博时基金
BOSERA FUNDS

博时纳斯达克100交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金（QDII）

2026年第3季度报告

2026年9月30日

基金管理人：博时基金管理有限公司

基金托管人：中信银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二六年十月二十七日

§1 重要提示

基金管理人的董事会及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责任。

基金托管人中信银行股份有限公司根据本基金合同约定，于 2026 年 10 月 23 日复核了本报告中的财务指标、净值表现和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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2026 年 7 月 1 日起至 9 月 30 日止。

§2 基金产品概况

2.1 基金产品概况

基金简称	博时纳斯达克 100ETF 发起式联接（QDII）
基金主代码	016055
交易代码	016055
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2023 年 9 月 26 日
报告期末基金份额总额	1,059,366,866.55 份
投资目标	通过主要投资于目标 ETF，紧密跟踪标的指数即纳斯达克 100 指数的表现，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。在正常情况下，本基金力争控制投资组合的净值增长率与业绩比较基准之间的预期日均跟踪偏离度的绝对值小于 0.35%，预期年化跟踪误差不超过 4%。
投资策略	本基金主要投资于目标 ETF，方便特定的客户群通过本基金投资目标 ETF。本基金不参与目标 ETF 的投资管理。为实现投资目标，本基金将以不低于基金资产净值 90%的资产投资于目标 ETF。为更好地实现投资目标，本基金还可投资于境外市场和境内市场依法发行的金融工具，其目的是为了使本基金在保障日常申购赎回的前提下，更好地跟踪标的指数。在正常情况下，本基金力争控制投资组合的净值增长率与业绩比较

	基准之间的预期日均跟踪偏离度的绝对值小于 0.35%，预期年化跟踪误差不超过 4%。如因标的指数编制规则调整等其他原因，导致基金日均跟踪偏离度和跟踪误差变大，基金管理人应采取合理措施，避免日均跟踪偏离度和跟踪误差的进一步扩大。其他投资策略包括基金投资策略、股票及存托凭证投资策略、债券（除可转换债券）投资策略、资产支持证券投资策略、港股通标的股票投资策略、可转换债券投资策略、融资和转融通证券出借策略、存托凭证投资策略、金融衍生品投资策略等。		
业绩比较基准	经汇率调整的纳斯达克 100 指数收益率 x95%+活期存款利率（税后）x5%		
风险收益特征	本基金为 ETF 联接基金，通过投资于目标 ETF 跟踪标的指数表现，具有与标的指数以及标的指数所代表的证券市场相似的风险收益特征。同时，本基金为被动式投资的股票指数基金，跟踪纳斯达克 100 指数，其预期收益及预期风险水平高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金投资于境外证券，需承担汇率风险以及境外市场的风险。		
基金管理人	博时基金管理有限公司		
基金托管人	中信银行股份有限公司		
境外资产托管人英文名称	CITIBANK, N.A.		
境外资产托管人中文名称	花旗银行		
下属分级基金的基金简称	博时纳斯达克 100ETF 发起式联接（QDII）A	博时纳斯达克 100ETF 发起式联接（QDII）C	博时纳斯达克 100ETF 发起式联接（QDII）I
下属分级基金的交易代码	016055	016057	024237
报告期末下属分级基金的份额总额	671,428,629.77 份	312,548,586.42 份	75,389,650.36 份

2.1.1 目标基金基本情况

基金名称	博时纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金（QDII）
基金主代码	513390
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2023 年 4 月 19 日
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2023 年 5 月 8 日
基金管理人名称	博时基金管理有限公司
基金托管人名称	中信银行股份有限公司

2.1.2 目标基金产品概况

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。
投资策略	本基金主要采用完全复制法进行投资，即按照成份股在标的指数中的基准权重来构建指数化投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变化进行相应调整。在正常情况下，本基金力争控制投资组合的净值增长率与业绩比较基准之间的预期日均跟踪偏离度的绝对值小于 0.20%，预期年化跟踪误差不超过 2%。本基金的其他投资策略包括债券和货币市场工具投资策略、金融衍生品投资策略、融资及转融通证券出借策略、流通受限证券投资策略、资产支持证券的投资策略、非成份股的股票投资策略、存托凭证投资策略。
业绩比较基准	纳斯达克 100 指数收益率（经估值汇率调整）
风险收益特征	本基金属于股票型基金，其预期收益及预期风险水平高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。

§3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要财务指标

单位：人民币元

主要财务指标	报告期 (2026 年 7 月 1 日-2026 年 9 月 30 日)		
	博时纳斯达克 100ETF 发起式联接（QDII）A	博时纳斯达克 100ETF 发起式联接（QDII）C	博时纳斯达克 100ETF 发起式联接（QDII）I
1.本期已实现收益	16,250,707.49	7,018,065.39	1,766,981.79
2.本期利润	-7,367,044.42	-4,642,830.87	-964,606.07
3.加权平均基金份额本期利润	-0.0108	-0.0146	-0.0126
4.期末基金资产净值	1,456,683,608.04	669,072,350.66	163,187,871.03
5.期末基金份额净值	2.1695	2.1407	2.1646

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

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。

3.2 基金净值表现

3.2.1 本报告期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

1．博时纳斯达克100ETF发起式联接（QDII）A：

阶段	净值增长率①	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	-0.41%	1.15%	-0.62%	1.15%	0.21%	0.00%
过去六个月	23.93%	1.31%	23.39%	1.31%	0.54%	0.00%
过去一年	16.80%	1.23%	16.02%	1.23%	0.78%	0.00%
过去三年	82.82%	1.24%	88.19%	1.24%	-5.37%	0.00%
自基金合同生效起至今	82.01%	1.24%	87.72%	1.24%	-5.71%	0.00%

2．博时纳斯达克100ETF发起式联接（QDII）C：

阶段	净值增长率①	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	-0.48%	1.15%	-0.62%	1.15%	0.14%	0.00%
过去六个月	23.75%	1.31%	23.39%	1.31%	0.36%	0.00%
过去一年	16.46%	1.23%	16.02%	1.23%	0.44%	0.00%
过去三年	81.29%	1.24%	88.19%	1.24%	-6.90%	0.00%
自基金合同生效起至今	80.48%	1.24%	87.72%	1.24%	-7.24%	0.00%

3．博时纳斯达克100ETF发起式联接（QDII）I：

阶段	净值增长率①	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	-0.45%	1.15%	-0.62%	1.15%	0.17%	0.00%
过去六个月	23.84%	1.31%	23.39%	1.31%	0.45%	0.00%
过去一年	16.60%	1.23%	16.02%	1.23%	0.58%	0.00%
自基金合同生效起至	34.32%	1.10%	34.28%	1.10%	0.04%	0.00%

今						

注：自 2025 年 05 月 12 日起，本基金增设 I 类份额类别，份额首次确认日为 2025 年 05 月 13 日，相关数据按实际存续期计算。

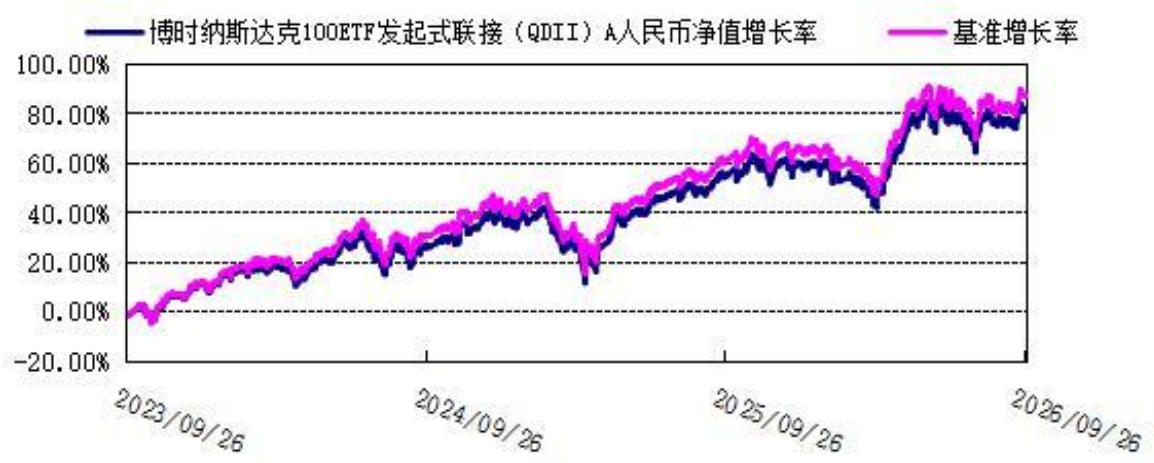
3.2.2 自基金转型以来基金累计份额净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

博时纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金（QDII）

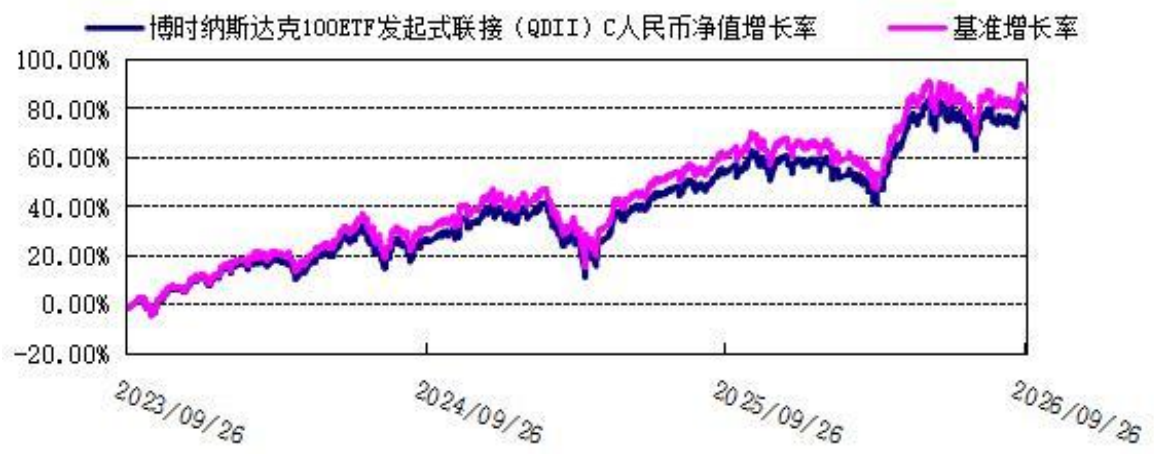
累计份额净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

（2023 年 9 月 26 日至 2026 年 9 月 30 日）

1．博时纳斯达克100ETF发起式联接（QDII）A：



2．博时纳斯达克100ETF发起式联接（QDII）C：



3．博时纳斯达克100ETF发起式联接（QDII）I：



§4 管理人报告

4.1 基金经理（或基金经理小组）简介

姓名	职务	任本基金的基金经理期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
万琼	指数与量化投资部投资总监助理/基金经理	2023-09-26	-	19.5	万琼女士，硕士。2004 年起先后在中企动力科技股份有限公司、华夏基金工作。2011 年加入博时基金管理有限公司。历任投资助理、基金经理助理、博时富时中国 A 股指数证券投资基金(2017 年 9 月 29 日-2019 年 9 月 5 日)、上证超级大盘交易型开放式指数证券投资基金(2015 年 6 月 8 日-2019 年 10 月 11 日)、博时上证超级大盘交易型开放式指数证券投资基金联接基金(2015 年 6 月 8 日-2019 年 10 月 11 日)、博时恒生沪深港通大湾区综合交易型开放式指数证券投资基金(2020 年 4 月 30 日-2022 年 5 月 27 日)、博时上证自然资源交易型开放式指数证券投资基金联接基金(2015 年 6 月 8 日-2022 年 7 月 7 日)、上证自然资源交易型开放式指数证券投资基金(2015

					年 6 月 8 日-2022 年 7 月 7 日)、博时中证可持续发展 100 交易型开放式指数证券投资基金(2020 年 1 月 19 日-2023 年 3 月 8 日)、博时中证红利交易型开放式指数证券投资基金(2020 年 3 月 20 日-2023 年 3 月 8 日)、博时沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金(2020 年 4 月 3 日-2023 年 3 月 8 日)、博时创业板指数证券投资基金(2021 年 4 月 2 日-2023 年 3 月 8 日)、博时纳斯达克 100 指数型发起式证券投资基金（QDII）(2022 年 7 月 26 日-2023 年 9 月 25 日)、博时中证港股通消费主题交易型开放式指数证券投资基金(2022 年 3 月 3 日-2024 年 11 月 8 日)的基金经理。现任指数与量化投资部投资总监助理兼博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(2015 年 10 月 8 日—至今)、博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金(2015 年 10 月 8 日—至今)、博时中证 500 交易型开放式指数证券投资基金(2019 年 8 月 1 日—至今)、博时中证 500 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金(2019 年 12 月 30 日—至今)、博时恒生医疗保健交易型开放式指数证券投资基金(QDII)(2021 年 3 月 18 日—至今)、博时恒生港股通红利交易型开放式指数证券投资基金(2021 年 5 月 11 日—至今)、博时恒生科技交易型开放式指数证券投资基金(QDII)(2021 年 5 月 17 日—至今)、博时中证全球中国教育主题交易型开放式指数证券投资基金(QDII)(2021 年 6 月 8 日—至今)、博时恒生科技交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金（QDII）

					(2021 年 12 月 21 日—至今)、博时恒生医疗保健交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金(QDII)(2021 年 12 月 28 日—至今)、博时恒生港股通红利交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金(2022 年 1 月 10 日—至今)、博时纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金（QDII）(2023 年 4 月 19 日—至今)、博时纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金（QDII）(2023 年 9 月 26 日—至今)、博时创业板综合交易型开放式指数证券投资基金(2025 年 8 月 15 日—至今)、博时创业板综合交易型开放式指数证券投资基金联接基金(2025 年 12 月 2 日—至今)、博时恒指港股通交易型开放式指数证券投资基金(2026 年 5 月 20 日—至今)的基金经理。

注：上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 报告期内本基金运作遵规守信情况说明

在本报告期内，本基金管理人严格遵循了《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项实施细则、本基金基金合同和其他相关法律法规的规定，并本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取信于社会的原则管理和运用基金资产，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金投资管理符合有关法规和基金合同的规定，没有损害基金持有人利益的行为。

4.3 公平交易专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司制定的公平交易相关制度。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，公司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 11 次，均为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，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

4.4 报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

2026 年 3 季度，美伊冲突反复并再度升级，霍尔木兹海峡通航持续受限，能源价格高位再上行，通胀压力居高不下，市场对美联储政策路径的博弈转向加息节奏与终点。货币政策方面，9 月 FOMC 会议全票通过加息 25bps 至 3.75%-4.00%，为 2023 年 7 月以来首次加息，也是新任主席凯文·沃什就任后首次调整政策利率。市场对利率"更高更久"的预期升温，整体政策基调已由防范通胀反弹转向实质性收紧。经济基本面方面，美国 2026 年 2 季度实际 GDP 年化季环比增速 9 月底最新修正至 2.2%，较一季度修正后的 2.5%小幅放缓；本次上修主要来自居民消费、私人投资和政府支出的共同拉动，其中数据中心等 AI 相关投资表现强劲，净出口则因进口增长形成拖累。美国制造业 PMI 保持扩张，但成本压力再度抬头。消费信心持续承压，但居民实际消费支出仍显韧性。就业明显转弱、失业率仍处相对低位。通胀方面，能源价格高位反弹令通胀回落进程有所放缓。CPI 较年内高点有所回落但环比扩大，核心 CPI 同比低位、环比略超预期，核心通胀回落短期放缓，PCE 低于市场预期。 指数表现来看，3 季度美股主要指数收涨但涨幅收窄，7 月科技板块一度明显回调，其后在 AI 投资热潮延续与科技股盈利支撑下重回升势，标普 500 和纳指 100 季内均再创历史新高。 在投资策略上，本基金作为一只被动策略的指数基金，会以最小化跟踪误差为目标，紧密跟踪标的指数。

截至 2026 年 09 月 30 日，本基金 A 类基金份额净值为 2.1695 元，份额累计净值为 2.1695 元，本基金 C 类基金份额净值为 2.1407 元，份额累计净值为 2.1407 元，本基金 I 类基金份额净值为 2.1646 元，份额累计净值为 2.1646 元，报告期内，本基金 A 类基金份额净值增长率为-0.41%，本基金 C 类基金份额净值增长率为-0.48%，本基金 I 类基金份额净值增长率为-0.45%，同期业绩基准增长率为-0.62%。

4.5 报告期内基金持有人数或基金资产净值预警说明

无。

§5 投资组合报告

5.1 报告期末基金资产组合情况

序号	项目	金额(人民币元)	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	-	-
	其中：普通股	-	-
	存托凭证	-	-
	优先股	-	-
	房地产信托	-	-
2	基金投资	2,121,483,451.92	92.57
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	155,588,704.44	6.79
8	其他各项资产	14,763,546.86	0.64
9	合计	2,291,835,703.22	100.00

5.2 期末投资目标基金明细

序号	基金名称	基金类型	运作方式	管理人	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	博时纳斯达克100ETF	ETF	开放式	博时基金管理有限公司	2,121,483,451.92	92.68

5.3 报告期末在各个国家（地区）证券市场的股票及存托凭证投资分布

本基金本报告期末未持有股票及存托凭证。

5.4 报告期末按行业分类的股票及存托凭证投资组合

本基金本报告期末未持有股票及存托凭证。

5.5 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票及存托凭证投资明细

本基金本报告期末未持有股票及存托凭证。

5.6 报告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。

5.7 报告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。

5.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名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。

5.9 报告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

序号	衍生品类别	衍生品名称	公允价值 (人民币元)	占基金资产 净值比例（%）
1	期货投资	NQ2612	1,914,317.47	0.08

注：金融衍生品投资项下的期货投资,在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括所持期货合约产生的持仓损益，则金融衍生品投资项下的期货投资与相关的期货结算暂收款（结算所得的持仓损益）相抵消后的净额为0，因此此处公允价值实为公允价值变动金。

5.10 报告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

序号	基金名称	基金类型	运作方式	管理人	公允价值（人民币元）	占基金资产净值比例(%)
1	博时纳斯达克100ETF	ETF	开放式	博时基金管理有限公司	2,121,483,451.92	92.68

5.11 投资组合报告附注

5.11.1 基金投资前十名证券的发行主体被监管部门立案调查或编制日前一年内受到公开谴责、处罚的投资决策程序说明

基金管理人未发现本基金投资的前十名证券的发行主体出现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、处罚的情形。

5.11.2 其他资产构成

序号	名称	金额(人民币元)
1	存出保证金	4,667,950.61
2	应收证券清算款	10,095,596.25
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	其他	-
8	合计	14,763,546.86

5.11.3 报告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。

5.11.4 报告期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

5.11.5 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，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§6 开放式基金份额变动

单位：份

项目	博时纳斯达克 100ETF 发起式联接（QDII）A	博时纳斯达克 100ETF 发起式联接（QDII）C	博时纳斯达克 100ETF 发起式联接（QDII）I
本报告期期初基金份额总额	690,439,701.30	328,745,805.96	78,379,305.98
报告期期间基金总申购份额	-	-	-
减：报告期期间基金总赎回份额	19,011,071.53	16,197,219.54	2,989,655.62
报告期期间基金拆分变动份额	-	-	-
本报告期期末基金份额总额	671,428,629.77	312,548,586.42	75,389,650.36

§7 基金管理人运用固有资金投资本基金情况

7.1 基金管理人持有本基金份额变动情况

基金管理人未持有本基金。

7.2 基金管理人运用固有资金投资本基金交易明细

报告期内基金管理人未发生运用固有资金申购、赎回或者买卖本基金的情况。

§8 报告期末发起式基金发起资金持有份额情况

本基金本报告期末无发起式份额。

§9 影响投资者决策的其他重要信息

9.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

无。

9.2 影响投资者决策的其他重要信息

博时基金管理有限公司是中国内地首批成立的五家基金管理公司之一。“创造财富，共赴未来”是公司的使命。公司的投资理念是“投资价值发现者”。截至 2026 年 9 月 30 日，博时基金管理有限公司共管理 406 只公募基金，并受全国社会保障基金理事会委托管理部分社保基金，以及多个企业年金、职业年金及特定专户，管理资产总规模逾 16,913 亿元人民币，剔除货币基金后，博时基金管理有限公司公募资产管理总规模逾 6,744 亿元人民币，累计分红逾 2,335 亿元人民币，是目前我国资产管理规模领先的基金公司之一。

§10 备查文件目录

10.1 备查文件目录

1、中国证券监督管理委员会批准博时纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金（QDII）设立的文件

2、《博时纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金（QDII）基金合同》

3、《博时纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金（QDII）托管协议》

4、基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程

5、博时纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金（QDII）各年度审计报告正本

6、报告期内博时纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金（QDII）在指定报刊上各项公告的原稿

10.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处

10.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查询，也可按工本费购买复印件

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人博时基金管理有限公司

博时一线通：95105568（免长途话费）

博时基金管理有限公司

二〇二六年十月二十七日