）

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由原先的 3‰调整为 1‰，自 2008 年 9 月 19 日起，调整由出让方按证券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；根据财政部、税务总局公告 2023 年第 39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》的规定，自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。

（5）境外投资

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

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 06 月 30 日
活期存款	8,422,487.32
等于：本金	8,421,713.44
加：应计利息	773.88
定期存款	—
等于：本金	—
加：应计利息	—
其中：存款期限 1 个月以内	—
存款期限 1-3 个月	—
存款期限 3 个月以上	—
其他存款	—
等于：本金	—
加：应计利息	—
合计	8,422,487.32

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2026 年 06 月 30 日			
		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		252,053,556.03	-	294,897,752.06	42,844,196.03
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	10,308,034.00	57,493.75	10,366,763.75	1,236.00
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	10,308,034.00	57,493.75	10,366,763.75	1,236.00
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		262,361,590.03	57,493.75	305,264,515.81	42,845,432.03

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

单位：人民币元

项目		本期末 2026 年 06 月 30 日			
		合同/名义 金额	公允价值		备注
			资产	负债	
利率衍生工具		-	-	-	-
货币衍生工具		-	-	-	-
权益衍生工具		7,139,010.62	-	-	-
其中：股指期货投资		7,139,010.62	-	-	-
其他衍生工具		-	-	-	-
合计		7,139,010.62	-	-	-

6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

单位：人民币元

代码	名称	持仓量(买/卖)	合约市值	公允价值变动
IF2607	沪深 300 股指期货 2607 合约	1.00	1,476,600.00	86,700.00
IF2609	沪深 300 股指期货 2609 合约	4.00	5,819,760.00	70,649.38
合计				157,349.38
减：可抵销期货暂收款				157,349.38
净额				0.00

注：衍生金融资产项下的权益衍生工具为股指期货投资，净额为 0。在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括所持股股指期货合约产生的持仓损益，则衍生金融资产项下的股指期货投资与相关的

期货暂收款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额为 0。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

6.4.7.5 其他资产

无。

6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 06 月 30 日
应付券商交易单元保证金	—
应付赎回费	2,433.01
应付证券出借违约金	—
应付交易费用	21,137.00
其中：交易所市场	21,137.00
银行间市场	—
应付利息	—
预提费用	94,219.55
合计	117,789.56

6.4.7.7 实收基金

前海开源沪深 300 指数 A

金额单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	216,702,689.06	216,702,689.06
本期申购	36,431,327.57	36,431,327.57
本期赎回（以“-”号填列）	-77,559,249.41	-77,559,249.41
本期末	175,574,767.22	175,574,767.22

前海开源沪深 300 指数 C

金额单位：人民币元

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

	基金份额（份）	账面金额
上年度末	152,682,955.64	152,682,955.64
本期申购	40,690,618.37	40,690,618.37
本期赎回（以“-”号填列）	-165,498,005.21	-165,498,005.21
本期末	27,875,568.80	27,875,568.80

注：申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

6.4.7.8 未分配利润

前海开源沪深 300 指数 A

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	493,666,410.43	- 400,854,184.39	92,812,226.04
本期期初	493,666,410.43	- 400,854,184.39	92,812,226.04
本期利润	31,458,719.16	-6,398,414.51	25,060,304.65
本期基金份额交易产生的变动数	-96,082,167.77	76,511,457.06	-19,570,710.71
其中：基金申购款	86,278,078.75	-69,138,490.88	17,139,587.87
基金赎回款	-182,360,246.52	145,649,947.94	-36,710,298.58
本期已分配利润	-	-	-
本期末	429,042,961.82	- 330,741,141.84	98,301,819.98

前海开源沪深 300 指数 C

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	344,002,661.14	- 282,904,032.01	61,098,629.13
本期期初	344,002,661.14	- 282,904,032.01	61,098,629.13
本期利润	9,570,089.27	-1,281,739.48	8,288,349.79
本期基金份额交易产生的变动数	-286,323,819.85	231,603,359.10	-54,720,460.75
其中：基金申购款	95,834,197.07	-77,146,791.72	18,687,405.35
基金赎回款	-382,158,016.92	308,750,150.82	-73,407,866.10
本期已分配利润	-	-	-
本期末	67,248,930.56	-52,582,412.39	14,666,518.17

6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
活期存款利息收入	13,120.92
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	12,911.09
其他	514.72
合计	26,546.73

6.4.7.10 股票投资收益—买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
卖出股票成交总额	254,529,549.37
减：卖出股票成本总额	215,783,164.49
减：交易费用	203,733.79
买卖股票差价收入	38,542,651.09

6.4.7.11 基金投资收益

无。

6.4.7.12 债券投资收益

6.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2026年01月01日至2026年06月30日
债券投资收益—利息收入	104,344.56
债券投资收益—买卖债券（债转股及债券到期兑付） 差价收入	-9,184.23
债券投资收益—赎回差价收入	-
债券投资收益—申购差价收入	-
合计	95,160.33

6.4.7.12.2 债券投资收益—买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2026年01月01日至2026年06月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	28,993,934.39
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	28,647,321.53
减：应计利息总额	355,775.09
减：交易费用	22.00
买卖债券差价收入	-9,184.23

6.4.7.13 资产支持证券投资收益

6.4.7.13.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

6.4.7.13.2 资产支持证券投资收益—买卖资产支持证券差价收入

无。

6.4.7.14 贵金属投资收益

6.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

无。

6.4.7.14.2 贵金属投资收益—买卖贵金属差价收入

无。

6.4.7.15 衍生工具收益

6.4.7.15.1 衍生工具收益—买卖权证差价收入

无。

6.4.7.15.2 衍生工具收益—其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
股指期货投资收益	768,413.91

6.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
股票投资产生的股利收益	2,837,810.55
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	2,837,810.55

6.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
1. 交易性金融资产	-7,691,797.12
—股票投资	-7,683,884.13
—债券投资	-7,912.99
—资产支持证券投资	—

—基金投资	—
—贵金属投资	—
—其他	—
2. 衍生工具	11,643.13
—权证投资	—
—期货投资	11,643.13
3. 其他	—
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	—
合计	-7,680,153.99

6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
基金赎回费收入	100,177.92
转换费收入	5,208.58
合计	105,386.50

6.4.7.19 信用减值损失

无。

6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日
审计费用	34,712.18
信息披露费	59,507.37
证券出借违约金	—
汇划手续费	901.43
合计	95,120.98

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

无。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

6.4.9 关联方、关联关系

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

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易各关联方

关联方名称	与本基金的关系
前海开源基金管理有限公司（“前海开源基金”）	基金管理人、登记机构、基金销售机构
中国农业银行股份有限公司（“中国农业银行”）	基金托管人
开源证券股份有限公司（“开源证券”）	基金销售机构、基金管理人的股东

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

无。

6.4.10.1.2 权证交易

无。

6.4.10.1.3 债券交易

无。

6.4.10.1.4 债券回购交易

无。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日	上年度可比期间 2025 年 01 月 01 日至 2025 年 06 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	898,524.81	1,812,668.19
其中：应支付销售机构的客户维护费	378,532.80	607,459.44
应支付基金管理人的净管理费	519,992.01	1,205,208.75

注：支付基金管理人前海开源基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.50% 的年费率计提，逐日

累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬=前一日基金资产净值×0.50%/当年天数。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日	上年度可比期间 2025 年 01 月 01 日至 2025 年 06 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	179,705.02	362,533.64

注：支付基金托管人中国农业银行的托管费按前一日基金资产净值 0.10%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费=前一日基金资产净值×0.10%/当年天数。

6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	前海开源沪深 300 指数 A	前海开源沪深 300 指数 C	合计
前海开源基金	—	12,791.25	12,791.25
开源证券	—	25.62	25.62
合计	—	12,816.87	12,816.87
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2025 年 01 月 01 日至 2025 年 06 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	前海开源沪深 300 指数 A	前海开源沪深 300 指数 C	合计
前海开源基金	—	64,139.63	64,139.63
开源证券	—	2.21	2.21
合计	—	64,141.84	64,141.84

注：支付基金销售机构的销售服务费按前一日 C 类基金份额的基金资产净值 0.40%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给前海开源基金，再由前海开源基金计算并支付给各基金销售机构。A 类基金份额不收取销售服务费。其计算公式为：

日销售服务费=前一日 C 类基金份额的基金资产净值×0.40%/当年天数。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

无。

6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

无。

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

无。

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

无。

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 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日		上年度可比期间 2025 年 01 月 01 日至 2025 年 06 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国农业银行	8,422,487.32	13,120.92	16,628,796.13	35,765.07

注：本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行保管，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

无。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.11 利润分配情况

无。

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

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

6.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量 (单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
001220	世盟股份	2026 年 01 月 27 日	6 个月	新股流通受限	28.00	27.78	57	1,596.00	1,583.46	-
001237	惠康科技	2026 年 05 月 15 日	6 个月	新股流通受限	53.26	58.74	117	6,231.42	6,872.58	-
001248	华润新能源	2026 年 06 月 24 日	6 个交易日	新股未上市	10.11	10.11	3,986	40,298.46	40,298.46	-
001248	华润新能源	2026 年 06 月 24 日	6 个月	新股流通受限	10.11	10.11	9,302	94,043.22	94,043.22	-
001257	盛龙股份	2026 年 03 月 24 日	6 个月	新股流通受限	7.82	20.74	1,265	9,892.30	26,236.10	-
001312	福恩股份	2026 年 04 月 14 日	6 个月	新股流通受限	18.38	16.78	113	2,076.94	1,896.14	-
001365	天海电子	2026 年 05 月 11 日	6 个月	新股流通受限	27.19	31.31	294	7,993.86	9,205.14	-
001393	维通利	2026 年 05 月 08 日	6 个月	新股流通受限	30.38	38.99	211	6,410.18	8,226.89	-
001399	惠科股份	2026 年 06 月 16 日	6 个月	新股流通受限	10.12	27.73	1,414	14,309.68	39,210.22	-
301513	尚水智能	2026 年 04 月 10 日	6 个月	新股流通受限	26.66	50.96	138	3,679.08	7,032.48	-
301531	春光集团	2026 年 04 月 28 日	6 个月	新股流通受限	13.30	51.56	290	3,857.00	14,952.40	-
301599	理奇智能	2026 年 04 月 22 日	6 个月	新股流通受限	13.91	32.47	384	5,341.44	12,468.48	-

301666	大普微	2026 年 04 月 08 日	6 个月	新股流通受限	46.08	463.33	462	21,288.96	214,058.46	-
301669	高特电子	2026 年 06 月 02 日	6 个月	新股流通受限	7.08	28.40	546	3,865.68	15,506.40	-
301680	固德电材	2026 年 02 月 27 日	6 个月	新股流通受限	58.00	112.16	117	6,786.00	13,122.72	-
301682	宏明电子	2026 年 03 月 18 日	6 个月	新股流通受限	69.66	160.06	304	21,176.64	48,658.24	-
301683	慧谷新材	2026 年 03 月 24 日	6 个月	新股流通受限	78.38	121.77	73	5,721.74	8,889.21	-
301687	新广益	2025 年 12 月 24 日	6 个月	新股流通受限	21.93	77.78	195	4,276.35	15,167.10	-
301696	三瑞智能	2026 年 03 月 31 日	6 个月	新股流通受限	24.68	86.80	187	4,615.16	16,231.60	-
601112	振石股份	2026 年 01 月 21 日	6 个月	新股流通受限	11.18	17.59	357	3,991.26	6,279.63	-
603284	林平发展	2026 年 02 月 03 日	6 个月	新股流通受限	37.88	34.87	46	1,742.48	1,604.02	-
603352	至信股份	2026 年 01 月 08 日	6 个月	新股流通受限	21.88	25.52	112	2,450.56	2,858.24	-
603407	长裕集团	2026 年 04 月 29 日	6 个月	新股流通受限	13.86	73.46	137	1,898.82	10,064.02	-
603435	嘉德利	2026 年 05 月 15 日	6 个月	新股流通受限	15.76	46.71	104	1,639.04	4,857.84	-
603459	红板科技	2026 年 03 月 31 日	6 个月	新股流通受限	17.70	84.32	205	3,628.50	17,285.60	-
688635	长进光子	2026 年 05 月 20 日	6 个月	新股流通受限	40.98	308.19	122	4,999.56	37,599.18	-
688711	北芯	2026 年	6 个月	新股流	17.52	35.92	1,500	26,280.00	53,880.00	-

2	生命	01 月 28 日		通受限						
688781	视涯科技	2026 年 03 月 18 日	6 个月	新股流通受限	22.68	47.61	622	14,106.96	29,613.42	—
688785	恒运昌	2026 年 01 月 20 日	6 个月	新股流通受限	92.18	463.15	116	10,692.88	53,725.40	—
688797	臻宝科技	2026 年 06 月 16 日	6 个月	新股流通受限	44.56	468.67	109	4,857.04	51,085.03	—
688808	联讯仪器	2026 年 04 月 16 日	6 个月	新股流通受限	81.88	1,584.33	77	6,304.76	121,993.41	—
688811	有研新材	2026 年 04 月 01 日	6 个月	新股流通受限	6.41	24.13	834	5,345.94	20,124.42	—
688813	泰金新能	2026 年 03 月 24 日	6 个月	新股流通受限	26.28	172.09	234	6,149.52	40,269.06	—
688816	易思维	2026 年 02 月 04 日	6 个月	新股流通受限	55.95	57.10	149	8,336.55	8,507.90	—
688820	盛合晶微	2026 年 04 月 13 日	6 个月	新股流通受限	19.68	141.49	455	8,954.40	64,377.95	—

注：①基金可使用以基金名义开设的股票账户，选择网上或者网下一种方式进行新股申购。其中基金参与网下申购获得的新股中需要限售的部分或作为战略投资者参与配售获得的新股，在新股上市后的约定期限内不能自由转让；基金参与网上申购获配的新股，从新股获配日至新股上市日之间不能自由转让。

②基金参与上市公司向特定对象发行股票所获得的股票，自发行结束之日起 6 个月内不得转让。

③基金通过询价转让受让的科创板股份，在受让后 6 个月内不得转让。

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

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单	复牌日期	复牌开盘单价	数量（股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
------	------	------	------	-------	------	--------	-------	--------	--------	----

				价						
688072	拓荆科技	2026 年 06 月 29 日	重大事项	832.00	2026 年 07 月 13 日	890.99	1,110	641,561.58	923,520.00	-

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金投资于股票、债券等金融工具，在日常投资管理中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。

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

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

6.4.13.2 信用风险

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

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

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

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

6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2026 年 06 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	10,366,763.75	28,383,709.92
合计	10,366,763.75	28,383,709.92

注：未评级债券为国债、央票及政策性金融债等。债券信用评级取自第三方评级机构的评级。

6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无。

6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

无。

6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无。

6.4.13.3 流动性风险

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

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

本报告期末，除卖出回购金融资产款将在一个月以内到期且计息（该利息金额不重大）外，本基金所承担的其他金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值（净资产）无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

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

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家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 6.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。本报告期末，本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计未超过基金资产净值的 15%。

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

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

6.4.13.4 市场风险

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

6.4.13.4.1 利率风险

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

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

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2026 年 06 月 30 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	8,422,487.32	-	-	-	8,422,487.32
结算备付金	2,896,364.06	-	-	-	2,896,364.06
存出保证金	145,590.25	-	-	875,563.20	1,021,153.45
交易性金融资产	10,366,763.75	-	-	294,897,752.06	305,264,515.81
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	117,058.66	117,058.66
应收股利	-	-	-	-	-

应收申购款	-	-	-	1,089,946.06	1,089,946.06
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	21,831,205.38	-	-	296,980,319.98	318,811,525.36
负债	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	2,101,042.47	2,101,042.47
应付管理人报酬	-	-	-	128,623.87	128,623.87
应付托管费	-	-	-	25,724.78	25,724.78
应付销售服务费	-	-	-	14,107.14	14,107.14
应付投资顾问费	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	5,563.37	5,563.37
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	117,789.56	117,789.56
负债总计	-	-	-	2,392,851.19	2,392,851.19
利率敏感度缺口	21,831,205.38	-	-	294,587,468.79	316,418,674.17
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	5,645,278.67	-	-	-	5,645,278.67
结算备付金	4,478,076.91	-	-	-	4,478,076.91
存出保证金	330,199.80	-	-	1,322,841.60	1,653,041.40
交易性金融资产	28,383,709.92	-	-	487,560,468.96	515,944,178.88
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	35,837,740.31	35,837,740.31
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	330,051.80	330,051.80
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	38,837,265.30	-	-	525,051,102.67	563,888,367.97
负债	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-

卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	39,793,116.12	39,793,116.12
应付管理人报酬	-	-	-	264,920.17	264,920.17
应付托管费	-	-	-	52,984.03	52,984.03
应付销售服务费	-	-	-	86,319.94	86,319.94
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	-	-	-	394,527.84	394,527.84
负债总计	-	-	-	40,591,868.10	40,591,868.10
利率敏感度缺口	38,837,265.30	-	-	484,459,234.57	523,296,499.87

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利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 06 月 30 日）	上年度末（2025 年 12 月 31 日）
	市场利率下降 25 个基点	14,068.60	20,351.50
	市场利率上升 25 个基点	-14,030.51	-20,322.35

6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变化而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

6.4.13.4.3 其他价格风险

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

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人

定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 06 月 30 日		上年度末 2025 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	294,897,752.06	93.20	487,560,468.96	93.17
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	294,897,752.06	93.20	487,560,468.96	93.17

注：其他包含在期货交易所交易的期货投资（附注 6.4.7.3）。在当日无负债结算制度下，期货投资与相关的期货暂收款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额为 0。

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2026 年 06 月 30 日）	上年度末（2025 年 12 月 31 日）
	业绩比较基准上升 5%	17,006,692.05	25,715,848.23
	业绩比较基准下降 5%	-17,006,692.05	-25,715,848.23

6.4.14 公允价值

6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2026 年 06 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
第一层次	292,856,447.64	482,353,081.36
第二层次	11,424,625.43	32,274,814.01
第三层次	983,442.74	1,316,283.51
合计	305,264,515.81	515,944,178.88

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于证券交易所上市的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关证券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关证券公允价值应属第二层次还是第三层次。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

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

6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	294,897,752.06	92.50

	其中：股票	294,897,752.06	92.50
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	10,366,763.75	3.25
	其中：债券	10,366,763.75	3.25
	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	11,318,851.38	3.55
8	其他各项资产	2,228,158.17	0.70
9	合计	318,811,525.36	100.00

7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 报告期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	1,740,707.03	0.55
B	采矿业	13,074,066.75	4.13
C	制造业	185,942,507.04	58.76
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	8,242,611.72	2.60
E	建筑业	3,379,193.82	1.07
F	批发和零售业	435,509.60	0.14
G	交通运输、仓储和邮政业	7,448,044.10	2.35
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	15,228,429.31	4.81
J	金融业	52,074,595.66	16.46
K	房地产业	960,833.48	0.30
L	租赁和商务服务业	1,367,794.20	0.43
M	科学研究和技术服务业	3,320,059.15	1.05
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	398,156.78	0.13
R	文化、体育和娱乐业	167,459.00	0.05
S	综合	-	-
	合计	293,779,967.64	92.85

7.2.2 报告期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
----	------	---------	--------------

A	农、林、牧、渔业	—	—
B	采矿业	26,236.10	0.01
C	制造业	955,623.18	0.30
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	134,341.68	0.04
E	建筑业	—	—
F	批发和零售业	—	—
G	交通运输、仓储和邮政业	1,583.46	0.00
H	住宿和餐饮业	—	—
I	信息传输、软件和信息技术服务业	—	—
J	金融业	—	—
K	房地产业	—	—
L	租赁和商务服务业	—	—
M	科学研究和技术服务业	—	—
N	水利、环境和公共设施管理业	—	—
O	居民服务、修理和其他服务业	—	—
P	教育	—	—
Q	卫生和社会工作	—	—
R	文化、体育和娱乐业	—	—
S	综合	—	—
	合计	1,117,784.42	0.35

7.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	300308	中际旭创	11,020	13,995,400.00	4.42
2	300750	宁德时代	27,680	10,878,516.80	3.44
3	300502	新易盛	13,880	8,425,160.00	2.66
4	600519	贵州茅台	6,415	7,604,918.35	2.40
5	601318	中国平安	114,892	5,484,944.08	1.73
6	603986	兆易创新	6,708	5,467,020.00	1.73
7	688256	寒武纪	3,400	5,424,870.00	1.71
8	600036	招商银行	138,503	4,916,856.50	1.55
9	601899	紫金矿业	175,261	4,406,061.54	1.39
10	002371	北方华创	4,635	4,099,935.60	1.30
11	688008	澜起科技	13,000	4,028,700.00	1.27

12	002475	立讯精密	53,950	3,798,080.00	1.20
13	000333	美的集团	49,702	3,753,992.06	1.19
14	688012	中微公司	8,000	3,748,000.00	1.18
15	688041	海光信息	9,500	3,517,850.00	1.11
16	600900	长江电力	131,791	3,488,507.77	1.10
17	000725	京东方 A	395,803	3,435,570.04	1.09
18	688981	中芯国际	21,600	3,430,512.00	1.08
19	603259	药明康德	26,665	3,320,059.15	1.05
20	601166	兴业银行	198,597	3,288,766.32	1.04
21	601138	工业富联	44,200	3,189,030.00	1.01
22	002384	东山精密	12,100	3,174,435.00	1.00
23	600030	中信证券	105,202	3,022,453.46	0.96
24	300059	东方财富	136,306	2,777,916.28	0.88
25	600276	恒瑞医药	48,212	2,508,952.48	0.79
26	300274	阳光电源	15,740	2,502,974.80	0.79
27	601398	工商银行	348,845	2,466,334.15	0.78
28	300476	胜宏科技	6,880	2,383,438.40	0.75
29	300408	三环集团	14,100	2,353,290.00	0.74
30	002463	沪电股份	15,300	2,337,840.00	0.74
31	002594	比亚迪	29,299	2,335,130.30	0.74
32	601225	陕西煤业	113,590	2,311,556.50	0.73
33	600183	生益科技	13,100	2,271,540.00	0.72
34	000651	格力电器	59,631	2,236,162.50	0.71
35	601211	国泰海通	121,924	2,219,016.80	0.70
36	300394	天孚通信	7,168	2,169,610.24	0.69
37	600887	伊利股份	83,926	2,010,866.96	0.64
38	600176	中国巨石	25,920	1,889,049.60	0.60
39	601328	交通银行	287,735	1,850,136.05	0.58
40	600919	江苏银行	158,270	1,706,150.60	0.54
41	600522	中天科技	27,900	1,692,972.00	0.54
42	603019	中科曙光	15,756	1,689,515.88	0.53
43	603993	洛阳钼业	94,101	1,651,472.55	0.52
44	600150	中国船舶	48,700	1,645,573.00	0.52
45	000338	潍柴动力	60,004	1,635,109.00	0.52
46	000858	五粮液	20,901	1,546,674.00	0.49
47	600584	长电科技	14,600	1,511,830.00	0.48
48	601816	京沪高铁	316,600	1,434,198.00	0.45
49	600309	万华化学	20,555	1,406,167.55	0.44
50	600111	北方稀土	28,311	1,360,343.55	0.43
51	002415	海康威视	39,528	1,351,857.60	0.43
52	300124	汇川技术	20,351	1,349,881.83	0.43

53	002916	深南电路	2,900	1,327,910.00	0.42
54	601919	中远海控	98,850	1,310,751.00	0.41
55	601688	华泰证券	62,957	1,298,173.34	0.41
56	000100	TCL 科技	219,948	1,280,097.36	0.40
57	000063	中兴通讯	34,701	1,255,829.19	0.40
58	600000	浦发银行	143,550	1,235,965.50	0.39
59	600089	特变电工	54,480	1,225,800.00	0.39
60	601857	中国石油	137,333	1,192,050.44	0.38
61	002028	思源电气	6,700	1,159,100.00	0.37
62	300433	蓝思科技	21,500	1,153,690.00	0.36
63	600031	三一重工	63,925	1,104,624.00	0.35
64	000792	盐湖股份	35,500	1,071,745.00	0.34
65	002142	宁波银行	35,638	1,058,092.22	0.33
66	002050	三花智控	24,129	1,057,574.07	0.33
67	000001	平安银行	104,639	1,051,621.95	0.33
68	601601	中国太保	36,873	1,051,617.96	0.33
69	002714	牧原股份	29,517	1,032,799.83	0.33
70	300014	亿纬锂能	15,800	1,027,474.00	0.32
71	600406	国电南瑞	43,256	988,399.60	0.31
72	002230	科大讯飞	23,732	969,214.88	0.31
73	601668	中国建筑	217,646	944,583.64	0.30
74	688072	拓荆科技	1,110	923,520.00	0.29
75	000988	华工科技	5,000	923,050.00	0.29
76	301308	江波龙	1,300	914,940.00	0.29
77	601229	上海银行	105,166	912,840.88	0.29
78	688521	芯原股份	2,406	892,962.84	0.28
79	300760	迈瑞医疗	6,500	882,895.00	0.28
80	601988	中国银行	154,091	881,400.52	0.28
81	601939	建设银行	91,432	880,490.16	0.28
82	600660	福耀玻璃	17,364	875,840.16	0.28
83	600015	华夏银行	134,511	859,525.29	0.27
84	601728	中国电信	162,400	842,856.00	0.27
85	600016	民生银行	260,435	838,600.70	0.27
86	002460	赣锋锂业	12,820	838,428.00	0.26
87	601012	隆基绿能	63,870	837,974.40	0.26
88	603501	豪威集团	8,800	834,680.00	0.26
89	600941	中国移动	9,663	832,274.19	0.26
90	600999	招商证券	39,357	830,432.70	0.26
91	600690	海尔智家	40,466	825,911.06	0.26
92	002709	天赐材料	16,050	825,451.50	0.26
93	000977	浪潮信息	11,500	805,000.00	0.25

94	688126	沪硅产业	20,114	802,347.46	0.25
95	603799	华友钴业	16,549	798,654.74	0.25
96	002352	顺丰控股	25,500	797,130.00	0.25
97	600926	杭州银行	54,700	790,415.00	0.25
98	002938	鹏鼎控股	7,500	790,350.00	0.25
99	601985	中国核电	86,550	781,546.50	0.25
100	000425	徐工机械	96,296	779,034.64	0.25
101	300033	同花顺	3,220	776,020.00	0.25
102	601169	北京银行	155,754	763,194.60	0.24
103	000776	广发证券	32,204	753,573.60	0.24
104	600160	巨化股份	14,200	752,742.00	0.24
105	300442	润泽科技	9,000	747,630.00	0.24
106	002466	天齐锂业	11,700	717,444.00	0.23
107	600938	中国海油	26,100	708,615.00	0.22
108	300498	温氏股份	57,460	707,907.20	0.22
109	601600	中国铝业	85,380	701,823.60	0.22
110	600028	中国石化	153,900	686,394.00	0.22
111	002600	领益智造	39,300	681,462.00	0.22
112	601766	中国中车	128,207	666,676.40	0.21
113	600460	士兰微	12,100	661,386.00	0.21
114	601009	南京银行	66,544	658,120.16	0.21
115	600050	中国联通	164,400	657,600.00	0.21
116	000938	紫光股份	22,706	655,295.16	0.21
117	688082	盛美上海	1,500	648,000.00	0.20
118	300661	圣邦股份	4,455	639,203.40	0.20
119	002049	紫光国微	7,089	629,148.75	0.20
120	002179	中航光电	13,224	610,948.80	0.19
121	601628	中国人寿	17,149	606,217.15	0.19
122	000568	泸州老窖	7,805	605,043.60	0.19
123	600023	浙能电力	114,100	600,166.00	0.19
124	601100	恒立液压	5,544	596,312.64	0.19
125	000408	藏格矿业	8,500	589,220.00	0.19
126	601006	大秦铁路	127,144	586,133.84	0.19
127	603288	海天味业	17,411	577,348.76	0.18
128	605117	德业股份	5,418	575,283.24	0.18
129	601658	邮储银行	116,400	573,852.00	0.18
130	002241	歌尔股份	25,410	572,487.30	0.18
131	601818	光大银行	195,590	565,255.10	0.18
132	600905	三峡能源	150,800	559,468.00	0.18
133	601872	招商轮船	31,800	558,726.00	0.18
134	600489	中金黄金	30,700	554,135.00	0.18

135	601888	中国中免	10,260	551,064.60	0.17
136	002625	光启技术	18,151	550,338.32	0.17
137	600893	航发动力	14,349	550,140.66	0.17
138	600803	新奥股份	34,700	548,260.00	0.17
139	600809	山西汾酒	5,000	546,850.00	0.17
140	000657	中钨高新	5,700	545,604.00	0.17
141	000630	铜陵有色	85,300	542,508.00	0.17
142	600010	宝钢股份	239,404	533,870.92	0.17
143	002353	杰瑞股份	3,500	533,750.00	0.17
144	688271	联影医疗	5,270	533,482.10	0.17
145	601127	赛力斯	8,700	532,875.00	0.17
146	688111	金山办公	2,500	532,625.00	0.17
147	601336	新华保险	8,927	532,584.82	0.17
148	688396	华润微	5,402	526,965.10	0.17
149	600958	东方证券	55,755	526,327.20	0.17
150	601689	拓普集团	9,225	520,474.50	0.16
151	002027	分众传媒	107,240	519,041.60	0.16
152	601727	上海电气	72,500	507,500.00	0.16
153	000807	云铝股份	22,900	507,006.00	0.16
154	600989	宝丰能源	24,800	504,184.00	0.16
155	600549	厦门钨业	5,900	502,680.00	0.16
156	600760	中航沈飞	12,112	497,803.20	0.16
157	600019	宝钢股份	91,675	497,795.25	0.16
158	002602	世纪华通	35,300	497,730.00	0.16
159	300450	先导智能	11,900	484,568.00	0.15
160	601838	成都银行	26,900	476,130.00	0.15
161	600362	江西铜业	10,940	473,702.00	0.15
162	600104	上汽集团	48,460	472,969.60	0.15
163	601825	沪农商行	61,900	463,631.00	0.15
164	002422	科伦药业	11,800	454,536.00	0.14
165	002001	新和成	15,824	449,718.08	0.14
166	601390	中国中铁	107,690	449,067.30	0.14
167	600875	东方电气	15,600	448,812.00	0.14
168	601995	中金公司	12,400	448,260.00	0.14
169	600547	山东黄金	19,137	441,873.33	0.14
170	000538	云南白药	9,320	441,488.40	0.14
171	601377	兴业证券	72,680	438,987.20	0.14
172	603296	华勤技术	5,880	436,707.60	0.14
173	002648	卫星化学	18,560	435,974.40	0.14
174	600795	国电电力	93,127	434,903.09	0.14
175	600585	海螺水泥	25,446	431,309.70	0.14

176	601669	中国电建	90,147	423,690.90	0.13
177	601916	浙商银行	158,900	417,907.00	0.13
178	000166	申万宏源	94,813	417,177.20	0.13
179	601698	中国卫通	13,700	414,425.00	0.13
180	603893	瑞芯微	2,200	414,392.00	0.13
181	300316	晶盛机电	6,700	404,680.00	0.13
182	300015	爱尔眼科	48,203	398,156.78	0.13
183	600346	恒力石化	22,380	396,349.80	0.13
184	601066	中信建投	13,500	392,445.00	0.12
185	601868	中国能建	145,800	389,286.00	0.12
186	002311	海大集团	8,700	388,107.00	0.12
187	600482	中国动力	11,800	387,040.00	0.12
188	601998	中信银行	55,815	386,797.95	0.12
189	300418	昆仑万维	9,400	379,384.00	0.12
190	000625	长安汽车	52,427	375,901.59	0.12
191	600066	宇通客车	14,000	375,340.00	0.12
192	002202	金风科技	15,600	372,840.00	0.12
193	600426	华鲁恒升	15,440	369,324.80	0.12
194	002558	巨人网络	13,300	366,548.00	0.12
195	000157	中联重科	52,502	365,938.94	0.12
196	688036	传音控股	6,100	359,595.00	0.11
197	002837	英维克	4,500	358,020.00	0.11
198	600188	兖矿能源	20,055	356,377.35	0.11
199	605499	东鹏饮料	2,873	354,614.39	0.11
200	600048	保利发展	75,835	351,116.05	0.11
201	600436	片仔癀	3,200	349,696.00	0.11
202	300803	指南针	3,800	348,346.00	0.11
203	600011	华能国际	45,600	346,104.00	0.11
204	600438	通威股份	28,500	345,135.00	0.11
205	002236	大华股份	20,800	342,992.00	0.11
206	601077	渝农商行	56,000	342,160.00	0.11
207	600115	中国东航	89,750	341,947.50	0.11
208	600570	恒生电子	15,952	338,022.88	0.11
209	600886	国投电力	25,056	333,495.36	0.11
210	002493	荣盛石化	30,950	332,712.50	0.11
211	003816	中国广核	83,000	324,530.00	0.10
212	002736	国信证券	32,403	323,705.97	0.10
213	601360	三六零	37,100	322,399.00	0.10
214	601058	赛轮轮胎	27,600	318,228.00	0.10
215	000768	中航西飞	15,500	317,440.00	0.10
216	000301	东方盛虹	27,700	317,165.00	0.10

217	002074	国轩高科	11,400	313,614.00	0.10
218	600026	中远海能	17,400	312,156.00	0.10
219	600118	中国卫星	3,800	311,790.00	0.10
220	688047	龙芯中科	2,014	311,505.38	0.10
221	600009	上海机场	13,179	304,434.90	0.10
222	601901	方正证券	42,063	302,853.60	0.10
223	600196	复星医药	13,397	301,030.59	0.10
224	600415	小商品城	29,300	297,688.00	0.09
225	600674	川投能源	21,000	297,570.00	0.09
226	000975	山金国际	17,500	297,500.00	0.09
227	600219	南山铝业	74,200	296,058.00	0.09
228	601788	光大证券	20,340	293,506.20	0.09
229	600029	南方航空	55,972	289,934.96	0.09
230	601186	中国铁建	48,542	288,824.90	0.09
231	601456	国联民生	32,500	287,300.00	0.09
232	601877	正泰电器	11,400	285,798.00	0.09
233	601111	中国国航	47,156	285,293.80	0.09
234	601117	中国化学	38,400	282,240.00	0.09
235	600233	圆通速递	17,900	281,925.00	0.09
236	601881	中国银河	22,300	280,311.00	0.09
237	600372	中航机载	25,800	279,930.00	0.09
238	301236	软通动力	6,500	275,925.00	0.09
239	301269	华大九天	2,300	274,666.00	0.09
240	688506	百利天恒	900	264,627.00	0.08
241	601878	浙商证券	27,763	263,748.50	0.08
242	002920	德赛西威	3,200	260,800.00	0.08
243	600741	华域汽车	16,524	256,452.48	0.08
244	000963	华东医药	9,080	255,329.60	0.08
245	601898	中煤能源	20,700	252,126.00	0.08
246	000895	双汇发展	10,906	244,294.40	0.08
247	002304	洋河股份	6,300	240,345.00	0.08
248	001979	招商蛇口	36,901	237,273.43	0.07
249	300866	安克创新	2,200	229,900.00	0.07
250	601021	春秋航空	4,950	225,621.00	0.07
251	601319	中国人保	32,800	221,728.00	0.07
252	600039	四川路桥	26,900	210,358.00	0.07
253	601800	中国交建	36,484	208,323.64	0.07
254	000002	万科 A	70,100	207,496.00	0.07
255	688183	生益电子	1,540	203,896.00	0.06
256	002532	天山铝业	18,800	201,724.00	0.06
257	688223	晶科能源	42,237	200,625.75	0.06

258	600221	海航控股	147,100	198,585.00	0.06
259	001965	招商公路	21,600	197,856.00	0.06
260	600588	用友网络	21,149	194,147.82	0.06
261	300628	亿联网络	5,740	194,126.80	0.06
262	600600	青岛啤酒	3,700	193,251.00	0.06
263	601633	长城汽车	12,702	191,673.18	0.06
264	603369	今世缘	7,900	187,309.00	0.06
265	600027	华电国际	41,900	186,455.00	0.06
266	601618	中国中冶	74,926	182,819.44	0.06
267	302132	中航成飞	3,100	180,792.00	0.06
268	601607	上海医药	11,700	180,180.00	0.06
269	600918	中泰证券	33,600	178,752.00	0.06
270	603260	合盛硅业	3,700	178,562.00	0.06
271	600061	国投资本	27,129	177,694.95	0.06
272	600025	华能水电	19,700	175,133.00	0.06
273	000617	中油资本	25,900	170,681.00	0.05
274	600085	同仁堂	7,329	169,373.19	0.05
275	300832	新产业	4,000	168,000.00	0.05
276	300251	光线传媒	15,100	167,459.00	0.05
277	600930	华电新能	34,900	166,473.00	0.05
278	601059	信达证券	10,200	165,138.00	0.05
279	688472	阿特斯	15,250	165,005.00	0.05
280	600515	海南机场	60,200	164,948.00	0.05
281	600845	宝信软件	9,850	163,805.50	0.05
282	000999	华润三九	6,993	157,272.57	0.05
283	300122	智飞生物	12,550	146,709.50	0.05
284	300999	金龙鱼	6,300	146,538.00	0.05
285	601088	中国神华	3,651	142,535.04	0.05
286	300896	爱美客	1,620	141,264.00	0.04
287	301165	锐捷网络	1,700	136,765.00	0.04
288	000596	古井贡酒	1,700	135,660.00	0.04
289	600018	上港集团	28,639	135,176.08	0.04
290	000708	中信特钢	10,500	132,510.00	0.04
291	688009	中国通号	26,284	125,111.84	0.04
292	601018	宁波港	39,600	124,740.00	0.04
293	601238	广汽集团	23,300	118,364.00	0.04
294	688303	大全能源	6,647	115,857.21	0.04
295	300413	芒果超媒	7,720	112,943.60	0.04
296	603392	万泰生物	4,049	109,201.53	0.03
297	601136	首创证券	7,200	100,440.00	0.03
298	001280	中国铀业	1,100	73,370.00	0.02

299	001391	国货航	15,586	63,435.02	0.02
-----	--------	-----	--------	-----------	------

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

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	301666	大普微	462	214,058.46	0.07
2	001248	华润新能源	13,288	134,341.68	0.04
3	688808	联讯仪器	77	121,993.41	0.04
4	688820	盛合晶微	455	64,377.95	0.02
5	688712	北芯生命	1,500	53,880.00	0.02
6	688785	恒运昌	116	53,725.40	0.02
7	688797	臻宝科技	109	51,085.03	0.02
8	301682	宏明电子	304	48,658.24	0.02
9	688813	泰金新能	234	40,269.06	0.01
10	001399	惠科股份	1,414	39,210.22	0.01
11	688635	长进光子	122	37,599.18	0.01
12	688781	视涯科技	622	29,613.42	0.01
13	001257	盛龙股份	1,265	26,236.10	0.01
14	688811	有研复材	834	20,124.42	0.01
15	603459	红板科技	205	17,285.60	0.01
16	301696	三瑞智能	187	16,231.60	0.01
17	301669	高特电子	546	15,506.40	0.00
18	301687	新广益	195	15,167.10	0.00
19	301531	春光集团	290	14,952.40	0.00
20	301680	固德电材	117	13,122.72	0.00
21	301599	理奇智能	384	12,468.48	0.00
22	603407	长裕集团	137	10,064.02	0.00
23	001365	天海电子	294	9,205.14	0.00
24	301683	慧谷新材	73	8,889.21	0.00
25	688816	易思维	149	8,507.90	0.00
26	001393	维通利	211	8,226.89	0.00
27	301513	尚水智能	138	7,032.48	0.00
28	001237	惠康科技	117	6,872.58	0.00
29	601112	振石股份	357	6,279.63	0.00
30	603435	嘉德利	104	4,857.84	0.00
31	603352	至信股份	112	2,858.24	0.00
32	001312	福恩股份	113	1,896.14	0.00
33	603284	林平发展	46	1,604.02	0.00
34	001220	世盟股份	57	1,583.46	0.00

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	300308	中际旭创	1,053,755.00	0.20
2	688256	寒武纪	1,043,419.63	0.20
3	300750	宁德时代	1,039,888.00	0.20
4	300502	新易盛	986,026.00	0.19
5	000988	华工科技	750,100.00	0.14
6	601899	紫金矿业	737,812.00	0.14
7	002475	立讯精密	730,934.00	0.14
8	301308	江波龙	654,295.00	0.13
9	688072	拓荆科技	641,561.58	0.12
10	688223	晶科能源	536,602.36	0.10
11	600519	贵州茅台	532,389.00	0.10
12	688521	芯原股份	519,118.56	0.10
13	002602	世纪华通	518,163.00	0.10
14	601727	上海电气	516,339.00	0.10
15	002353	杰瑞股份	513,147.00	0.10
16	688008	澜起科技	512,610.00	0.10
17	300450	先导智能	510,584.00	0.10
18	600803	新奥股份	506,391.00	0.10
19	300979	华利集团	478,581.00	0.09
20	601138	工业富联	444,032.00	0.08

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

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	300750	宁德时代	10,120,047.00	1.93
2	600519	贵州茅台	8,450,225.00	1.61
3	300308	中际旭创	8,144,583.00	1.56
4	601318	中国平安	6,286,774.00	1.20
5	601899	紫金矿业	6,264,976.00	1.20
6	300502	新易盛	5,260,973.60	1.01
7	600036	招商银行	4,438,985.00	0.85
8	000333	美的集团	3,989,493.00	0.76

9	688256	寒武纪	3,457,636.19	0.66
10	002475	立讯精密	3,143,047.00	0.60
11	600900	长江电力	3,064,493.00	0.59
12	601166	兴业银行	2,762,333.00	0.53
13	300059	东方财富	2,549,261.00	0.49
14	688041	海光信息	2,446,013.21	0.47
15	600030	中信证券	2,433,821.85	0.47
16	002594	比亚迪	2,417,071.00	0.46
17	600276	恒瑞医药	2,358,477.58	0.45
18	601138	工业富联	2,338,445.00	0.45
19	601398	工商银行	2,211,206.00	0.42
20	603259	药明康德	2,197,290.00	0.42

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

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	30,804,331.72
卖出股票收入（成交）总额	254,529,549.37

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

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	10,366,763.75	3.28
2	央行票据	—	—
3	金融债券	—	—
	其中：政策性金融债	—	—
4	企业债券	—	—
5	企业短期融资券	—	—
6	中期票据	—	—
7	可转债（可交换债）	—	—
8	同业存单	—	—
9	其他	—	—
10	合计	10,366,763.75	3.28

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	019827	26 国债 01	103,000	10,366,763.75	3.28

注：本基金本报告期末仅持有以上债券。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

无。

7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

无。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

无。

7.10 本基金投资股指期货的投资政策

根据基金合同，为了更好地实现投资目标，本基金可少量投资于股指期货。本基金投资股指期货将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，对冲系统性风险和某些特殊情况下的流动性风险等，主要采用流动性好、交易活跃的股指期货合约，主要通过多头套期保值策略进行套期保值操作。本基金力争利用股指期货的杠杆作用，降低股票仓位频繁调整的交易成本和跟踪误差，达到有效跟踪标的指数的目的。本基金将在流动性较好和投资期限适当的合约上安排比例适当的头寸，以降低对市场的冲击并减少交易成本，根据市场流动性状况及投资需求，分时段执行展期交易，在交易过程中，对投资组合的风险状况持续监控。

具体而言，当前对股指期货交易主要用以获得股指期货的基差收敛收益，并将剩余资金进行现金管理获得部分收益，我们还会在期货保证金账户中预留足够多的保证金以进行期货投资风险的控制。考虑到股指期货结算规则等特性，使用期货进行指数跟踪可能会存在一定的偏离，我们会根据市场实际情况评估跟踪偏离及获得超额收益的性价比，选择最有利于持有人的期货投资策略。

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

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.11.1 本期国债期货投资政策

无。

7.11.2 本期国债期货投资评价

无。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1 基金投资前十名证券的发行主体本期被监管部门立案调查或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚说明

报告期末,本基金投资的前十名证券除“招商银行(证券代码 600036)”外其他证券的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查,或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

本基金投资上述证券的投资决策程序符合相关法律法规和公司制度的要求。

7.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同约定的备选股票库

本基金投资的前十名股票没有超出基金合同约定的备选股票库。

7.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	1,021,153.45
2	应收清算款	117,058.66
3	应收股利	—
4	应收利息	—
5	应收申购款	1,089,946.06
6	其他应收款	—
7	待摊费用	—
8	其他	—
9	合计	2,228,158.17

7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

无。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

7.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

无。

7.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	301666	大普微	214,058.46	0.07	新股流通受限
2	001248	华润新能源	134,341.68	0.04	新股未上市、新股流通受限
3	688808	联讯仪器	121,993.41	0.04	新股流通受限
4	688820	盛合晶微	64,377.95	0.02	新股流通受限
5	688712	北芯生命	53,880.00	0.02	新股流通受限

7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

§ 8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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
前海开源沪深 300 指数 A	18,207	9,643.26	22,477,679.04	12.80%	153,097,088.18	87.20%
前海开源沪深 300 指数 C	10,239	2,722.49	13,357,471.32	47.92%	14,518,097.48	52.08%
合计	28,446	7,152.16	35,835,150.36	17.61%	167,615,185.66	82.39%

注：① 分级基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额；对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

② 户均持有的基金份额合计=期末基金份额总额/期末持有人户数合计。

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	前海开源沪深 300 指数 A	1,163,413.46	0.6626%

	前海开源沪深 300 指数 C	51,257.56	0.1839%
	合计	1,214,671.02	0.5970%

注：分级基金管理人的从业人员持有基金占基金总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额；对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

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	前海开源沪深 300 指数 A	10~50
	前海开源沪深 300 指数 C	0~10
	合计	10~50
本基金基金经理持有本开放式基金	前海开源沪深 300 指数 A	10~50
	前海开源沪深 300 指数 C	0
	合计	10~50

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	前海开源沪深 300 指数 A	前海开源沪深 300 指数 C
基金合同生效日（2014 年 06 月 17 日）基金份额总额	234,720,620.35	—
本报告期期初基金份额总额	216,702,689.06	152,682,955.64
本报告期基金总申购份额	36,431,327.57	40,690,618.37
减：本报告期基金总赎回份额	77,559,249.41	165,498,005.21
本报告期基金拆分变动份额	—	—
本报告期期末基金份额总额	175,574,767.22	27,875,568.80

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金无基金份额持有人大会决议。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

无。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及影响基金管理人经营管理或基金运作业务的诉讼。

本报告期无涉及基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金本报告期内未改聘会计师事务所。

10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况

10.6.1 管理人受调查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人没有受到监管部门调查或处罚。

10.6.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

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

10.6.3 托管人受调查或处罚等情况

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

10.7.1 基金租用或者通过证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元 数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交 总额的比例	佣金	占当期佣金 总量的比例	
长江证券	2	—	—	—	—	—
东北证券	2	—	—	—	—	—
东方财富 证券	2	—	—	—	—	—
东吴证券	1	—	—	—	—	—
东兴证券	1	—	—	—	—	本报告期 退租 1 个

国都证券	2	—	—	—	—	—
华创证券	2	—	—	—	—	—
华泰证券	2	—	—	—	—	—
南京证券	1	—	—	—	—	—
西部证券	2	—	—	—	—	—
中国银河证券	2	46,808,125.94	16.53%	9,637.95	16.53%	—
中金公司	2	195,262,311.67	68.95%	40,204.93	68.95%	—
中泰证券	2	41,126,822.42	14.52%	8,468.18	14.52%	—
中信证券	2	—	—	—	—	—

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

1、选择标准

(1) 财务状况良好，经营行为规范，制度流程完善，合规风控能力和交易、研究等服务能力较强；

(2) 具备高效、安全的通讯条件，信息系统建设完备，交易设施满足公募基金证券交易的需求；

(3) 交易费率符合法律法规及监管要求，具备市场竞争力；

(4) 法律法规及规范性文件所规定的其他要求。

2、选择程序

(1) 本基金管理人根据上述标准进行评估并确定选用的证券公司；

(2) 本基金管理人与被选中的证券公司签订相关协议。

10.7.2 基金租用或者通过证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
长江证券	—	—	—	—	—	—	—	—
东北证券	—	—	—	—	—	—	—	—
东方财富证券	—	—	—	—	—	—	—	—

东吴证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东兴证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国都证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-	-	-
南京证券	-	-	-	-	-	-	-	-
西部证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中国银河证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中金公司	22,060,733.66	100.00%	-	-	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-	-	-

10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	前海开源基金管理有限公司关于终止与上海凯石财富基金销售有限公司销售业务合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2026年01月12日
2	前海开源沪深 300 指数型证券投资基金 2025 年第 4 季度报告	中国证监会规定媒介	2026年01月22日
3	关于旗下部分基金增加易方达财富管理基金销售（广州）有限公司为销售机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证监会规定媒介	2026年02月10日
4	关于防范不法分子冒用前海开源基金名义进行非法活动的风险提示	中国证监会规定媒介	2026年02月10日
5	前海开源基金管理有限公司旗下公募基金通过证券公司证券交易及佣金支付情况（2025 年度）	中国证监会规定媒介	2026年03月31日
6	前海开源沪深 300 指数型证券投资基金 2025 年年度报告	中国证监会规定媒介	2026年03月31日
7	前海开源基金管理有限公司关于终止与海通证券股份有限公司合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2026年04月03日
8	关于旗下部分基金增加申港证券股份有	中国证监会规定媒介	2026年04月20日

	限公司为销售机构并参加其费率优惠活动的公告		
9	前海开源沪深 300 指数型证券投资基金 2026 年第 1 季度报告	中国证监会规定媒介	2026年04月22日
10	2025 年度公募基金管理人以股东身份（通过公募基金持股）参与股东大会投票信息披露	中国证监会规定媒介	2026年04月30日
11	前海开源基金管理有限公司关于终止与深圳富济基金销售有限公司销售业务合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2026年05月18日
12	前海开源基金管理有限公司关于终止与上海有鱼基金销售有限公司销售业务合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2026年05月29日
13	前海开源基金管理有限公司关于终止与中证金牛（北京）基金销售有限公司销售业务合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2026年06月01日
14	前海开源基金管理有限公司关于持续完善客户身份信息的提示公告	中国证监会规定媒介	2026年06月18日

§ 11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	20260113-20260315	70,978,391.00	-	70,978,391.00	-	-
产品特有风险							
1. 巨额赎回风险 （1）本基金单一投资者所持有的基金份额占比较大，单一投资者的巨额赎回，可能导致基金管理人被迫抛售证券以应付基金赎回的现金需要，对本基金的投资运作及净值表现产生较大影响； （2）单一投资者大额赎回时容易造成本基金发生巨额赎回。如个别投资者大额赎回引发巨额赎回，基金管理人可能根据基金合同约定决定延缓支付赎回款项、部分延期赎回或暂停接受基金的赎回申请，可能影响投资者赎回业务的办理； 2. 转换运作方式或终止基金合同的风险 个别投资者大额赎回后，若本基金连续 60 个工作日出现基金份额持有人低于 200 人或基金资产净值低于 5000 万元情形的，基金管理人应当向中国证监会报告并提出解决方案，如转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等，并召开基金份额持有人大会进行表决，其他投资者可能面临相应风险； 3. 流动性风险							

单一投资者巨额赎回可能导致本基金在短时间内无法变现足够的资产予以应对，可能会产生基金仓位调整困难，导致流动性风险；

4. 巨额赎回可能导致基金资产规模过小，导致部分投资受限而不能实现基金合同约定的投资目的及投资策略。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- (1) 中国证券监督管理委员会批准前海开源沪深 300 指数型证券投资基金设立的文件
- (2) 《前海开源沪深 300 指数型证券投资基金基金合同》
- (3) 《前海开源沪深 300 指数型证券投资基金托管协议》
- (4) 基金管理人业务资格批件、营业执照
- (5) 前海开源沪深 300 指数型证券投资基金在规定报刊上各项公告的原稿

12.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处

12.3 查阅方式

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

前海开源基金管理有限公司

2026 年 08 月 31 日