南方上证科创板新材料交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金
2026 年中期报告

2026 年 06 月 30 日

基金管理人：南方基金管理股份有限公司

基金托管人：中国邮政储蓄银行股份有限公司

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。

基金托管人中国邮政储蓄银行股份有限公司根据本基金合同约定，于 2026 年 8 月 27 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2026 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

目录

§1 重要提示及目录.....1
1.1 重要提示.....1
1.2 目录.....2
§2 基金简介.....4
2.1 基金基本情况.....4
2.2 基金产品说明.....4
2.3 基金管理人和基金托管人.....5
2.4 信息披露方式.....6
2.5 其他相关资料.....6
§3 主要财务指标和基金净值表现.....6
3.1 主要会计数据和财务指标.....6
3.2 基金净值表现.....7
§4 管理人报告.....8
4.1 基金管理人及基金经理情况.....8
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明.....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.....11
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....12
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....12
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.....12
§5 托管人报告.....12
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....12
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13
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.....13
§6 中期财务会计报告（未经审计）.....13
6.1 资产负债表.....13
6.2 利润表.....14
6.3 净资产变动表.....16
6.4 报表附注.....18
§7 投资组合报告.....39
7.1 期末基金资产组合情况.....39
7.2 期末按行业分类的股票投资组合.....40
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.....40
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....42
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....44
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.....44
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.....44
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.....44
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.....44
7.10 本报告期投资基金情况.....45

7.11 本基金投资股指期货的投资政策.....45
7.12 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....45
7.13 投资组合报告附注.....45
§8 基金份额持有人信息.....46
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....46
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....47
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.....47
8.4 发起式基金发起资金持有份额情况.....47
§9 开放式基金份额变动.....47
§10 重大事件揭示.....48
10.1 基金份额持有人大会决议.....48
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.....48
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....48
10.4 基金投资策略的改变.....48
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....48
10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况.....48
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.....49
10.8 其他重大事件.....50
§11 影响投资者决策的其他重要信息.....50
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.....50
11.2 影响投资者决策的其他重要信息.....51
§12 备查文件目录.....51
12.1 备查文件目录.....51
12.2 存放地点.....51
12.3 查阅方式.....51

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	南方上证科创板新材料交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金	
基金简称	南方上证科创板新材料 ETF 发起联接	
基金主代码	020685	
交易代码	020685	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2024 年 3 月 12 日	
基金管理人	南方基金管理股份有限公司	
基金托管人	中国邮政储蓄银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	128,071,528.59 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 A	南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 C
下属分级基金的交易代码	020685	020686
报告期末下属分级基金的份额总额	32,770,894.70 份	95,300,633.89 份

2.1.1 目标基金基本情况

基金名称	南方上证科创板新材料交易型开放式指数证券投资基金
基金主代码	588160
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2022 年 9 月 30 日
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2022 年 10 月 26 日
基金管理人名称	南方基金管理股份有限公司
基金托管人名称	中国邮政储蓄银行股份有限公司

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金通过投资于目标 ETF，紧密跟踪标的指数，追求与业绩比较基准相似的回报。
投资策略	本基金为完全被动式指数基金，主要投资于目标 ETF。本基金并不参与目标 ETF 的管理。在正常市场情况下，本基金力争净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度不超过 0.35%，年跟踪误差不超过 4%。如因指数编制规则调整或其他因素导致跟踪偏离度和跟踪误差超过上述范围，基金管理人应采取合理措施避免跟踪偏离度、跟踪误差进一步扩大。 本基金主要投资策略包括： 1、资产配置策略；2、目标 ETF 投资策略；3、成份股、备选成份股投资

	策略；4、金融衍生品投资策略；5、债券投资策略；6、可转换债券及可交换债券投资策略；7、资产支持证券投资策略；8、融资及转融通证券出借业务投资策略；9、存托凭证投资策略。
业绩比较基准	上证科创板新材料指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%
风险收益特征	本基金的目标 ETF 为股票型基金，一般而言，其长期平均风险与预期收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金为 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市场相似的风险收益特征。本基金投资于科创板股票，会面临科创板机制下因投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险，包括股价波动风险、流动性风险、退市风险和投资集中风险等。

2.2.1 目标基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。
投资策略	本基金主要采用完全复制策略、替代策略及其他适当的策略以更好的跟踪标的指数，实现基金投资目标。本基金力争日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.2%，年跟踪误差不超过 2%。主要投资策略包括：复制策略、替代策略、金融衍生品投资策略、债券投资策略、资产支持证券投资策略、融资及转融通证券出借业务投资策略、存托凭证投资策略、可转换债券及可交换债券投资策略等以更好的跟踪标的指数，实现基金投资目标。
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为标的指数收益率。本基金标的指数为上证科创板新材料指数，及其未来可能发生的变更。
风险收益特征	本基金属股票型基金，一般而言，其长期平均风险与预期收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。本基金投资于科创板股票，会面临科创板机制下因投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险，包括股价波动风险、流动性风险、退市风险和投资集中风险等。

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		南方基金管理股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	鲍文革	张立学
	联系电话	0755-82763888	010-68858126
	电子邮箱	manager@southernfund.com	zhanglixue@psbcoa.com.cn
客户服务电话		400-889-8899	95580
传真		0755-82763889	010-86353609
注册地址		深圳市福田区莲花街道益田路 5999 号基金大厦 32-42 楼	北京市西城区金融大街 3 号
办公地址		深圳市福田区莲花街道益田路 5999 号基金大	北京市西城区金融大街 3 号 A 座

	厦 32-42 楼	
邮政编码	518017	100808
法定代表人	周易	郑国雨

2.4 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	http://www.nffund.com
基金中期报告置备地点	基金管理人、基金托管人的住所、基金上市交易的证券交易所（如有）

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	南方基金管理股份有限公司	深圳市福田区莲花街道益田路 5999 号基金大厦 32-42 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

金额单位：人民币元

1、南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 A

3.1.1 期间数据和指标	报告期(2026 年 1 月 1 日 - 2026 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	4,793,184.92
本期利润	29,161,442.87
加权平均基金份额本期利润	1.1878
本期加权平均净值利润率	60.04%
本期基金份额净值增长率	70.54%
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	24,124,688.99
期末可供分配基金份额利润	0.7361
期末基金资产净值	92,334,280.64
期末基金份额净值	2.8176
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	181.76%

2、南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 C

3.1.1 期间数据和指标	报告期(2026 年 1 月 1 日 - 2026 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	7,632,495.97
本期利润	47,078,258.16
加权平均基金份额本期利润	1.5331

本期加权平均净值利润率	75.97%
本期基金份额净值增长率	70.29%
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	68,932,382.24
期末可供分配基金份额利润	0.7233
期末基金资产净值	266,688,538.22
期末基金份额净值	2.7984
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	179.84%

注：基金业绩指标不包括持有人认（申）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；

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，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益；

对期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

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

南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 A

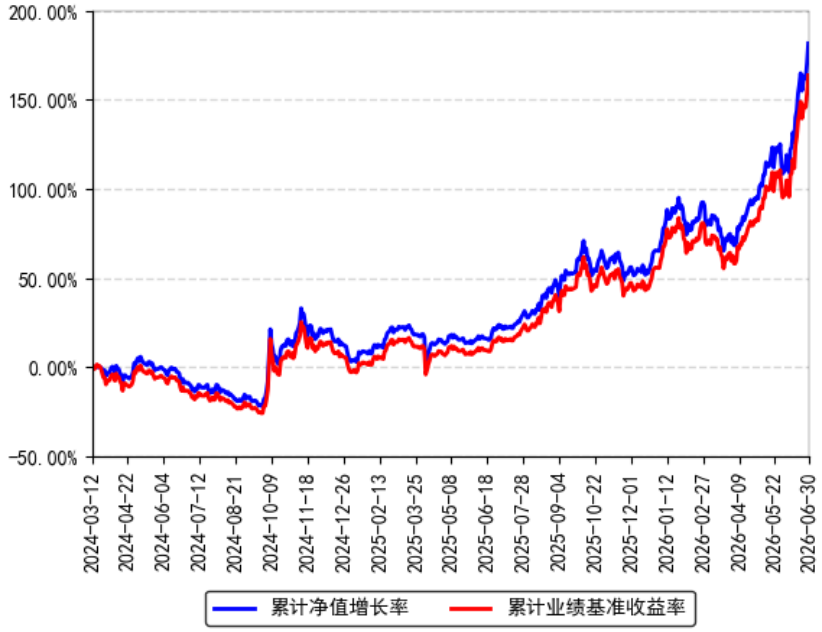
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	65.71%	2.35%	65.24%	2.35%	0.47%	0.00%
过去六个月	70.54%	2.24%	69.55%	2.25%	0.99%	-0.01%
过去一年	128.98%	1.99%	127.34%	2.00%	1.64%	-0.01%
自基金合同生效起至今	181.76%	2.16%	163.87%	2.19%	17.89%	-0.03%

南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 C

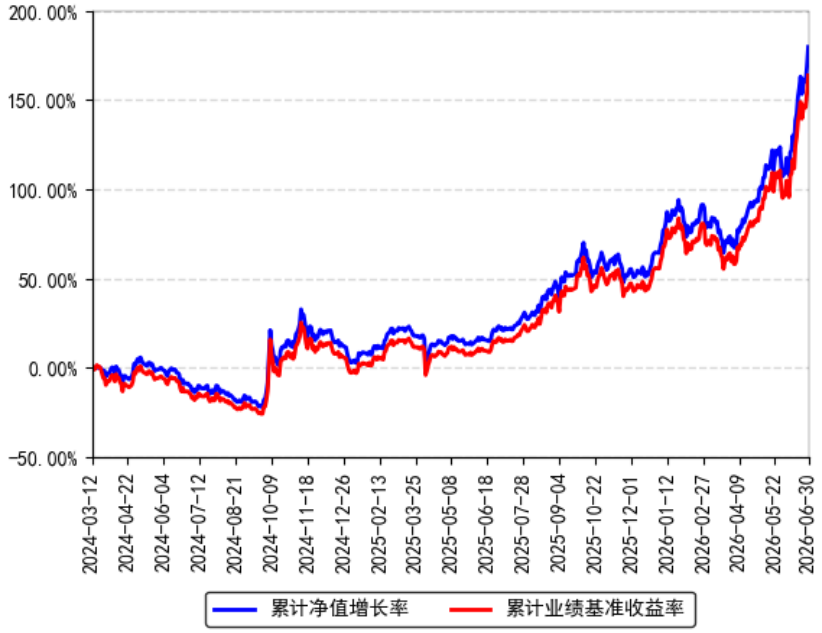
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	65.60%	2.35%	65.24%	2.35%	0.36%	0.00%
过去六个月	70.29%	2.24%	69.55%	2.25%	0.74%	-0.01%
过去一年	128.29%	1.99%	127.34%	2.00%	0.95%	-0.01%
自基金合同生效起至今	179.84%	2.16%	163.87%	2.19%	15.97%	-0.03%

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

南方上证科创板新材料ETF发起联接A累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



南方上证科创板新材料ETF发起联接C累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



§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

1998 年 3 月 6 日，经中国证监会批准，南方基金管理有限公司作为国内首批规范的基金管理公司正式成立，成为我国“新基金时代”的起始标志。

2018 年 1 月，公司整体变更设立为南方基金管理股份有限公司。目前，公司总部设在深圳，在北京、上海、深圳、南京、成都、合肥等地设有分公司，在香港和深圳前海设有子公司——南方东英资产管理有限公司（香港子公司）和南方资本管理有限公司（深圳子公司）。其中，南方东英是境内基金公司获批成立的第一家境外分支机构。

南方基金管理股份有限公司旗下管理公募基金、全国社保、基本养老保险、企业年金、职业年金和专户组合，已发展成为产品种类丰富、业务领域全面、经营业绩优秀、资产管理规模位居前列的基金管理公司之一。

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		
高兴坤	本基金基金经理	2025 年 6 月 6 日	-	7 年	中国国籍，南京大学计算机科学与技术专业硕士，具有基金从业资格。2018 年 7 月加入南方基金，任指数投资部研究员；2022 年 12 月 12 日至 2025 年 4 月 11 日，任南方上证科创板新材料 ETF、南方 MSCI 中国 A50 互联互通 ETF、南方中证科创创业 50ETF 基金经理助理；2023 年 10 月 23 日至 2025 年 4 月 11 日，任南方中证 2000ETF 基金经理助理；2025 年 4 月 11 日至今，任南方北证 50 成份指数发起、南方上证科创板新材料 ETF 基金经理；2025 年 6 月 6 日至今，任南方中证全指自由现金流 ETF、南方上证科创板新材料 ETF 发起联接基金经理；2025 年 6 月 30 日至今，任南方中证港股通科技 ETF 基金经理；2025 年 8 月 13 日至今，任南方中证通用航空主题 ETF 基金经理；2025 年 9 月 18 日至今，任南方中证港股通科技 ETF 发起联接基金经理；2025 年 10 月 28 日至今，任南方中证通用航空主题 ETF 发起联接基金经理；2026 年 3 月 4 日至今，任南方中证全指红利质量 ETF 基金经理；2026 年 6 月 12 日至今，任南方中证全指红利质量 ETF 发起联接基金经理。
赵卓雄	本基金基金经	2026 年 1 月 23 日	-	8 年	中国国籍，工学硕士，具有基金从业资格。2017 年 7 月加入南方基金，历任数

	理				量化投资部研究员、指数投资部研究员；2022 年 12 月 12 日至 2024 年 10 月 31 日，任投资经理；2024 年 10 月 31 日至今，任南方中证半导体行业精选 ETF 基金经理；2025 年 3 月 27 日至今，任南方深证 100ETF 基金经理；2025 年 5 月 21 日至今，任南方深证 100ETF 联接基金经理；2025 年 7 月 16 日至今，任南方创业板中盘 200ETF 基金经理；2025 年 11 月 11 日至今，任南方创业板中盘 200ETF 联接基金经理；2026 年 1 月 23 日至今，任南方上证科创板新材料 ETF、南方上证科创板新材料 ETF 发起联接基金经理。

注：1、本基金首任基金经理的任职日期为本基金合同生效日，后任基金经理的任职日期以及历任基金经理的离任日期为公司相关会议作出决定的公告（生效）日期；

2、证券从业年限计算标准遵从中国证监会《证券基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》中关于证券基金从业人员范围的相关规定；

3、根据 2026 年 7 月 11 日发布的《关于南方上证科创板新材料 ETF 发起联接变更基金经理的公告》，自 2026 年 7 月 10 日起高兴坤不再担任本基金的基金经理，赵卓雄继续担任本基金的基金经理。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

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》及其他有关法律法规的规定及本基金基金合同的约定，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，为基金份额持有人谋求利益。本报告期内，本基金运作整体合法合规，不存在损害基金份额持有人利益的行为。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。 公司每季度对旗下组合进行股票和债券的同向交易价差专项分析。

本报告期内，两两组合间单日、3 日、5 日时间窗口内同向交易买入溢价率均值或卖出溢价率均值显著不为 0 的情况不存在，并且交易占优比也没有明显异常，未发现不公平对待各组合或组合间相互利益输送的情况。

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超过该证券当日成交量的 5%的交易次数为 24 次，是由于指数投资组合的投资策略导致。

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

在本报告期内科创板新材料指数上涨 74.02%。新材料行业正迎来政策与市场双轮驱动的发展机遇。随着国内持续推进制造升级，高性能材料需求加速释放，行业内企业通过并购整合与技术升级不断提升竞争力，碳酸亚乙烯酯等关键材料产能扩张与价格稳定运行，显示出行业良好的发展态势。同时，半导体、新能源等下游领域的快速发展，为新材料产业提供了广阔的应用空间，行业整体正处于高质量发展的关键阶段。从市场表现看，新材料各子板块呈现分化发展态势，半导体材料、显示器件材料等领域表现突出，反映出在 AI、HPC 等新兴应用驱动下，高端材料需求旺盛。行业龙头企业凭借技术研发与产能布局优势，在进口替代进程中持续突破，如国内 300mm 半导体硅片领军企业一季度销量同比大增 90%，12 吋 SOI 硅片已进入量产落地阶段，平台型公司通过产业链延伸不断打开增长空间。在碳中和背景下，绿电产业链相关材料需求也将持续攀升，为行业带来长期发展动力。

我们对本基金报告期内跟踪误差归因分析如下：

(1) 大额申购赎回带来的仓位偏离，对此我们通过日内择时交易争取跟踪误差最小化；

(2) 我们根据指数定期的成份股调整进行了基金调仓，事前我们制定了详细的调仓方案，在实施过程中引入多方校验机制防范风险发生，从实施结果来看，跟踪误差控制在理想范围内。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，本基金 A 份额净值为 2.8176 元，报告期内，份额净值增长率为 70.54%，同期业绩基准增长率为 69.55%；本基金 C 份额净值为 2.7984 元，报告期内，份额净值增长率为 70.29%，同期业绩基准增长率为 69.55%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

资本开支未放缓，行情远未终结。在旺盛的算力需求与激烈的竞争环境中，现阶段科技企业对自身商业前景的规划比现金流状况更加重要，只要云厂预期其当期投资能转化为未来收入，那么其 CAPEX 规模就将继续维持扩张，自由现金流也有望随业务模式的成熟而在一段时间后重新回正。自 2023 年以来，美国 AI 相关投资占 GDP 比重累计近提升 1.0%，而上一轮互联网革命累计提升 1.4%（更早的技术革命时期提升幅度更大）。同时，虽然美国头部

科技企业开始转向外部融资，但目前担忧融资需求的强度和违约风险均为时尚早，2000 年一季度，美国企业债券、贷款、权益融资流合计占 GDP 比重高达 5.4%，而 2025 年底这一水平仅为 1.6%（4QMA）。

存储与晶圆厂扩产进入放量阶段，材料端已全面涨价，通胀逻辑市场定价出现一定波动。但这些价格信号只是第一波，材料端的量增逻辑还在持续演绎，将迎来量价双升。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定和基金合同约定，本基金管理人应严格按照企业会计准则、中国证监会相关规定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。本基金管理人已制定基金估值和份额净值计价的业务管理制度，明确基金估值的程序和技术；建立了估值委员会，组成人员包括财务负责人、督察长、权益研究部总经理、固定收益研究部总经理、指数投资部总经理、指数研究部总经理、现金及债券指数投资部总经理、国际投资部总经理、风险管理部总经理及运作保障部总经理等。本基金管理人使用可靠的估值业务系统，估值人员熟悉各类投资品种的估值原则和具体估值程序。估值流程中包含风险监测、控制和报告机制。基金管理人改变估值技术，导致基金资产净值的变化在 0.25%以上的，对所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性咨询会计师事务所的专业意见。本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。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值价格的最终决策。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

根据相关法律法规的规定和基金合同的约定，以及本基金的实际运作情况，本基金报告期未进行利润分配。在符合分红条件的前提下，本基金已实现尚未分配的可供分配收益部分，将严格按照基金合同的约定适时向投资者予以分配。

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

不适用。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中国邮政储蓄银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在南方上证科创板新材料交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金（以下称“本基金”）的托管过程

中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

本报告期内，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的真实、准确和完整发表意见

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§6 中期财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：南方上证科创板新材料交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金

报告截止日：2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2026 年 6 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	6.4.7.1	13,895,812.23	3,577,176.00
结算备付金		164,511.33	38,792.08
存出保证金		34,611.24	76,206.28
交易性金融资产	6.4.7.2	351,693,706.26	68,801,525.37
其中：股票投资		9,384,822.28	2,495,984.12
基金投资		334,449,109.68	63,786,399.60
债券投资		7,859,774.30	2,519,141.65
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		-	2,412.88
应收股利		-	-
应收申购款		33,382,579.59	1,094,229.57
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	1,044.55	-
资产总计		399,172,265.20	73,590,342.18
负债和净资产	附注号	本期末 2026 年 6 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		-	2,000,476.91
应付清算款		28,284,328.85	9.56
应付赎回款		11,748,287.19	1,804,257.65
应付管理人报酬		7,727.62	2,130.95
应付托管费		1,545.54	426.19
应付销售服务费		27,986.51	9,050.94
应付投资顾问费		-	-
应交税费		67.26	20,262.89
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.6	79,503.37	36,504.89
负债合计		40,149,446.34	3,873,119.98
净资产：			
实收基金	6.4.7.7	128,071,528.59	42,325,119.43
其他综合收益		-	-
未分配利润	6.4.7.8	230,951,290.27	27,392,102.77
净资产合计		359,022,818.86	69,717,222.20
负债和净资产总计		399,172,265.20	73,590,342.18

注：报告截止日 2026 年 6 月 30 日，南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 A 份额净值 2.8176 元，基金份额总额 32,770,894.70 份；南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 C 份额净值 2.7984 元，基金份额总额 95,300,633.89 份；总份额合计 128,071,528.59 份。

6.2 利润表

会计主体：南方上证科创板新材料交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金

本报告期：2026 年 1 月 1 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 1 日至 2026 年 6 月 30 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		76,426,219.20	7,920,362.84
1.利息收入		18,160.51	7,757.41
其中：存款利息收入	6.4.7.9	18,160.51	7,757.41
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）		12,388,140.42	-132,058.04
其中：股票投资收益	6.4.7.10	6,305,672.08	-143,977.62
基金投资收益	6.4.7.11	6,048,696.32	2,574.26
债券投资收益	6.4.7.12	20,493.46	6,403.64
资产支持证券投资收益	6.4.7.13	-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-	-
股利收益	6.4.7.15	13,278.56	2,941.68
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	63,814,020.14	8,035,932.37
4.汇兑收益（损失以“—”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	205,898.13	8,731.10
减：二、营业总支出		186,518.17	74,935.98
1.管理人报酬	6.4.10.2.1	22,355.69	6,831.87
其中：暂估管理人报酬		-	-
2.托管费	6.4.10.2.2	4,471.16	1,366.39
3.销售服务费	6.4.10.2.3	91,727.42	23,516.44
4.投资顾问费		-	-
5.利息支出		4,033.41	3,507.41
其中：卖出回购金融资产支出		4,033.41	3,507.41

6.信用减值损失	6.4.7.18	-	-
7.税金及附加		6,902.82	42.29
8.其他费用	6.4.7.19	57,027.67	39,671.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,239,701.03	7,845,426.86
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,239,701.03	7,845,426.86
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		76,239,701.03	7,845,426.86

6.3 净资产变动表

会计主体：南方上证科创板新材料交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 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	42,325,119.43	-	27,392,102.77	69,717,222.20
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	42,325,119.43	-	27,392,102.77	69,717,222.20
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	85,746,409.16	-	203,559,187.50	289,305,596.66
（一）、综合收益总额	-	-	76,239,701.03	76,239,701.03
（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）	85,746,409.16	-	127,319,486.47	213,065,895.63
其中：1.基金申购款	199,967,289.54	-	247,304,856.39	447,272,145.93
2.基金赎	-114,220,880.38	-	-119,985,369.92	-234,206,250.30

回款				
（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	128,071,528.59	-	230,951,290.27	359,022,818.86
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	30,506,792.37	-	2,481,619.64	32,988,412.01
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	30,506,792.37	-	2,481,619.64	32,988,412.01
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	51,995,354.35	-	16,402,064.87	68,397,419.22
（一）、综合收益总额	-	-	7,845,426.86	7,845,426.86
（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）	51,995,354.35	-	8,556,638.01	60,551,992.36
其中：1.基金申购款	77,192,863.37	-	12,364,623.47	89,557,486.84
2.基金赎回款	-25,197,509.02	-	-3,807,985.46	-29,005,494.48
（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	82,502,146.72	-	18,883,684.51	101,385,831.23

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：

____杨小松___ ____蔡忠评_____ ____徐超____

基金管理人负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

南方上证科创板新材料交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金(以下简称“本基金”)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[2024]67 号《关于准予南方上证科创板新材料交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金注册的批复》注册，由南方基金管理股份有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《南方上证科创板新材料交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金合同》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 10,943,042.86 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(2024)第 0089 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《南方上证科创板新材料交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金合同》于 2024 年 3 月 12 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 10,945,090.03 份基金份额，其中认购资金利息折合 2,047.17 份基金份额。本基金的基金管理人为南方基金管理股份有限公司，基金托管人为中国邮政储蓄银行股份有限公司。

本基金为发起式基金，发起资金认购部分为 10,000,000.00 份基金份额，发起资金认购方承诺使用发起资金认购的基金份额持有期限不少于 3 年。

本基金根据认购/申购费用、销售服务费收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。在投资人认购/申购时收取前端认购/申购费用并在赎回时根据持有期限收取赎回费用，且不从本类别基金资产净值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，且不收取认购/申购费用并在赎回时根据持有期限收取赎回费用的基金份额，称为 C 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。

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

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《南方上证科创板新材料交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金合同》的有关规定，本基金主要投资于目标 ETF 基金份额、标的指数成份股、备选成份股。为更好地实现投资目标，本基金可少量投资于非成份股(包含主板、科创板、创业板及其他经中国证监会核准或注册发行的股票)、衍生工具(股指期货、股票期权等)、债券资产(包括国债、金融债、企业债、公司债、政府机构债券、地方政府债券、次级债、可转换债券、可交换债券、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券等)、资产支持证券、债券回购、银行存款(包括协议存款、定期存款及其他银行存款)、同业存单、货币市场工具以及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)。本基金可投资于存托凭证。基金管理人根据相关规定可参与融资、转融通证券出借业务。本基金投资于目标 ETF 的比例不低于基金资产净值的 90%。每个交易日日终在扣除金融衍生品合约需缴纳的交易保证金后，现金或到期日在一年以内的政府债券的投资比例不低于基金资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。本基金业绩比较基准为上证科创板新材料指数收益率×95%+银行活期存款利率(税后)×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、应用指南、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”)、中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制，同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金业协会发布的若干基金行业实务操作。

本财务报表以持续经营为基础编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表的编制符合企业会计准则以及中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求，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 1 日至 2026 年 6 月 30 日的经营成果和净资产变动情况。

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相一致。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计差错更正。

6.4.6 税项

根据财税[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》、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》、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[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[2021]33 号《关于北京证券交易所税收政策适用问题的公告》、财税[2023]39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》、财税[2024]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》、国务院令第 826 号《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，主要税项列示如下：

(1)资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。2027 年 12 月 31 日前，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%的征收率缴纳增值税。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、债券取得的收入以及金融同业往来利息收入免征增值税。

对证券投资基金取得的自 2025 年 8 月 8 日之后(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；取得的在 2025 年 8 月 8 日之前已发行的国债、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。

(2)对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)对基金取得的股票股息、红利收入，由上市公司代扣代缴个人所得税；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，股息红利所得暂免征收个人所得税。其中，对基金持有的在上海证券交易所、深圳证券交易所挂牌交易的上市公司限售股，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。

(4)对于基金从事 A 股买卖，出让方按 0.10%的税率缴纳证券(股票)交易印花税，受让方不再缴纳印花税；自 2023 年 8 月 28 日起，出让方减按 0.05%的税率缴纳证券(股票)交易印花税。

(5)本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

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	13,895,812.23
等于：本金	13,893,121.06
加：应计利息	2,691.17
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	13,895,812.23

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		8,647,113.50	-	9,384,822.28	737,708.78
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	7,803,093.00	53,804.30	7,859,774.30	2,877.00
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	7,803,093.00	53,804.30	7,859,774.30	2,877.00

资产支持证券	-	-	-	-
基金	256,765,583.10	-	334,449,109.68	77,683,526.58
其他	-	-	-	-
合计	273,215,789.60	53,804.30	351,693,706.26	78,424,112.36

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

无。

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

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日
应收利息	-
其他应收款	-
待摊费用	-
可收退补款	1,044.55
应收退补款	-
合计	1,044.55

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	15.48
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	22,460.22
其中：交易所市场	22,460.22
银行间市场	-
应付利息	-
应退退补款	-
预提费用	57,027.67
应付指数使用费	-
可退替代款	-
合计	79,503.37

6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 A		
项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	18,339,881.42	18,339,881.42
本期申购	37,991,814.37	37,991,814.37
本期赎回（以“-”号填列）	-23,560,801.09	-23,560,801.09
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	32,770,894.70	32,770,894.70

南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 C		
项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	23,985,238.01	23,985,238.01
本期申购	161,975,475.17	161,975,475.17
本期赎回（以“-”号填列）	-90,660,079.29	-90,660,079.29
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	95,300,633.89	95,300,633.89

注：本基金申购含红利再投份额（如有）、转换入份额（如有）；赎回含转出份额（如有）。

6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	10,163,962.90	1,797,273.71	11,961,236.61
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	10,163,962.90	1,797,273.71	11,961,236.61
本期利润	4,793,184.92	24,368,257.95	29,161,442.87
本期基金份额交易产生的变动数	9,167,541.17	9,273,165.29	18,440,706.46
其中：基金申购款	23,483,981.32	19,352,646.58	42,836,627.90

基金赎回款	-14,316,440.15	-10,079,481.29	-24,395,921.44
本期已分配利润	-	-	-
本期末	24,124,688.99	35,438,696.95	59,563,385.94

南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 C			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	13,081,017.89	2,349,848.27	15,430,866.16
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	13,081,017.89	2,349,848.27	15,430,866.16
本期利润	7,632,495.97	39,445,762.19	47,078,258.16
本期基金份额交易产生的变动数	48,218,868.38	60,659,911.63	108,878,780.01
其中：基金申购款	102,498,169.03	101,970,059.46	204,468,228.49
基金赎回款	-54,279,300.65	-41,310,147.83	-95,589,448.48
本期已分配利润	-	-	-
本期末	68,932,382.24	102,455,522.09	171,387,904.33

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 6 月 30 日
活期存款利息收入	17,508.99
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	146.61
其他	504.91
合计	18,160.51

6.4.7.10 股票投资收益

6.4.7.10.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-773,571.48
股票投资收益——赎回差价收入	-
股票投资收益——申购差价收入	7,079,243.56
股票投资收益——证券出借差价收入	-
合计	6,305,672.08

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 1 日至 2026 年 6 月 30 日

卖出股票成交总额	34,063,458.08
减：卖出股票成本总额	34,776,032.67
减：交易费用	60,996.89
买卖股票差价收入	-773,571.48

注：上述交易费用（如有）包含股票买卖产生的交易费用。

6.4.7.10.3 股票投资收益——申购差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
申购基金份额总额	215,211,600.00
减：现金支付申购款总额	402,595.71
减：申购股票成本总额	207,729,760.73
减：交易费用	-
申购差价收入	7,079,243.56

6.4.7.11 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
卖出/赎回基金成交总额	22,756,470.34
减：卖出/赎回基金成本总额	16,648,665.19
减：买卖基金差价收入应缴纳增值税额	57,412.05
减：交易费用	1,696.78
基金投资收益	6,048,696.32

注：上述交易费用（如有）包含基金买卖或申赎产生的交易费用。

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 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
债券投资收益——利息收入	17,297.53
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	3,195.93
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	20,493.46

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 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	1,022,371.56
减：卖出债券（债转股及债券到期	1,005,700.00

兑付）成本总额	
减：应计利息总额	13,475.28
减：交易费用	0.35
买卖债券差价收入	3,195.93

注：上述交易费用（如有）包含债券买卖产生的交易费用。

6.4.7.13 资产支持证券投资收益

6.4.7.13.1 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

无。

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

无。

6.4.7.14.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

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 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	13,278.56
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	13,278.56

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 6 月 30 日
1.交易性金融资产	63,814,020.14
——股票投资	685,643.52
——债券投资	1,422.00
——资产支持证券投资	-
——基金投资	63,126,954.62
——贵金属投资	-
——其他	-
2.衍生工具	-
——权证投资	-
——期货投资	-
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	63,814,020.14

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 6 月 30 日
基金赎回费收入	189,700.22
基金转换费收入	16,197.91
合计	205,898.13

6.4.7.18 信用减值损失

无。

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 6 月 30 日
审计费用	17,356.09
信息披露费	39,671.58
证券出借违约金	-
合计	57,027.67

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

截至财务报告批准报出日，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

无。

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
南方基金管理股份有限公司(“南方基金”)	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国邮政储蓄银行股份有限公司(“中国邮储银行”)	基金托管人、基金销售机构
华泰证券股份有限公司(“华泰证券”)	基金管理人的股东、基金销售机构
南方上证科创板新材料交易型开放式指数证券投资基金(“目标 ETF”)	本基金的基金管理人管理的其他基金

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日		上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例
华泰证券	4,016.80	0.00%	-	-

6.4.10.1.2 债券交易

无。

6.4.10.1.3 债券回购交易

无。

6.4.10.1.4 基金交易

无。

6.4.10.1.5 权证交易

无。

6.4.10.1.6 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
华泰证券	0.36	0.00%	0.36	0.00%
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			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
华泰证券	-	-	-	-

注：1.上述佣金费率参考市场价格确定。

2.该类佣金协议的服务范围符合《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》（中国证券监督管理委员会公告〔2024〕3 号）相关规定。《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》生效后，被动股票型基金不再通过股票交易佣金支付研究服务等其他费用，其他类型基金可以通过股票交易佣金支付研究服务费用。

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 6 月 30 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	22,355.69	6,831.87
其中：应支付销售机构的客户维护费	101,362.94	39,075.91
应支付基金管理人的净管理费	-79,007.25	-32,244.04

注：本基金基金财产中投资于目标 ETF 的部分不收取管理费，支付销售机构的客户维护费不因投资于目标 ETF 而调减，因此可能导致应支付基金管理人的净管理费为负。支付基金管理人南方基金的管理人报酬按前一日基金资产净值扣除本基金持有的目标 ETF 基金份额部分的基金资产后的余额（若为负数，则取零）的 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-前一日所持有目标 ETF 基金份额部分的基金资产)×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 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 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	4,471.16	1,366.39

注：本基金投资于目标 ETF 的部分不收取托管费，支付基金托管人的托管费按前一日基金资产净值扣除本基金持有的目标 ETF 基金份额部分的基金资产后的余额（若为负数，则取零）的 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-前一日所持有目标 ETF 基金份额部分的基金资产)×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 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 A	南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 C	合计
华泰证券	-	155.97	155.97
南方基金	-	4,157.92	4,157.92
中国邮储	-	1,333.15	1,333.15
合计	-	5,647.04	5,647.04
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		

	南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 A	南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 C	合计
华泰证券	-	384.33	384.33
南方基金	-	529.92	529.92
中国邮储	-	1,429.04	1,429.04
合计	-	2,343.29	2,343.29

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 0.30%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给各基金销售机构。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×0.30%÷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

份额单位：份

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	
	南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 A	南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 C
报告期初持有的基金份额	10,001,889.07	-
报告期间申购/买入总份额	-	-
报告期间因拆分变动份额	-	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	-	-
报告期末持有的基金份额	10,001,889.07	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	7.81%	-

项目	上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日	
	南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 A	南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 C
报告期初持有的基金份额	10,001,889.07	-

报告期间申购/买入总份额	-	-
报告期间因拆分变动份额	-	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	-	-
报告期末持有的基金份额	10,001,889.07	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	12.12%	-

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

6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

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 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 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
中国邮储银行	13,895,812.23	17,508.99	3,809,676.20	7,550.35

注：本基金的银行存款由基金托管人保管，按银行约定利率计息。

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

6.4.10.8.1 其他关联交易事项的说明

于本期末，本基金持有目标 ETF 基金份额，成本总额为人民币 256,765,583.10 元，估值总额为人民币 334,449,109.68 元，占本基金基金净资产的比例为 93.16%（于上期末，本基金持有目标 ETF 基金份额，成本总额为人民币 49,229,827.64 元，估值总额为人民币 63,786,399.60 元，占本基金基金净资产的比例为 91.49%）。

6.4.11 利润分配情况

6.4.11.1 利润分配情况——固定净值型货币市场基金之外的基金

注：本期无。本基金报告期后分红情况（如有）详见本报告“资产负债表日后事项”部分内容。

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

无。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金属于交易型开放式指数证券投资基金联接基金，本基金紧密跟踪标的指数，具有和标的指数以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。本基金投资的金融工具主要包括基金投资、股票投资及债券投资。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“紧密跟踪业绩比较基准，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化”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，建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、监察稽核部、风险管理部和相关业务部门构成的四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合规与风险管理委员会，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；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部负责，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与绩效评估，督察长负责组织指导监察稽核工作。

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

6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，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开立的托管账户或其他大中型商业银行开立的存款账户，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。信用等级评估以内部信用评级为主，外部信用评级为辅。内部债券信用评级主要考察发行人的经营风险、财务风险和流动性风险，以及信用产品的条款和担保人的情况等。此外，本基金的基金管理人根据信用产品的内部评级，通过单只信用产品投资占基金净资产的比例及占发行量的比例进行控制，通过分散化投资以分散信用风险。

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。

于本期末，本基金的卖出回购金融资产款(若有)计息且利息金额不重大；除此之外，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，该部分账面余额即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“期末本基金持有的流通受限证券”。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超过基金资产净值的 15%。于本报告期末，本基金持有的流动性受限资产的估值占基金资产净值的比例符合该要求。

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。于本报告期末，本基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的账面价值超过经确认的当日净赎回金额。

同时，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逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，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。

本基金持有的利率敏感性资产存在相应的利率风险。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 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	13,895,812.23	-	-	-	13,895,812.23
结算备付金	164,511.33	-	-	-	164,511.33
存出保证金	34,611.24	-	-	-	34,611.24
交易性金融	7,859,774.30	-	-	343,833,931.	351,693,706.

资产				96	26
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
债权投资	-	-	-	-	-
其他债权投资	-	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	33,382,579.59	33,382,579.59
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	1,044.55	1,044.55
资产总计	21,954,709.10	-	-	377,217,556.10	399,172,265.20
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	-	-	-	28,284,328.85	28,284,328.85
应付赎回款	-	-	-	11,748,287.19	11,748,287.19
应付管理人报酬	-	-	-	7,727.62	7,727.62
应付托管费	-	-	-	1,545.54	1,545.54
应付销售服务费	-	-	-	27,986.51	27,986.51
应付投资顾问费	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	67.26	67.26
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	79,503.37	79,503.37

负债总计	-	-	-	40,149,446.34	40,149,446.34
利率敏感度缺口	21,954,709.10	-	-	337,068,109.76	359,022,818.86
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	3,577,176.00	-	-	-	3,577,176.00
结算备付金	38,792.08	-	-	-	38,792.08
存出保证金	76,206.28	-	-	-	76,206.28
交易性金融资产	2,519,141.65	-	-	66,282,383.72	68,801,525.37
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
债权投资	-	-	-	-	-
其他债权投资	-	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	2,412.88	2,412.88
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	1,094,229.57	1,094,229.57
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	6,211,316.01	-	-	67,379,026.17	73,590,342.18
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	2,000,476.91	-	-	-	2,000,476.91
应付清算款	-	-	-	9.56	9.56
应付赎回款	-	-	-	1,804,257.65	1,804,257.65
应付管理人报酬	-	-	-	2,130.95	2,130.95
应付托管费	-	-	-	426.19	426.19

应付销售服务费	-	-	-	9,050.94	9,050.94
应付投资顾问费	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	20,262.89	20,262.89
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	36,504.89	36,504.89
负债总计	2,000,476.91	-	-	1,872,643.07	3,873,119.98
利率敏感度缺口	4,210,839.10	-	-	65,506,383.10	69,717,222.20

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 6 月 30 日 ）	上年度末（ 2025 年 12 月 31 日 ）
	1.市场利率平行上升 25 个基点	-8,862.34	-2,854.36
	2.市场利率平行下降 25 个基点	8,885.74	2,861.44

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。本基金本期末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。本基金主要投资于目标 ETF 基金份额、标的指数成份股和备选成份股，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金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，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

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 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	9,384,822.28	2.61	2,495,984.12	3.58
交易性金融资产-基金投资	334,449,109.68	93.16	63,786,399.60	91.49
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	343,833,931.96	95.77	66,282,383.72	95.07

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 ）	上年度末（ 2025 年 12 月 31 日 ）
	1.组合自身基准上升 5%	16,963,968.23	3,286,286.37
	2.组合自身基准下降 5%	-16,963,968.23	-3,286,286.37

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	343,833,931.96
第二层次	7,859,774.30
第三层次	-
合计	351,693,706.26

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股票和债券，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股票和债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，确定相关金融工具的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

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	9,384,822.28	2.35
	其中：股票	9,384,822.28	2.35
2	基金投资	334,449,109.68	83.79
3	固定收益投资	7,859,774.30	1.97
	其中：债券	7,859,774.30	1.97
	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	14,060,323.56	3.52
8	其他各项资产	33,418,235.38	8.37
9	合计	399,172,265.20	100.00

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 期末按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	9,384,822.28	2.61
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
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	9,384,822.28	2.61

7.2.2 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

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	688126	沪硅产业	22,436	894,972.04	0.25
2	688019	安集科技	2,597	881,577.62	0.25
3	688519	南亚新材	2,117	804,544.68	0.22
4	688548	广钢气体	10,817	563,565.70	0.16
5	688234	天岳先进	2,881	499,882.31	0.14
6	688503	聚和材料	3,372	447,464.40	0.12
7	688122	西部超导	6,645	417,372.45	0.12
8	688388	嘉元科技	8,087	355,828.00	0.10
9	688308	欧科亿	1,743	316,894.83	0.09
10	688535	华海诚科	1,504	281,248.00	0.08
11	688257	新锐股份	2,682	273,295.80	0.08

12	688300	联瑞新材	1,044	255,153.60	0.07
13	688275	万润新能	1,710	218,110.50	0.06
14	688102	斯瑞新材	4,455	210,186.90	0.06
15	688116	天奈科技	5,363	204,866.60	0.06
16	688585	上纬新材	1,203	199,457.40	0.06
17	688065	凯赛生物	4,146	198,386.10	0.06
18	688233	神工股份	841	180,327.22	0.05
19	688005	容百科技	5,726	175,215.60	0.05
20	688783	西安奕材	2,639	163,406.88	0.05
21	688268	华特气体	528	141,240.00	0.04
22	688432	有研硅	3,394	135,658.18	0.04
23	688281	华秦科技	2,683	134,767.09	0.04
24	688353	华盛锂电	1,142	132,551.94	0.04
25	688059	华锐精密	632	126,216.72	0.04
26	688778	厦钨新能	2,238	121,747.20	0.03
27	688106	金宏气体	2,774	115,065.52	0.03
28	688295	中复神鹰	1,567	94,866.18	0.03
29	688690	纳微科技	2,028	89,434.80	0.02
30	688359	三孚新科	418	82,947.92	0.02
31	688779	五矿新能	10,127	82,129.97	0.02
32	688625	呈和科技	889	75,040.49	0.02
33	688146	中船特气	189	66,148.11	0.02
34	688563	航材股份	1,099	56,301.77	0.02
35	688371	菲沃泰	1,357	52,909.43	0.01
36	688708	佳驰科技	847	43,027.60	0.01
37	688231	隆达股份	1,128	41,431.44	0.01
38	688550	瑞联新材	577	33,379.45	0.01
39	688210	统联精密	741	30,017.91	0.01
40	688707	振华新材	2,068	26,573.80	0.01
41	688093	世华科技	712	26,272.80	0.01
42	688219	会通股份	2,020	26,138.80	0.01
43	688035	德邦科技	252	23,133.60	0.01
44	688186	广大特材	1,425	21,588.75	0.01
45	688386	泛亚微透	228	20,483.52	0.01
46	688750	金天钛业	1,153	19,174.39	0.01
47	688603	天承科技	54	11,229.30	0.00
48	688157	松井股份	374	9,869.86	0.00
49	688190	云路股份	41	3,719.11	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	688126	沪硅产业	18,238,511.07	26.16
2	688019	安集科技	14,823,684.24	21.26
3	688146	中船特气	13,132,029.00	18.84
4	688519	南亚新材	11,093,153.61	15.91
5	688234	天岳先进	10,606,742.89	15.21
6	688122	西部超导	10,333,998.94	14.82
7	688388	嘉元科技	8,884,863.43	12.74
8	688548	广钢气体	8,789,195.49	12.61
9	688300	联瑞新材	7,174,633.05	10.29
10	688257	新锐股份	6,857,266.77	9.84
11	688503	聚和材料	6,036,663.87	8.66
12	688065	凯赛生物	5,990,724.83	8.59
13	688102	斯瑞新材	5,723,689.88	8.21
14	688005	容百科技	5,669,340.32	8.13
15	688116	天奈科技	4,883,345.81	7.00
16	688778	厦钨新能	4,746,092.68	6.81
17	688308	欧科亿	4,560,012.19	6.54
18	688233	神工股份	4,317,469.43	6.19
19	688268	华特气体	4,271,310.59	6.13
20	688059	华锐精密	4,209,680.91	6.04
21	688585	上纬新材	4,005,984.35	5.75
22	688603	天承科技	3,829,407.64	5.49
23	688779	五矿新能	3,521,472.34	5.05
24	688359	三孚新科	3,510,345.24	5.04
25	688281	华秦科技	3,424,393.73	4.91
26	688535	华海诚科	3,408,344.05	4.89
27	688106	金宏气体	3,294,273.06	4.73
28	688690	纳微科技	3,211,673.10	4.61
29	688275	万润新能	3,203,948.23	4.60
30	688598	金博股份	3,008,969.29	4.32
31	688295	中复神鹰	2,951,678.29	4.23
32	688432	有研硅	2,911,613.80	4.18
33	688625	呈和科技	2,844,921.60	4.08
34	688353	华盛锂电	2,797,401.60	4.01
35	688563	航材股份	2,537,499.25	3.64
36	688783	西安奕材	2,434,998.34	3.49
37	688190	云路股份	2,385,471.68	3.42
38	688035	德邦科技	2,060,722.51	2.96
39	688371	菲沃泰	1,927,796.19	2.77
40	688386	泛亚微透	1,830,306.50	2.63
41	688550	瑞联新材	1,704,700.65	2.45

42	688707	振华新材	1,697,145.92	2.43
43	688708	佳驰科技	1,643,880.93	2.36
44	688210	统联精密	1,628,884.12	2.34

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	688126	沪硅产业	3,026,921.57	4.34
2	688122	西部超导	2,186,068.91	3.14
3	688019	安集科技	2,043,082.64	2.93
4	688234	天岳先进	1,587,294.05	2.28
5	688548	广钢气体	1,303,504.76	1.87
6	688388	嘉元科技	1,153,054.59	1.65
7	688065	凯赛生物	1,129,921.61	1.62
8	688519	南亚新材	1,107,706.83	1.59
9	688146	中船特气	1,090,746.39	1.56
10	688503	聚和材料	1,055,507.51	1.51
11	688005	容百科技	1,015,428.14	1.46
12	688778	厦钨新能	1,003,547.53	1.44
13	688102	斯瑞新材	930,728.02	1.34
14	688585	上纬新材	796,171.26	1.14
15	688116	天奈科技	781,830.97	1.12
16	688300	联瑞新材	740,442.18	1.06
17	688257	新锐股份	737,441.59	1.06
18	688779	五矿新能	692,763.38	0.99
19	688281	华秦科技	667,374.86	0.96
20	688275	万润新能	593,154.80	0.85

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	234,017,334.04
卖出股票收入（成交）总额	34,063,458.08

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

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	7,859,774.30	2.19
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	7,859,774.30	2.19

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	019827	26 国债 01	63,000	6,340,836.08	1.77
2	019785	25 国债 13	15,000	1,518,938.22	0.42

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

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 本报告期投资基金情况

7.10.1 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

金额单位：人民币元

序号	基金名称	基金类型	运作方式	管理人	公允价值（人民币	占基金资产净值比

					元）	例（%）
1	南方上证科创板新材料 ETF	股票型	交易型开放式	南方基金管理股份有限公司	334,449,109.68	93.16

7.11 本基金投资股指期货的投资政策

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，主要选择流动性好、交易活跃的股指期货合约。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。

7.12 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.12.1 本期国债期货投资政策

无。

7.12.2 本期国债期货投资评价

无。

7.13 投资组合报告附注

7.13.1 声明本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。如是，还应对相关证券的投资决策程序做出说明

报告期内基金投资的前十名证券的发行主体未有被监管部门立案调查，不存在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

7.13.2 声明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。如是，还应对相关股票的投资决策程序做出说明。

本基金投资的前十名股票（如有）没有超出基金合同约定的备选股票库，本基金管理人从制度和流程上要求股票必须先入库再买入。

7.13.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额（元）
1	存出保证金	34,611.24
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	33,382,579.59
6	其他应收款	-

7	待摊费用	-
8	其他	1,044.55
9	合计	33,418,235.38

7.13.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.13.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

无。

§8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

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
南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 A	6,008	5,454.54	10,003,793.07	30.53%	22,767,101.63	69.47%
南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 C	24,834	3,837.51	4,400,873.98	4.62%	90,899,759.91	95.38%
合计	30,842	4,152.50	14,404,667.05	11.25%	113,666,861.54	88.75%

注：机构投资者/个人投资者持有份额占总份额比例计算中，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），户均持有的基金份额的合计数=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	南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 A	87,424.20	0.2668%
	南方上证科创板新材料 ETF 发起联接	7,663.51	0.0080%

	C		
	合计	95,087.71	0.0742%

注：分级基金管理人的从业人员持有份额占总份额比例计算中，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

本公司的高级管理人员、基金投资和研究部门负责人和本基金基金经理均未持有本基金份额。

8.4 发起式基金发起资金持有份额情况

项目	持有份额总数	持有份额占基金总份额比例（%）	发起份额总数	发起份额占基金总份额比例（%）	发起份额承诺持有期限
基金管理人固有资金	10,001,889.07	7.81	10,000,000.00	7.81	自合同生效之日起不少于 3 年
基金管理人高级管理人员	-	-	-	-	-
基金经理等人员	-	-	-	-	-
基金管理人股东	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合计	10,001,889.07	7.81	10,000,000.00	7.81	-

§9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 A	南方上证科创板新材料 ETF 发起联接 C
基金合同生效日(2024 年 3 月 12 日)基金份额总额	10,471,058.35	474,031.68
本报告期期初基金份额总额	18,339,881.42	23,985,238.01
本报告期基金总申购份额	37,991,814.37	161,975,475.17
减：本报告期基金总赎回份额	23,560,801.09	90,660,079.29
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	32,770,894.70	95,300,633.89

§10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期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

本报告期内，本基金的基金管理人未发生重大人事变动。

本报告期内，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，无涉及基金管理人主营业务的诉讼。

本报告期内无涉及基金财产的诉讼事项。

本报告期内，无涉及本基金托管业务的诉讼。

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有重大变化。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期本基金聘请的会计师事务所未发生变更。

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

无。

10.6.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

无。

10.6.3 托管人受调查或处罚等情况

本报告期内，本基金托管人托管业务部门未受到调查或处罚。

10.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期内，本基金托管人相关从业人员未受到调查或处罚。

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	
方正证券	2	268,075,525.72	100.00%	26,779.10	100.00%	-
华泰证券	1	4,016.80	0.00%	0.36	0.00%	-
中信证券	2	-	-	-	-	-
国盛证券	1	-	-	-	-	-
西部证券	1	-	-	-	-	-

注：根据 2024 年 7 月 1 日起施行的《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》（证监会公告〔2024〕3 号），基金管理人制定了证券公司交易单元的选择标准和程序：

1、选择标准

基金管理人建立了选择机制，选择财务状况良好、经营行为规范、合规风控能力和交易、研究等服务能力较强的证券公司参与证券交易，并制定了定性与定量相结合的具体标准。

2、选择程序

（1）基金管理人根据上述标准对证券公司进行评估，与符合标准的证券公司签订证券综合研究服务协议后将其入库，并对入库的证券公司开展动态管理，定期检视其是否持续符合选择标准；

（2）基金管理人根据其建立的服务评价及交易量分配机制，定期对证券公司开展评价后，根据评价结果进行交易量的分配。

3、报告期内基金租用券商交易单元的变更情况：新增交易单元：华泰证券；减少交易单元：无。

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
方正证券	7,312,544.77	100.00%	18,850,000.00	94.96%	-	-	246,943,646.64	100.00%
华泰证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	1,000,000.00	5.04%	-	-	-	-
国盛证券	-	-	-	-	-	-	-	-
西部证券	-	-	-	-	-	-	-	-

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	关于南方上证科创板新材料交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金变更基金经理的公告	上海证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2026-01-24
2	南方基金管理股份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）	上海证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2026-03-31
3	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	上海证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2026-04-24
4	南方基金管理股份有限公司成都分公司工商注册信息变更公告	上海证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2026-04-28

§11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	20260101-20260119,20260422-20260520,20260603-20260610	10,001,889.07	-	-	10,001,889.07	7.81%
产品特有风险							
本基金存在持有基金份额超过 20%的基金份额持有人，在特定赎回比例及市场条件下，若基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产，将会导致流动性风险和基金净值波动风险。							

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

1、中国证监会批准设立南方上证科创板新材料交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金的文件；

2、《南方上证科创板新材料交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金合同》；

3、《南方上证科创板新材料交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金托管协议》；

4、基金管理人业务资格批件、营业执照；

5、报告期内在选定报刊上披露的各项公告；

6、《南方上证科创板新材料交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金 2026 年中期报告》原文。

12.2 存放地点

深圳市福田区莲花街道益田路 5999 号基金大厦 32-42 楼。

12.3 查阅方式

网站：http://www.nffund.com