

华宝中证养老产业交易型开放式指数证券  
投资基金  
2026 年中期报告

2026 年 6 月 30 日

基金管理人：华宝基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2026 年 8 月 31 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同约定，于 2026 年 08 月 27 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

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

## 1.2 目录

|                                         |           |
|-----------------------------------------|-----------|
| <b>§ 1 重要提示及目录</b>                      | <b>2</b>  |
| 1.1 重要提示                                | 2         |
| 1.2 目录                                  | 3         |
| <b>§ 2 基金简介</b>                         | <b>5</b>  |
| 2.1 基金基本情况                              | 5         |
| 2.2 基金产品说明                              | 5         |
| 2.3 基金管理人和基金托管人                         | 5         |
| 2.4 信息披露方式                              | 6         |
| 2.5 其他相关资料                              | 6         |
| <b>§ 3 主要财务指标和基金净值表现</b>                | <b>6</b>  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标                         | 6         |
| 3.2 基金净值表现                              | 7         |
| <b>§ 4 管理人报告</b>                        | <b>8</b>  |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况                        | 8         |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明              | 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        |
| <b>§ 5 托管人报告</b>                        | <b>13</b> |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明                  | 13        |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 | 13        |
| 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       | 13        |
| <b>§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）</b>              | <b>13</b> |
| 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        |
| <b>§ 7 投资组合报告</b>                       | <b>38</b> |
| 7.1 期末基金资产组合情况                          | 38        |
| 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合                    | 38        |
| 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                     | 43        |
| 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 本基金投资股指期货的投资政策 .....                   | 44        |
| 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....             | 44        |
| 7.12 投资组合报告附注 .....                         | 45        |
| <b>§ 8 基金份额持有人信息 .....</b>                  | <b>46</b> |
| 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 .....              | 46        |
| 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 .....      | 46        |
| <b>§ 9 开放式基金份额变动 .....</b>                  | <b>46</b> |
| <b>§ 10 重大事件揭示 .....</b>                    | <b>46</b> |
| 10.1 基金份额持有人大会决议 .....                      | 46        |
| 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 .....      | 46        |
| 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....           | 46        |
| 10.4 基金投资策略的改变 .....                        | 47        |
| 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....                 | 47        |
| 10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况 .....          | 47        |
| 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 .....      | 47        |
| 10.8 其他重大事件 .....                           | 49        |
| <b>§ 11 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>            | <b>49</b> |
| 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 .....    | 49        |
| 11.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....                   | 49        |
| <b>§ 12 备查文件目录 .....</b>                    | <b>50</b> |
| 12.1 备查文件目录 .....                           | 50        |
| 12.2 存放地点 .....                             | 50        |
| 12.3 查阅方式 .....                             | 50        |

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|              |                        |
|--------------|------------------------|
| 基金名称         | 华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金 |
| 基金简称         | 华宝养老 ETF               |
| 场内简称         | 养老 ETF 华宝              |
| 基金主代码        | 516560                 |
| 基金运作方式       | 交易型开放式                 |
| 基金合同生效日      | 2021 年 9 月 8 日         |
| 基金管理人        | 华宝基金管理有限公司             |
| 基金托管人        | 中国建设银行股份有限公司           |
| 报告期末基金份额总额   | 216,258,001.00 份       |
| 基金合同存续期      | 不定期                    |
| 基金份额上市的证券交易所 | 上海证券交易所                |
| 上市日期         | 2021 年 9 月 16 日        |

### 2.2 基金产品说明

|        |                                                                                                                                                                          |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 投资目标   | 紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。                                                                                                                                               |
| 投资策略   | <p>本基金主要采取复制法，即按照标的指数成份股及其权重构建基金的股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动对股票投资组合进行相应地调整。</p> <p>对于出现市场流动性不足、因法律法规原因个别成份股被限制投资等情况，导致本基金无法获得足够数量的股票时，基金管理人将通过投资成份股、非成份股、成份股个股衍生品等进行替代。</p> |
| 业绩比较基准 | 中证养老产业指数收益率                                                                                                                                                              |
| 风险收益特征 | <p>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。</p> <p>本基金为被动式投资的股票型指数基金，主要采用组合复制策略，跟踪标的指数，其风险收益特征与标的指数所表征的市场组合的风险收益特征相似。</p>                                            |

### 2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目          |      | 基金管理人                                | 基金托管人                  |
|-------------|------|--------------------------------------|------------------------|
| 名称          |      | 华宝基金管理有限公司                           | 中国建设银行股份有限公司           |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名   | 周雷                                   | 王小飞                    |
|             | 联系电话 | 021-38505888                         | 021-60637103           |
|             | 电子邮箱 | xxpl@fsfund.com                      | wangxiaofei.zh@cgb.com |
| 客户服务电话      |      | 400-700-5588、400-820-5050            | 021-60637228           |
| 传真          |      | 021-38505777                         | 021-60635778           |
| 注册地址        |      | 中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 100 号上海环球金融中心 58 楼 | 北京市西城区金融大街 25 号        |
| 办公地址        |      | 中国（上海）自由贸易试验区世                       | 北京市西城区闹市口大街 1 号院       |

|       |                           |        |
|-------|---------------------------|--------|
|       | 纪大道 100 号上海环球金融中心<br>58 楼 | 1 号楼   |
| 邮政编码  | 200120                    | 100033 |
| 法定代表人 | 夏雪松                       | 张金良    |

### 2.4 信息披露方式

|                   |                      |
|-------------------|----------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称    | 中国证券报                |
| 登载基金中期报告的管理人互联网网址 | www.fsfund.com       |
| 基金中期报告置备地点        | 基金管理人办公场所和基金托管人办公场所。 |

### 2.5 其他相关资料

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

## § 3 主要财务指标和基金净值表现

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期(2026 年 1 月 1 日 - 2026 年 6 月 30 日) |
|---------------|---------------------------------------|
| 本期已实现收益       | -3,767,067.58                         |
| 本期利润          | -33,549,956.64                        |
| 加权平均基金份额本期利润  | -0.1827                               |
| 本期加权平均净值利润率   | -22.62%                               |
| 本期基金份额净值增长率   | -19.71%                               |
| 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      | -66,652,593.49                        |
| 期末可供分配基金份额利润  | -0.3082                               |
| 期末基金资产净值      | 149,605,407.51                        |
| 期末基金份额净值      | 0.6918                                |
| 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   | -30.82%                               |

- 注：1. 本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用和信用减值损失后的余额，本期利润等于本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。
2. 所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。
3. 净值相关数据计算中涉及天数的，包括所有交易日以及季末最后一自然日（如非交易日）。
4. 期末可供分配利润采用资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

3.2 基金净值表现

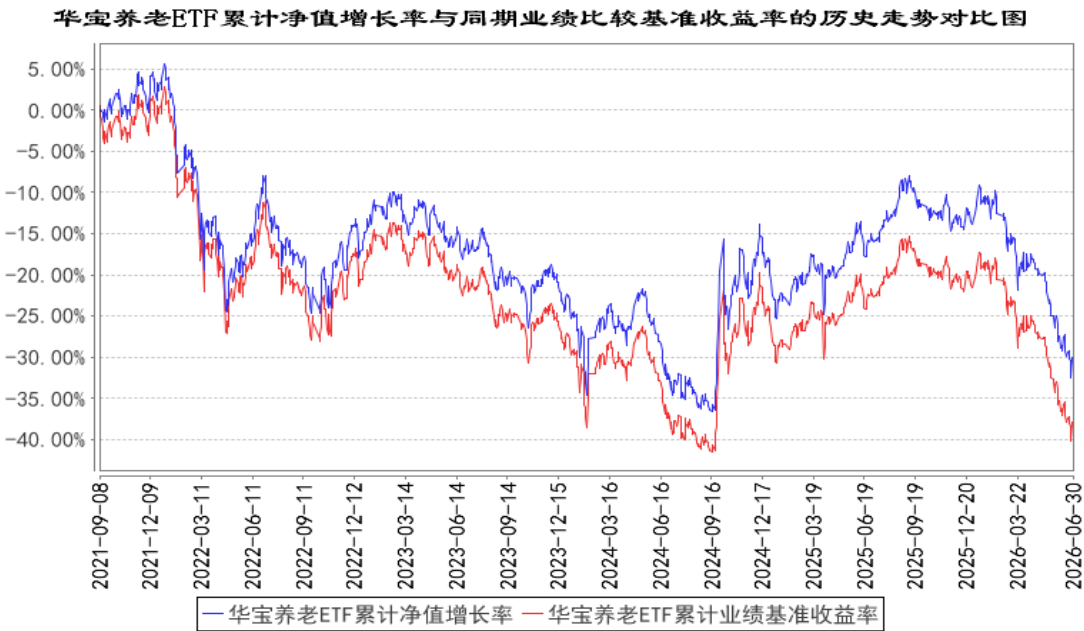
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①—③   | ②—④    |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|-------|--------|
| 过去三个月      | -14.40%  | 1.18%       | -16.56%    | 1.20%         | 2.16% | -0.02% |
| 过去六个月      | -19.71%  | 1.20%       | -21.95%    | 1.21%         | 2.24% | -0.01% |
| 过去一年       | -18.03%  | 0.97%       | -21.15%    | 0.98%         | 3.12% | -0.01% |
| 过去三年       | -16.77%  | 1.24%       | -22.03%    | 1.26%         | 5.26% | -0.02% |
| 过去五年       | -        | -           | -          | -             | -     | -      |
| 过去七年       | -        | -           | -          | -             | -     | -      |
| 过去十年       | -        | -           | -          | -             | -     | -      |
| 自基金合同生效起至今 | -30.82%  | 1.23%       | -38.72%    | 1.26%         | 7.90% | -0.03% |

注：（1）基金业绩基准：中证养老产业指数收益率；

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

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



注：按照基金合同的约定，基金管理人应当自基金合同生效之日起 6 个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定，截至 2022 年 03 月 08 日，本基金已达到合同规定的资产配置比例。

## § 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

华宝基金管理有限公司（公司原名“华宝兴业基金管理有限公司”）于 2003 年 2 月 12 日经中国证监会批准设立，2003 年 3 月 7 日在国家工商总局注册登记并正式开业，是国内首批中外合资基金管理公司。成立之初，公司注册资本为 1 亿元人民币，2007 年经中国证监会批准，公司注册资本增加至 1.5 亿元人民币。2017 年公司名称变更为“华宝基金管理有限公司”。目前公司股东为华宝信托有限责任公司、美国华平资产管理有限合伙（Warburg Pincus Asset Management, L.P.）和江苏省铁路集团有限公司，持有股权占比分别为 51%、29%、20%。公司在北京和深圳设有分公司。截至本报告期末（2026 年 06 月 30 日），本公司正在管理运作的公开募集证券投资基金共 178 只，涵盖股票型基金、混合型基金、债券型基金、货币市场基金、FOF 等。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

| 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       |        |                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 王夫乐 | 本基金基金经理 | 2026-05-12      | -          | 8 年    | 博士。曾任嘉实基金管理有限公司博士后科研工作站研究员、平台债券组策略研究员、基金经理。2025 年 6 月加入华宝基金管理有限公司。2026 年 5 月起任华宝中证信息技术应用创新产业交易型开放式指数证券投资基金、华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金、华宝中证绿色能源交易型开放式指数证券投资基金、华宝中证智能制造主题交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2026 年 7 月起任华宝中证云计算 50 交易型开放式指数证券投资基金基金经理。                   |
| 张放  | 本基金基金经理 | 2021-09-08      | 2026-05-12 | 15 年   | 硕士。曾在海通期货股份有限公司、长江证券股份有限公司从事分析研究工作。2014 年 9 月加入华宝基金管理有限公司，先后担任投资经理、基金经理助理等职务。2021 年 1 月至 2026 年 5 月任华宝中证智能制造主题交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2021 年 3 月至 2023 年 10 月任华宝 MSCI 中国 A 股国际通 ESG 通用指数证券投资基金 (LOF) 基金经理，2021 年 5 月至 2026 年 2 月任华宝中证大数据产业交易型开放式指数证券投资基 |

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  |  | <p>金基金经理，2021 年 9 月至 2026 年 5 月任华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2021 年 10 月至 2024 年 10 月任华宝中证智能制造主题交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理，2021 年 12 月至 2024 年 12 月任华宝国证治理指数型发起式证券投资基金基金经理，2022 年 12 月至 2026 年 5 月任华宝中证绿色能源交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2023 年 4 月起任华宝中证沪港深新消费指数型证券投资基金基金经理，2023 年 9 月至 2026 年 5 月任华宝中证信息技术应用创新产业交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2024 年 11 月至 2026 年 3 月任华宝中证 800 红利低波动交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2025 年 3 月至 2026 年 3 月任华宝中证 800 红利低波动交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理，2025 年 4 月至 2026 年 5 月任华宝国证通用航空产业交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2025 年 5 月起任华宝中证信息技术应用创新产业交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理，2025 年 6 月起任华宝中证制药交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2025 年 8 月起任华宝国证通用航空产业交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理，2025 年 8 月起任华宝中证制药交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理，2025 年 9 月起任华宝港股通恒生中国（香港上市）30 交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2025 年 11 月起任华宝中证港股通信息技术综合交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2025 年 12 月起任华宝中证港股通医疗主题交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2026 年 2 月起任华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金、华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金联接基金、华宝中证消费龙头交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2026 年 2 月至 2026 年 3 月任华宝中证消费龙头指数证券投资基金 (LOF) 基金经理，2026 年 3 月起任华宝中证港股通</p> |
|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|  |  |  |  |  |                                                                                                                                   |
|--|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  |  |  | 信息技术综合交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理，2026 年 3 月起任华宝中证消费龙头交易型开放式指数证券投资基金联接基金（LOF）基金经理，2026 年 4 月起任华宝中证港股通医疗主题交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理。 |
|--|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

注：1、任职日期以及离任日期均以基金公告为准。

2、证券从业含义遵从《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》的相关规定。

4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

本报告期内，本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项实施细则、《华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金基金合同》和其他相关法律法规的规定、监管部门的相关规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋取最大利益，没有损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本报告期内，基金管理人通过严格执行投资决策委员会议事规则、公司股票库管理制度、中央交易室制度、防火墙机制、系统中的公平交易程序、每日交易日结报告、定期基金投资绩效评价等机制，确保所管理的所有投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动和环节得到公平对待。同时，基金管理人严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定和公司内部制度要求，分析了本公司旗下所有投资组合之间的整体收益率差异、分投资类别（股票、债券）的收益率差异以及连续四个季度期间内、不同时间窗下同向交易的交易价差；分析结果未发现异常情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金管理人旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5%的交易共有 2 次，系指数量化投资组合因投资策略需要和其他组合发生的反向交易。

本报告期内，本基金没有发现异常交易行为。

## 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2026 年上半年，作为“十五五”规划开局之年，宏观政策前置发力，中国宏观经济延续温和修复态势。在消费品以旧换新政策持续加力扩围、设备更新改造专项再贷款等工具拉动下，内需市场呈现稳步回暖态势。3 月召开的全国两会明确了全年经济增长目标，财政政策定调“更加积极”，专项债和超长期特别国债发行节奏明显前置。货币政策延续“适度宽松”基调，中国人民银行于年初实施降准并下调政策利率，保持了市场流动性合理充裕。从海外情况来看，美联储上半年维持降息节奏，全球流动性环境总体宽松，但地缘政治不确定性仍存。展望后续，国内财政政策将继续发力，货币政策保持灵活适度，以支持经济持续回升向好。市场方面，A 股整体呈现震荡上行格局，不同板块表现差异明显。2026 年上半年，电子、通信、建筑材料等行业表现较好，煤炭、石油石化、农林牧渔等行业表现较弱。指数方面，市场上大部分基准指数收涨，以中证 A100 指数和沪深 300 指数为代表的大盘蓝筹股指数分别上涨了 10.06% 和 7.55%，而作为中小盘股代表的中证 500 指数和中证 1000 指数分别上涨了 20.97% 和 15.99%。在本报告期内，中证养老产业指数累计下跌了 21.95%。本报告期本基金为正常运作期，在操作中，我们严格遵守基金合同，坚持既定的指数化投资策略，在指数权重调整和基金申赎变动时，应用指数复制和数量化技术降低冲击成本和减少跟踪误差。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期基金份额净值增长率为-19.71%，业绩比较基准收益率为-21.95%。

## 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

宏观经济方面，展望 2026 年下半年，政策将继续保持积极基调，推动经济高质量发展。财政政策方面，上半年发债节奏明显前置，下半年财政政策有望继续发力，特别国债和专项债使用效率将进一步提升；货币政策方面，当前我国利率仍有调整空间，预计下半年或将进一步降息以支持实体经济。“反内卷”政策持续深化，供需两侧协同发力，行业自律机制逐步完善，有望进一步改善企业盈利环境。未来随着稳增长政策效果持续释放，经济有望保持平稳向好态势。证券市场方面，2026 年下半年市场或将存在结构性机会，同时也要密切关注海外地缘政治及贸易摩擦等风险因素的潜在扰动。

行业方面，我国人口老龄化进程持续加快。截至 2025 年底，60 岁及以上人口 3.2 亿人左右，占全国人口的 23% 左右。随着中国社会老龄化程度的不断加深，养老产业的市场规模将持续扩大，服务内容日益丰富，将给养老产业带来新的发展机遇：医疗保健需求大幅增长，创新药械和医疗服务行业未来增长空间仍然较大；智能设备将加速向中老年群体渗透，智能家居、智能穿戴、智

能定位及健康监测等产品前景广阔；同时随着老年人对生活质量要求的提高，养老服务内容已从传统的生活照料和医疗护理服务扩展到健康管理、旅游休闲、文化娱乐等增值服务，银发经济新业态加速涌现。此外，养老金融是应对人口老龄化挑战的重要举措，个人养老金制度全面实施，养老支柱体系建设加速推进。综合来看，我们认为养老产业具备中长期投资价值。中证养老产业指数从沪深市场中选取 80 只涉及健康管理、休闲旅游、人寿保险等养老产业相关业务上市公司，反映养老产业的整体表现，投资者可以关注。

作为指数基金的管理人，我们将继续严格遵守基金合同，坚持既定的指数化投资策略，积极应对成分股调整和基金申购赎回，严格控制基金相对目标指数的跟踪误差，实现对中证养老产业指数的有效跟踪。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。

本基金管理人设有估值委员会，定期评价现行估值政策和程序，在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况后及时修订估值方法。基金在投资新品种时，由估值委员会评价现有估值政策和程序的适用性。参与估值的人员均具备估值业务所需的专业胜任能力，参与估值各方之间不存在重大利益冲突。

本基金的估值由基金会计负责，基金会计以本基金为会计核算主体，基金会计核算独立于公司会计核算，独立建账、独立核算。基金会计采用专用的财务核算软件系统进行基金核算及账务处理；每日按时接收成交数据及权益数据，进行基金估值。基金会计核算采用基金管理人与托管银行双人同步独立核算、相互核对的方式进行；基金会计每日就基金的会计核算、基金估值等与托管银行进行核对，每日估值结果必须与托管行核对一致后才能对外公告。

本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司及中证指数有限公司签署服务协议，由中债金融估值中心有限公司按约定提供银行间同业市场的估值数据，由中证指数有限公司按约定提供交易所交易的债券品种的估值数据和流通受限股票的折扣率数据。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期末未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

#### 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

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

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

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

报告期内，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金

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<br>2026 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2025 年 12 月 31 日 |
|----------|---------|------------------------|--------------------------|
| 资 产：     |         |                        |                          |
| 货币资金     | 6.4.7.1 | 1,737,519.62           | 2,735,534.50             |
| 结算备付金    |         | 100,926.28             | 66,904.98                |
| 存出保证金    |         | 21,758.33              | 13,256.98                |
| 交易性金融资产  | 6.4.7.2 | 147,889,204.67         | 129,043,525.85           |
| 其中：股票投资  |         | 147,889,204.67         | 129,043,525.85           |
| 基金投资     |         | -                      | -                        |
| 债券投资     |         | -                      | -                        |
| 资产支持证券投资 |         | -                      | -                        |
| 贵金属投资    |         | -                      | -                        |
| 其他投资     |         | -                      | -                        |
| 衍生金融资产   | 6.4.7.3 | -                      | -                        |
| 买入返售金融资产 | 6.4.7.4 | -                      | -                        |
| 债权投资     |         | -                      | -                        |

|               |            |                           |                             |
|---------------|------------|---------------------------|-----------------------------|
| 其中：债券投资       |            | -                         | -                           |
| 资产支持证券投资      |            | -                         | -                           |
| 其他投资          |            | -                         | -                           |
| 其他债权投资        |            | -                         | -                           |
| 其他权益工具投资      |            | -                         | -                           |
| 应收清算款         |            | 211,300.14                | 243,532.24                  |
| 应收股利          |            | -                         | -                           |
| 应收申购款         |            | -                         | -                           |
| 递延所得税资产       |            | -                         | -                           |
| 其他资产          | 6.4.7.5    | -                         | -                           |
| 资产总计          |            | 149,960,709.04            | 132,102,754.55              |
| <b>负债和净资产</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2026年6月30日</b> | <b>上年度末<br/>2025年12月31日</b> |
| <b>负 债：</b>   |            |                           |                             |
| 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         |            | 158,747.13                | 208,034.41                  |
| 应付赎回款         |            | -                         | -                           |
| 应付管理人报酬       |            | 62,008.02                 | 55,624.33                   |
| 应付托管费         |            | 12,401.61                 | 11,124.89                   |
| 应付销售服务费       |            | -                         | -                           |
| 应付投资顾问费       |            | -                         | -                           |
| 应交税费          |            | 3.47                      | -                           |
| 应付利润          |            | -                         | -                           |
| 递延所得税负债       |            | -                         | -                           |
| 其他负债          | 6.4.7.6    | 122,141.30                | 211,297.89                  |
| 负债合计          |            | 355,301.53                | 486,081.52                  |
| <b>净资产：</b>   |            |                           |                             |
| 实收基金          | 6.4.7.7    | 216,258,001.00            | 152,758,001.00              |
| 其他综合收益        |            | -                         | -                           |
| 未分配利润         | 6.4.7.8    | -66,652,593.49            | -21,141,327.97              |
| 净资产合计         |            | 149,605,407.51            | 131,616,673.03              |
| 负债和净资产总计      |            | 149,960,709.04            | 132,102,754.55              |

注：报告截止日 2026 年 06 月 30 日，基金份额净值 0.6918 元，基金份额总额 216,258,001.00 份。

6.2 利润表

会计主体：华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金

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<br>2026 年 1 月 1 日至 2026<br>年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2025 年 1 月 1 日至 2025<br>年 6 月 30 日 |
|------------------------|------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>一、营业总收入</b>         |            | -33,031,705.05                           | 6,446,575.89                                  |
| 1. 利息收入                |            | 3,425.54                                 | 2,897.16                                      |
| 其中：存款利息收入              | 6.4.7.9    | 3,425.54                                 | 2,897.16                                      |
| 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）      |            | -3,328,796.10                            | 3,414,688.35                                  |
| 其中：股票投资收益              | 6.4.7.10   | -5,097,159.73                            | 2,193,184.36                                  |
| 基金投资收益                 |            | -                                        | -                                             |
| 债券投资收益                 | 6.4.7.11   | -                                        | -                                             |
| 资产支持证券投资               | 6.4.7.12   | -                                        | -                                             |
| 收益                     |            |                                          |                                               |
| 贵金属投资收益                | 6.4.7.13   | -                                        | -                                             |
| 衍生工具收益                 | 6.4.7.14   | -                                        | -                                             |
| 股利收益                   | 6.4.7.15   | 1,768,363.63                             | 1,221,503.99                                  |
| 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   | -29,782,889.06                           | 3,059,297.38                                  |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |            | -                                        | -                                             |
| 5. 其他收入（损失以“-”号填列）     | 6.4.7.17   | 76,554.57                                | -30,307.00                                    |
| <b>减：二、营业总支出</b>       |            | 518,251.59                               | 410,311.50                                    |
| 1. 管理人报酬               | 6.4.10.2.1 | 365,674.91                               | 269,476.24                                    |
| 其中：暂估管理人报酬             |            | -                                        | -                                             |
| 2. 托管费                 | 6.4.10.2.2 | 73,134.96                                | 53,895.26                                     |
| 3. 销售服务费               |            | -                                        | -                                             |
| 4. 投资顾问费               |            | -                                        | -                                             |
| 5. 利息支出                |            | -                                        | -                                             |
| 其中：卖出回购金融资产支出          |            | -                                        | -                                             |
| 6. 信用减值损失              | 6.4.7.18   | -                                        | -                                             |
| 7. 税金及附加               |            | 0.37                                     | -                                             |
| 8. 其他费用                | 6.4.7.19   | 79,441.35                                | 86,940.00                                     |

|                     |  |                |              |
|---------------------|--|----------------|--------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | -33,549,956.64 | 6,036,264.39 |
| 减：所得税费用             |  | -              | -            |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   |  | -33,549,956.64 | 6,036,264.39 |
| 五、其他综合收益的税后净额       |  | -              | -            |
| 六、综合收益总额            |  | -33,549,956.64 | 6,036,264.39 |

### 6.3 净资产变动表

会计主体：华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金

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<br>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                           | 152,758,001.00                        | -      | -21,141,327.97 | 131,616,673.03 |
| 加：会计政策变更                            | -                                     | -      | -              | -              |
| 前期差错更正                              | -                                     | -      | -              | -              |
| 其他                                  | -                                     | -      | -              | -              |
| 二、本期期初净资产                           | 152,758,001.00                        | -      | -21,141,327.97 | 131,616,673.03 |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                | 63,500,000.00                         | -      | -45,511,265.52 | 17,988,734.48  |
| （一）、综合收益总额                          | -                                     | -      | -33,549,956.64 | -33,549,956.64 |
| （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） | 63,500,000.00                         | -      | -11,961,308.88 | 51,538,691.12  |
| 其中：1. 基金申购款                         | 96,500,000.00                         | -      | -17,195,468.28 | 79,304,531.72  |
| 2. 基金赎回款                            | -33,000,000.00                        | -      | 5,234,159.40   | -27,765,840.60 |
| （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                                | 216,258,001.00                             | -      | -66,652,593.49 | 149,605,407.51 |
| 项目                                       | 上年度可比期间<br>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                                | 135,758,001.00                             | -      | -26,704,479.60 | 109,053,521.40 |
| 加：会计政策变更                                 | -                                          | -      | -              | -              |
| 前期差错更正                                   | -                                          | -      | -              | -              |
| 其他                                       | -                                          | -      | -              | -              |
| 二、本期期初净资产                                | 135,758,001.00                             | -      | -26,704,479.60 | 109,053,521.40 |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                     | -12,500,000.00                             | -      | 7,475,725.20   | -5,024,274.80  |
| （一）、综合收益总额                               | -                                          | -      | 6,036,264.39   | 6,036,264.39   |
| （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）      | -12,500,000.00                             | -      | 1,439,460.81   | -11,060,539.19 |
| 其中：1. 基金申购款                              | 29,000,000.00                              | -      | -6,271,361.21  | 22,728,638.79  |
| 2. 基金赎回款                                 | -41,500,000.00                             | -      | 7,710,822.02   | -33,789,177.98 |
| （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        | 123,258,001.00 | - | -19,228,754.40 | 104,029,246.60 |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

|           |            |            |
|-----------|------------|------------|
| <u>向辉</u> | <u>李孟恒</u> | <u>张幸骏</u> |
| 基金管理人负责人  | 主管会计工作负责人  | 会计机构负责人    |

### 6.4 报表附注

#### 6.4.1 基金基本情况

华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金（以下简称“本基金”），系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[2021]725号《关于准予华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》准予注册，由华宝基金管理有限公司于2021年8月25日起至2021年9月1日止期间向社会公开募集，募集期结束经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具安永华明（2021）验字第61471289\_B29号验资报告后，向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于2021年9月8日生效。本基金为交易型开放式，存续期限不定。设立时募集的扣除认购费后的实收基金（本金）为人民币319,742,216.00元（含募集股票市值）；在募集期间产生利息为人民币76,825.81元（人民币61,040.81元归入基金财产）。以上共募集资产总额为人民币319,819,041.81元，折合319,758,001.00份基金份额。本基金的基金管理人为华宝基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

本基金主要投资于标的指数成份股和备选成份股。为更好地实现基金的投资目标，本基金可能会少量投资于国内依法发行上市的非成份股（包括中小板、创业板及其他经中国证监会允许上市的股票）、存托凭证、债券（包括国内依法发行的国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府支持机构债、政府支持债券、地方政府债、可转换债券及其他经中国证监会允许投资的债券）、货币市场工具、股指期货、资产支持证券、债券回购以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。本基金可根据法律法规的规定参与转融通证券出借业务和融资业务。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

本基金投资于标的指数成份股和备选成份股的资产比例不低于基金资产净值的90%；股指期

货及其他金融工具的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。如果法律法规或中国证监会变更投资品种的投资比例限制，基金管理人在履行适当程序后，可以调整上述投资品种的投资比例。

本基金的业绩比较基准为标的指数收益率，即中证养老产业指数收益率。

本财务报表已于 2026 年 8 月 27 日经本基金的基金管理人批准。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照企业会计准则及其应用指南、准则解释及其他相关规定（包括《资产管理产品相关会计处理规定》）（以下统称企业会计准则）、中国证券投资基金业协会（以下简称“中国基金业协会”）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》、《证券投资基金会计核算业务指引》、基金合同和在财务报表附注 6.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

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

本基金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 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 日止期间的经营成果和净资产变动情况等有关信息。

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

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告一致。

#### 6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

##### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

##### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无须说明的会计差错更正。

#### 6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1 号《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》、财政部、国家税务总局公告2025年第4号《关于国债等债券利息收入增值税政策的公告》、国务院令第826号《中华人民共和国增值税法实施条例》、财政部、税务总局公告2026年第10号《财政部 税务总局关于增值税法施行后增值税优惠政策衔接事项的公告》及其他相关财税法规和实务操作，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。

2027年12月31日前，对证券投资基金管理人运用基金资产买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对除持有金融债券外的金融同业往来利息收入亦免征增值税。自2025年8月8日起，对在该日期之后(含当日)新发行的国债、地方政府债券、金融债券的利息收入，恢复征收增值税。对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，免征增值税直至债券到期。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(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，股票的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在1个月以内(含1个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年(含1年)的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

(4) 基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。根据财政部、国家税务总局公告2023年第39号《关于减半征收证券交易印花税的公告》，自2023年8月28日起，证券交易印花税实施减半征收。

(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<br>2026 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------------|
| 活期存款           | 1,737,519.62           |
| 等于：本金          | 1,737,356.35           |
| 加：应计利息         | 163.27                 |
| 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             | 1,737,519.62           |

### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2026 年 6 月 30 日 |      |                |                |
|---------------|------------------------|------|----------------|----------------|
|               | 成本                     | 应计利息 | 公允价值           | 公允价值变动         |
| 股票            | 179,859,046.61         | -    | 147,889,204.67 | -31,969,841.94 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | -                      | -    | -              | -              |
| 债券            | 交易所市场                  | -    | -              | -              |
|               | 银行间市场                  | -    | -              | -              |
|               | 合计                     | -    | -              | -              |
| 资产支持证券        | -                      | -    | -              | -              |
| 基金            | -                      | -    | -              | -              |
| 其他            | -                      | -    | -              | -              |
| 合计            | 179,859,046.61         | -    | 147,889,204.67 | -31,969,841.94 |

注：股票投资的估值增值和股票投资的公允价值均包含可退替代款估值增值。

### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

#### 6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2026 年 6 月 30 日 |
|-------------|------------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                      |
| 应付赎回费       | -                      |
| 应付证券出借违约金   | -                      |
| 应付交易费用      | 15,857.68              |
| 其中：交易所市场    | 15,857.68              |
| 银行间市场       | -                      |
| 应付利息        | -                      |
| 预提费用        | 79,341.35              |
| 应退替代款       | 25,993.91              |
| 可退替代款       | 948.36                 |
| 合计          | 122,141.30             |

6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>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          | 152,758,001.00                        | 152,758,001.00 |
| 本期申购          | 96,500,000.00                         | 96,500,000.00  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -33,000,000.00                        | -33,000,000.00 |
| 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           | 216,258,001.00                        | 216,258,001.00 |

6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

| 项目 | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
|----|-------|-------|---------|
|----|-------|-------|---------|

|                |               |                |                |
|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 上年度末           | -3,910,970.89 | -17,230,357.08 | -21,141,327.97 |
| 加：会计政策变更       | -             | -              | -              |
| 前期差错更正         | -             | -              | -              |
| 其他             | -             | -              | -              |
| 本期期初           | -3,910,970.89 | -17,230,357.08 | -21,141,327.97 |
| 本期利润           | -3,767,067.58 | -29,782,889.06 | -33,549,956.64 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -1,621,191.45 | -10,340,117.43 | -11,961,308.88 |
| 其中：基金申购款       | -2,497,558.02 | -14,697,910.26 | -17,195,468.28 |
| 基金赎回款          | 876,366.57    | 4,357,792.83   | 5,234,159.40   |
| 本期已分配利润        | -             | -              | -              |
| 本期末            | -9,299,229.92 | -57,353,363.57 | -66,652,593.49 |

6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 |
|-----------|---------------------------------------|
| 活期存款利息收入  | 3,206.67                              |
| 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 | 184.32                                |
| 其他        | 34.55                                 |
| 合计        | 3,425.54                              |

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<br>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 | -4,596,353.39              |
| 股票投资收益——赎回差价收入   | -500,806.34                |
| 股票投资收益——申购差价收入   | -                          |
| 股票投资收益——证券出借差价收入 | -                          |
| 合计               | -5,097,159.73              |

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<br>2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 |
|------------|---------------------------------------|
| 卖出股票成交总额   | 44,797,848.34                         |
| 减：卖出股票成本总额 | 49,342,627.67                         |
| 减：交易费用     | 51,574.06                             |
| 买卖股票差价收入   | -4,596,353.39                         |

6.4.7.10.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

| 项目          | 本期<br>2026年1月1日至2026年6月30日 |
|-------------|----------------------------|
| 赎回基金份额对价总额  | 27,765,840.60              |
| 减：现金支付赎回款总额 | 13,760,795.60              |
| 减：赎回股票成本总额  | 14,505,851.34              |
| 减：交易费用      | -                          |
| 赎回差价收入      | -500,806.34                |

6.4.7.11 债券投资收益

6.4.7.11.1 债券投资收益——买卖债券差价收入

本基金本报告期内无债券投资收益。

6.4.7.12 资产支持证券投资收益

6.4.7.12.1 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

本基金本报告期内无资产支持证券投资收益。

6.4.7.13 贵金属投资收益

6.4.7.13.1 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

本基金本报告期内无贵金属投资收益。

6.4.7.14 衍生工具收益

6.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期内无衍生工具收益。

6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2026年1月1日至2026年6月30日 |
|---------------|----------------------------|
| 股票投资产生的股利收益   | 1,768,363.63               |
| 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            | 1,768,363.63               |

6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称       | 本期<br>2026年1月1日至2026年6月30日 |
|------------|----------------------------|
| 1. 交易性金融资产 | -29,782,889.06             |
| 股票投资       | -29,782,889.06             |
| 债券投资       | -                          |

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| 资产支持证券投资               | -              |
| 基金投资                   | -              |
| 贵金属投资                  | -              |
| 其他                     | -              |
| 2. 衍生工具                | -              |
| 权证投资                   | -              |
| 3. 其他                  | -              |
| 减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税 | -              |
| 合计                     | -29,782,889.06 |

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 |
|---------|---------------------------------------|
| 基金赎回费收入 | -                                     |
| 替代损益    | 76,554.57                             |
| 合计      | 76,554.57                             |

注：替代损益是指投资者采用可以现金替代方式申购本基金时，补入被替代股票的实际买入成本与申购确认日估值的差额，或强制退款的被替代股票在强制退款计算日与申购确认日估值的差额。

6.4.7.18 信用减值损失

本基金本报告期内无信用减值损失。

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

| 项目           | 本期<br>2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 |
|--------------|---------------------------------------|
| 审计费用         | 9,916.99                              |
| 信息披露费        | 59,507.37                             |
| 证券出借违约金      | -                                     |
| 银行费用         | 100.00                                |
| IOPV 计算与发布费用 | 9,916.99                              |
| 合计           | 79,441.35                             |

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无需要披露的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

### 6.4.9 关联方、关联关系

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

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

#### 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

| 关联方名称                                             | 与本基金的关系            |
|---------------------------------------------------|--------------------|
| 华宝基金管理有限公司(“华宝基金”)                                | 基金管理人              |
| 中国建设银行股份有限公司(“中国建设银行”)                            | 基金托管人              |
| 华宝信托有限责任公司(“华宝信托”)                                | 基金管理人的股东           |
| 华平资产管理有限合伙(Warburg Pincus Asset Management. L.P.) | 基金管理人的股东           |
| 江苏省铁路集团有限公司(“江苏铁集”)                               | 基金管理人的股东           |
| 中国宝武钢铁集团有限公司(“宝武集团”)                              | 华宝信托的最终控制人         |
| 华宝证券股份有限公司(“华宝证券”)                                | 受宝武集团控制的公司, 基金销售机构 |
| 华宝投资有限公司(“华宝投资”)                                  | 受宝武集团控制的公司         |
| 宝武集团财务有限责任公司(“宝武财务”)                              | 受宝武集团控制的公司         |

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

### 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

#### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 6.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行交易。

#### 6.4.10.2 关联方报酬

##### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目               | 本期<br>2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>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   | 365,674.91                            | 269,476.24                                 |
| 其中：应支付销售机构的客户维护费 | 53,587.26                             | 20,657.32                                  |
| 应支付基金管理人的净管理费    | 312,087.65                            | 248,818.92                                 |

注：支付基金管理人华宝基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.5%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 ×0.5% / 当年天数。

##### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 | 上年度可比期间 |
|----|----|---------|
|----|----|---------|

|                | 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 | 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 | 73,134.96                       | 53,895.26                       |

注：支付基金托管人中国建设银行的托管费按前一日基金资产净值 0.1%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.1\% / \text{当年天数}。$$

**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**

本基金本报告期内及上年度可比期间未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

**6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明**

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

本基金本报告期内及上年度可比期间无转融通证券出借业务。

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

本基金本报告期内及上年度可比期间无转融通证券出借业务。

**6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况**

**6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况**

本报告期内及上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

**6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况**

本报告期末及上年度末除基金管理人外其他关联方未投资本基金。

**6.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入**

单位：人民币元

| 关联方名称  | 本期<br>2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 |          | 上年度可比期间<br>2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日 |          |
|--------|---------------------------------------|----------|--------------------------------------------|----------|
|        | 期末余额                                  | 当期利息收入   | 期末余额                                       | 当期利息收入   |
| 中国建设银行 | 1,737,519.62                          | 3,206.67 | 1,858,989.38                               | 2,726.22 |

注：本基金的银行存款由基金托管人中国建设银行保管，按银行同业利率计息。

**6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

本基金本报告期内及上年度可比期间无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

**6.4.10.8 其他关联交易事项的说明**

本报告期末本基金持有 60,300 股中国太保，期末公允价值为人民币 1,719,756 元，占本基金期末基金资产净值比例为 1.15%。（上年度末：本基金持有 42,500 股中国太保，期末公允价值为人民

币 1,781,175 元, 占本基金期末基金资产净值比例为 1.35%。) 本报告期末本基金持有 34,400 股新华保险, 期末公允价值为人民币 2,052,304 元, 占本基金期末基金资产净值比例为 1.37%。(上年度末: 本基金持有 24,400 股新华保险, 期末公允价值为人民币 1,700,680 元, 占本基金期末基金资产净值比例为 1.29%。)

除以上情况外, 无其他需要说明的关联方交易事项。

6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

6.4.12 期末（2026 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

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 |
| 001237               | 惠康科技  | 2026 年 5 月 15 日 | 6 个月     | 新股锁定   | 53.26 | 58.74  | 57       | 3,035.82  | 3,348.18  | -  |
| 001248               | 华润新能源 | 2026 年 6 月 24 日 | 1 个月内（含） | 新股流通受限 | 10.11 | 10.11  | 1,951    | 19,724.61 | 19,724.61 | -  |
| 001248               | 华润新能源 | 2026 年 6 月 24 日 | 6 个月     | 新股锁定   | 10.11 | 10.11  | 4,553    | 46,030.83 | 46,030.83 | -  |
| 001257               | 盛龙股份  | 2026 年 3 月 24 日 | 6 个月     | 新股锁定   | 7.82  | 20.74  | 537      | 4,199.34  | 11,137.38 | -  |
| 001312               | 福恩股份  | 2026 年 4 月 14 日 | 6 个月     | 新股锁定   | 18.38 | 16.78  | 50       | 919.00    | 839.00    | -  |
| 001365               | 天海电   | 2026 年 5 月 11 日 | 6 个月     | 新股锁定   | 27.19 | 31.31  | 144      | 3,915.36  | 4,508.64  | -  |

|        | 子                | 日                        |      |          |       |        |     |          |           |   |
|--------|------------------|--------------------------|------|----------|-------|--------|-----|----------|-----------|---|
| 001393 | 维<br>通<br>利      | 2026<br>年 5<br>月 8<br>日  | 6 个月 | 新股<br>锁定 | 30.38 | 38.99  | 101 | 3,068.38 | 3,937.99  | - |
| 301513 | 尚<br>水<br>智<br>能 | 2026<br>年 4<br>月 10<br>日 | 6 个月 | 新股<br>锁定 | 26.66 | 50.96  | 89  | 2,372.74 | 4,535.44  | - |
| 301531 | 春<br>光<br>集<br>团 | 2026<br>年 4<br>月 28<br>日 | 6 个月 | 新股<br>锁定 | 13.30 | 51.56  | 159 | 2,114.70 | 8,198.04  | - |
| 301599 | 理<br>奇<br>智<br>能 | 2026<br>年 4<br>月 22<br>日 | 6 个月 | 新股<br>锁定 | 13.91 | 32.47  | 170 | 2,364.70 | 5,519.90  | - |
| 301666 | 大<br>普<br>微      | 2026<br>年 4<br>月 8<br>日  | 6 个月 | 新股<br>锁定 | 46.08 | 463.33 | 201 | 9,262.08 | 93,129.33 | - |
| 301669 | 高<br>特<br>电<br>子 | 2026<br>年 6<br>月 2<br>日  | 6 个月 | 新股<br>锁定 | 7.08  | 28.40  | 272 | 1,925.76 | 7,724.80  | - |
| 301682 | 宏<br>明<br>电<br>子 | 2026<br>年 3<br>月 18<br>日 | 6 个月 | 新股<br>锁定 | 69.66 | 160.06 | 120 | 8,359.20 | 19,207.20 | - |
| 301683 | 慧<br>谷<br>新<br>材 | 2026<br>年 3<br>月 24<br>日 | 6 个月 | 新股<br>锁定 | 78.38 | 121.77 | 29  | 2,273.02 | 3,531.33  | - |
| 301696 | 三<br>瑞<br>智<br>能 | 2026<br>年 3<br>月 31<br>日 | 6 个月 | 新股<br>锁定 | 24.68 | 86.80  | 87  | 2,147.16 | 7,551.60  | - |
| 601112 | 振<br>石<br>股<br>份 | 2026<br>年 1<br>月 21<br>日 | 6 个月 | 新股<br>锁定 | 11.18 | 17.59  | 107 | 1,196.26 | 1,882.13  | - |
| 603284 | 林<br>平<br>发      | 2026<br>年 2<br>月 3       | 6 个月 | 新股<br>锁定 | 37.88 | 34.87  | 23  | 871.24   | 802.01    | - |

|        | 展    | 日           |     |      |        |          |       |           |            |   |
|--------|------|-------------|-----|------|--------|----------|-------|-----------|------------|---|
| 603293 | 埃泰克  | 2026年4月9日   | 6个月 | 新股锁定 | 33.49  | 33.93    | 25    | 837.25    | 848.25     | - |
| 603352 | 至信股份 | 2026年1月8日   | 6个月 | 新股锁定 | 21.88  | 25.52    | 39    | 853.32    | 995.28     | - |
| 603407 | 长裕集团 | 2026年4月29日  | 6个月 | 新股锁定 | 13.86  | 73.46    | 92    | 1,275.12  | 6,758.32   | - |
| 603435 | 嘉德利  | 2026年5月15日  | 6个月 | 新股锁定 | 15.76  | 46.71    | 63    | 992.88    | 2,942.73   | - |
| 688635 | 长进光子 | 2026年5月20日  | 6个月 | 新股锁定 | 40.98  | 308.19   | 57    | 2,335.86  | 17,566.83  | - |
| 688712 | 北芯生命 | 2026年1月28日  | 6个月 | 新股锁定 | 17.52  | 35.92    | 475   | 8,322.00  | 17,062.00  | - |
| 688759 | 必贝特  | 2025年10月21日 | 9个月 | 新股锁定 | 17.78  | 30.65    | 2,267 | 40,307.26 | 69,483.55  | - |
| 688785 | 恒运昌  | 2026年1月20日  | 6个月 | 新股锁定 | 92.18  | 463.15   | 29    | 2,673.22  | 13,431.35  | - |
| 688790 | 昂瑞微  | 2025年12月9日  | 9个月 | 新股锁定 | 83.06  | 126.45   | 319   | 26,496.14 | 40,337.55  | - |
| 688795 | 摩尔线程 | 2025年11月26日 | 9个月 | 新股锁定 | 114.28 | 676.94   | 394   | 45,026.32 | 266,714.36 | - |
| 688808 | 联讯仪  | 2026年4月16日  | 6个月 | 新股锁定 | 81.88  | 1,584.33 | 33    | 2,702.04  | 52,282.89  | - |

|        |      |            |     |      |       |        |     |          |           |   |
|--------|------|------------|-----|------|-------|--------|-----|----------|-----------|---|
|        | 器    | 日          |     |      |       |        |     |          |           |   |
| 688813 | 泰金新能 | 2026年3月24日 | 6个月 | 新股锁定 | 26.28 | 172.09 | 98  | 2,575.44 | 16,864.82 | - |
| 688816 | 易思维  | 2026年2月4日  | 6个月 | 新股锁定 | 55.95 | 57.10  | 46  | 2,573.70 | 2,626.60  | - |
| 688818 | 电科蓝天 | 2026年2月3日  | 6个月 | 新股锁定 | 9.47  | 70.14  | 341 | 3,229.27 | 23,917.74 | - |
| 688820 | 盛合晶微 | 2026年4月13日 | 6个月 | 新股锁定 | 19.68 | 141.49 | 198 | 3,896.64 | 28,015.02 | - |

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   | 期末估值单价 | 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 |
|--------|------|------------|--------|--------|-----------|--------|---------|--------------|--------------|----|
| 000524 | 岭南控股 | 2026年6月24日 | 重大事项停牌 | 8.95   | 2026年7月8日 | 9.85   | 206,000 | 2,374,268.97 | 1,843,700.00 | -  |

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

本基金本报告期末无银行间市场债券正回购，因此没有在银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购，因此没有在交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末无参与转融通证券出借业务的证券。

## 6.4.13 金融工具风险及管理

### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为 ETF 基金，紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。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与跟踪指数相同的风险收益目标。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，公司内部监督和反馈系统包括内部控制委员会、督察长、合规审计部、风险管理部、各部门负责人和风险控制联络人、各业务岗位。内部控制委员会负责对公司经营管理和基金运作中的风险进行评估并研究制订相应的控制制度。督察长向董事会负责，总管公司的内控事务并独立地就内控制度的执行情况履行检查、评价、报告和建议职能。风险管理部在督察长指导下对公司内部控制运行情况进行监控，主要针对公司内部控制制度的总体构架和内部控制的目标进行评估并提出改进意见；合规审计部在督察长的领导下对各部门和岗位的内部控制执行情况进行监督和核查，同时对内控的失控点进行查漏并责令改正。

本基金的基金管理人根据自身经营特点设立顺序递进、权责统一、严密有效的四层监控防线。第一层监控防线为一线岗位自控与互控；第二层防线为大业务板块内部各部门和部门之间的自控和互控；第三层监控防线为风险管理部和合规审计部对各岗位、各部门、各项业务全面实施的监督反馈；最后是以内部控制委员会为主体的第四层防线，实施对公司各类业务和风险的总体监督、控制，并对风险管理部和合规审计部的工作予以直接指导。

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

### 6.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款均存放于大型股份制商业银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；

在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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

于本报告期末，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券和资产支持证券占基金净资产的比例较低（含债券投资比例为零），因此无重大信用风险（上年度末：同）。

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险来自调整基金投资组合时，由于部分成份股流动性差，导致本基金难以及时完成组合调整，或承受较大市场冲击成本，从而造成基金投资组合收益偏离标的指数收益的风险。

于本报告期末，本基金所承担的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。（上年度末：同）

##### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

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

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券不得超过该证券的 10%，本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%（完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制）。

本基金所持证券均在证券交易所上市。。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。

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

本报告期内，基金管理人坚持组合管理、分散投资的基本原则，严格按照法律法规的有关规

定和基金合同约定的投资范围与比例限制实施投资管理。本基金所持证券均在证券交易所上市交易，不存在具有重大流动性风险的投资品种。

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

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期内流动性情况良好。

6.4.13.4 市场风险

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

6.4.13.4.1 利率风险

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

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

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为货币资金、结算备付金和存出保证金等。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>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                   | 1,737,519.62 | -     | -     | -              | 1,737,519.62   |
| 结算备付金                  | 100,926.28   | -     | -     | -              | 100,926.28     |
| 存出保证金                  | 21,758.33    | -     | -     | -              | 21,758.33      |
| 交易性金融资产                | -            | -     | -     | 147,889,204.67 | 147,889,204.67 |
| 应收清算款                  | -            | -     | -     | 211,300.14     | 211,300.14     |

|                          |              |       |       |                 |                |
|--------------------------|--------------|-------|-------|-----------------|----------------|
| 资产总计                     | 1,860,204.23 | -     | -     | -148,100,504.81 | 149,960,709.04 |
| 负债                       |              |       |       |                 |                |
| 应付管理人报酬                  | -            | -     | -     | 62,008.02       | 62,008.02      |
| 应付托管费                    | -            | -     | -     | 12,401.61       | 12,401.61      |
| 应付清算款                    | -            | -     | -     | 158,747.13      | 158,747.13     |
| 应交税费                     | -            | -     | -     | 3.47            | 3.47           |
| 其他负债                     | -            | -     | -     | 122,141.30      | 122,141.30     |
| 负债总计                     | -            | -     | -     | 355,301.53      | 355,301.53     |
| 利率敏感度缺口                  | 1,860,204.23 | -     | -     | -147,745,203.28 | 149,605,407.51 |
| 上年度末<br>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                     | 2,735,534.50 | -     | -     | -               | 2,735,534.50   |
| 结算备付金                    | 66,904.98    | -     | -     | -               | 66,904.98      |
| 存出保证金                    | 13,256.98    | -     | -     | -               | 13,256.98      |
| 交易性金融资产                  | -            | -     | -     | -129,043,525.85 | 129,043,525.85 |
| 应收清算款                    | -            | -     | -     | 243,532.24      | 243,532.24     |
| 资产总计                     | 2,815,696.46 | -     | -     | -129,287,058.09 | 132,102,754.55 |
| 负债                       |              |       |       |                 |                |
| 应付管理人报酬                  | -            | -     | -     | 55,624.33       | 55,624.33      |
| 应付托管费                    | -            | -     | -     | 11,124.89       | 11,124.89      |
| 应付清算款                    | -            | -     | -     | 208,034.41      | 208,034.41     |
| 其他负债                     | -            | -     | -     | 211,297.89      | 211,297.89     |
| 负债总计                     | -            | -     | -     | 486,081.52      | 486,081.52     |
| 利率敏感度缺口                  | 2,815,696.46 | -     | -     | -128,800,976.57 | 131,616,673.03 |

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

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

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

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金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的股票，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，以复制、跟踪中证养老产业指数的方法为原则，根据标的指数成份股票在指数中的权重确定成份股票的买卖数量，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。在因特殊情况（如成份股停牌、流动性不足、法规法律限制等）导致无法获得足够数量的股票时，本基金可以根据市场情况，结合经验判断，综合考虑相关性、估值、流动性等因素挑选标的指数中其他成份股或备选成份股进行替代，以期在规定的风险承受限度之内，尽量缩小跟踪误差。

本基金采用完全复制法进行指数化投资，股票资产跟踪的标的指数为中证养老产业指数，通过指数化分散投资降低其他价格风险。本基金投资于标的指数的成份股和备选成份股的资产比例不低于该基金资产净值的 90%，同时为更好地实现投资目标，本基金也可少量于国内依法发行上市的非成份股（包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票）、债券、货币市场工具、权证、股指期货、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。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<br>2026 年 6 月 30 日 |                  | 上年度末<br>2025年12月31日 |                  |
|---------------|------------------------|------------------|---------------------|------------------|
|               | 公允价值                   | 占基金资产净值<br>比例（%） | 公允价值                | 占基金资产净值<br>比例（%） |
| 交易性金融资产—股票投资  | 147,889,204.67         | 98.85            | 129,043,525.85      | 98.04            |
| 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            | 147,889,204.67         | 98.85            | 129,043,525.85      | 98.04            |

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. 业绩比较基准上升 5% | 7,381,450.04         | 6,487,520.90           |
|  | 2. 业绩比较基准下降 5% | -7,381,450.04        | -6,487,520.90          |

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<br>2026 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2025 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------------|--------------------------|
| 第一层次          | 145,244,048.97         | 128,752,175.58           |
| 第二层次          | 1,909,455.44           | -                        |
| 第三层次          | 735,700.26             | 291,350.27               |
| 合计            | 147,889,204.67         | 129,043,525.85           |

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的证券等，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间不将相关证券等的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次，确定相关证券公允价值应属第二层次或第三层次。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于本报告期末，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(上年度末：同)。

6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

## § 7 投资组合报告

### 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              | 147,889,204.67 | 98.62         |
|    | 其中：股票             | 147,889,204.67 | 98.62         |
| 2  | 基金投资              | —              | —             |
| 3  | 固定收益投资            | —              | —             |
|    | 其中：债券             | —              | —             |
|    | 资产支持证券            | —              | —             |
| 4  | 贵金属投资             | —              | —             |
| 5  | 金融衍生品投资           | —              | —             |
| 6  | 买入返售金融资产          | —              | —             |
|    | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | —              | —             |
| 7  | 银行存款和结算备付金合计      | 1,838,445.90   | 1.23          |
| 8  | 其他各项资产            | 233,058.47     | 0.16          |
| 9  | 合计                | 149,960,709.04 | 100.00        |

注：1、此处股票投资项含可退替代款估值增值，而“报告期末按行业分类的股票投资组合”的合计项不含可退替代款估值增值，两者在金额上可能不相等。

2、本基金本报告期末“固定收益投资”、“买入返售金融资产”、“银行存款和结算备付金合计”等项目的列报金额已包含对应的“应计利息”和“减值准备”（若有），“其他资产”中的“应收利息”指本基金截至本报告期末已过付息期但尚未收到的利息金额（下同）。

### 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

#### 7.2.1 报告期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

| 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              | 90,616,417.23 | 60.57         |
| 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          | 22,478,656.25  | 15.03 |
| G | 交通运输、仓储和邮政业     | -              | -     |
| H | 住宿和餐饮业          | 3,372,299.00   | 2.25  |
| I | 信息传输、软件和信息技术服务业 | 13,707,296.29  | 9.16  |
| J | 金融业             | 7,543,842.00   | 5.04  |
| K | 房地产业            | -              | -     |
| L | 租赁和商务服务业        | 3,626,872.00   | 2.42  |
| M | 科学研究和技术服务业      | -              | -     |
| N | 水利、环境和公共设施管理业   | 3,863,871.00   | 2.58  |
| O | 居民服务、修理和其他服务业   | -              | -     |
| P | 教育              | -              | -     |
| Q | 卫生和社会工作         | 1,878,489.20   | 1.26  |
| R | 文化、体育和娱乐业       | -              | -     |
| S | 综合              | -              | -     |
|   | 合计              | 147,087,742.97 | 98.32 |

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              | 11,137.38  | 0.01         |
| C  | 制造业              | 724,562.88 | 0.48         |
| D  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 65,755.44  | 0.04         |
| 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         |            |      |
| 0 | 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            | 801,455.70 | 0.54 |

7.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通投资股票。

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  | 688336 | 三生国健 | 52,193  | 2,771,448.30 | 1.85         |
| 2  | 002653 | 海思科  | 40,800  | 2,706,672.00 | 1.81         |
| 3  | 688506 | 百利天恒 | 9,036   | 2,656,855.08 | 1.78         |
| 4  | 688578 | 艾力斯  | 23,062  | 2,518,370.40 | 1.68         |
| 5  | 688331 | 荣昌生物 | 18,966  | 2,470,511.16 | 1.65         |
| 6  | 300765 | 石药创新 | 80,340  | 2,187,658.20 | 1.46         |
| 7  | 600276 | 恒瑞医药 | 41,200  | 2,144,048.00 | 1.43         |
| 8  | 002422 | 科伦药业 | 55,600  | 2,141,712.00 | 1.43         |
| 9  | 601336 | 新华保险 | 34,400  | 2,052,304.00 | 1.37         |
| 10 | 002345 | 潮宏基  | 221,000 | 2,026,570.00 | 1.35         |
| 11 | 601628 | 中国人寿 | 57,000  | 2,014,950.00 | 1.35         |
| 12 | 603355 | 莱克电气 | 75,900  | 2,002,242.00 | 1.34         |
| 13 | 600576 | 祥源文旅 | 338,700 | 1,998,330.00 | 1.34         |
| 14 | 600196 | 复星医药 | 87,400  | 1,963,878.00 | 1.31         |
| 15 | 000963 | 华东医药 | 69,200  | 1,945,904.00 | 1.30         |
| 16 | 300972 | 万辰集团 | 11,200  | 1,942,192.00 | 1.30         |
| 17 | 000661 | 长春高新 | 29,000  | 1,931,400.00 | 1.29         |
| 18 | 603087 | 甘李药业 | 34,000  | 1,929,840.00 | 1.29         |
| 19 | 002223 | 鱼跃医疗 | 75,000  | 1,924,500.00 | 1.29         |
| 20 | 002294 | 信立泰  | 60,200  | 1,919,778.00 | 1.28         |
| 21 | 603219 | 富佳股份 | 122,120 | 1,902,629.60 | 1.27         |
| 22 | 300760 | 迈瑞医疗 | 14,000  | 1,901,620.00 | 1.27         |
| 23 | 300015 | 爱尔眼科 | 227,420 | 1,878,489.20 | 1.26         |
| 24 | 603099 | 长白山  | 52,300  | 1,865,541.00 | 1.25         |
| 25 | 301498 | 乖宝宠物 | 45,800  | 1,859,022.00 | 1.24         |
| 26 | 000524 | 岭南控股 | 206,000 | 1,843,700.00 | 1.23         |

|    |        |       |         |              |      |
|----|--------|-------|---------|--------------|------|
| 27 | 605009 | 豪悦护理  | 79,000  | 1,841,490.00 | 1.23 |
| 28 | 000156 | 华数传媒  | 291,000 | 1,836,210.00 | 1.23 |
| 29 | 002891 | 中宠股份  | 68,500  | 1,830,320.00 | 1.22 |
| 30 | 300146 | 汤臣倍健  | 201,700 | 1,823,368.00 | 1.22 |
| 31 | 601607 | 上海医药  | 118,300 | 1,821,820.00 | 1.22 |
| 32 | 000538 | 云南白药  | 38,360  | 1,817,113.20 | 1.21 |
| 33 | 600729 | 重百集团  | 96,300  | 1,808,514.00 | 1.21 |
| 34 | 600436 | 片仔癀   | 16,500  | 1,803,120.00 | 1.21 |
| 35 | 605599 | 菜百股份  | 131,600 | 1,802,920.00 | 1.21 |
| 36 | 300770 | 新媒股份  | 57,000  | 1,794,930.00 | 1.20 |
| 37 | 600332 | 白云山   | 89,400  | 1,791,576.00 | 1.20 |
| 38 | 600085 | 同仁堂   | 77,400  | 1,788,714.00 | 1.20 |
| 39 | 601888 | 中国中免  | 33,200  | 1,783,172.00 | 1.19 |
| 40 | 600037 | 歌华有线  | 284,300 | 1,782,561.00 | 1.19 |
| 41 | 600637 | 东方明珠  | 214,359 | 1,781,323.29 | 1.19 |
| 42 | 300832 | 新产业   | 42,367  | 1,779,414.00 | 1.19 |
| 43 | 002242 | 九阳股份  | 225,900 | 1,775,574.00 | 1.19 |
| 44 | 000999 | 华润三九  | 78,805  | 1,772,324.45 | 1.18 |
| 45 | 600887 | 伊利股份  | 73,900  | 1,770,644.00 | 1.18 |
| 46 | 002867 | 周大生   | 158,575 | 1,768,111.25 | 1.18 |
| 47 | 002626 | 金达威   | 133,900 | 1,764,802.00 | 1.18 |
| 48 | 601318 | 中国平安  | 36,800  | 1,756,832.00 | 1.17 |
| 49 | 000423 | 东阿阿胶  | 38,700  | 1,755,432.00 | 1.17 |
| 50 | 688278 | 特宝生物  | 32,235  | 1,753,584.00 | 1.17 |
| 51 | 600612 | 老凤祥   | 54,000  | 1,736,100.00 | 1.16 |
| 52 | 600161 | 天坛生物  | 149,566 | 1,731,974.28 | 1.16 |
| 53 | 600916 | 中国黄金  | 253,100 | 1,731,204.00 | 1.16 |
| 54 | 002001 | 新 和 成 | 60,900  | 1,730,778.00 | 1.16 |
| 55 | 600754 | 锦江酒店  | 96,100  | 1,728,839.00 | 1.16 |
| 56 | 600827 | 百联股份  | 232,100 | 1,719,861.00 | 1.15 |
| 57 | 601601 | 中国太保  | 60,300  | 1,719,756.00 | 1.15 |
| 58 | 002032 | 苏 泊 尔 | 43,400  | 1,718,640.00 | 1.15 |
| 59 | 600597 | 光明乳业  | 280,900 | 1,705,063.00 | 1.14 |
| 60 | 600882 | 妙可蓝多  | 106,400 | 1,701,336.00 | 1.14 |
| 61 | 688617 | 惠泰医疗  | 9,347   | 1,697,041.32 | 1.13 |
| 62 | 002705 | 新宝股份  | 152,900 | 1,694,132.00 | 1.13 |
| 63 | 002697 | 红旗连锁  | 406,700 | 1,691,872.00 | 1.13 |
| 64 | 600222 | 太龙药业  | 232,700 | 1,689,402.00 | 1.13 |
| 65 | 301262 | 海看股份  | 94,000  | 1,689,180.00 | 1.13 |
| 66 | 605179 | 一鸣食品  | 134,000 | 1,684,380.00 | 1.13 |
| 67 | 301551 | 无线传媒  | 85,100  | 1,679,023.00 | 1.12 |
| 68 | 605188 | 国光连锁  | 143,300 | 1,675,177.00 | 1.12 |
| 69 | 600959 | 江苏有线  | 579,300 | 1,674,177.00 | 1.12 |

|    |        |      |         |              |      |
|----|--------|------|---------|--------------|------|
| 70 | 002946 | 新乳业  | 117,100 | 1,648,768.00 | 1.10 |
| 71 | 600258 | 首旅酒店 | 150,500 | 1,643,460.00 | 1.10 |
| 72 | 688271 | 联影医疗 | 16,117  | 1,631,523.91 | 1.09 |
| 73 | 601116 | 三江购物 | 164,100 | 1,619,667.00 | 1.08 |
| 74 | 002252 | 上海莱士 | 371,500 | 1,612,310.00 | 1.08 |
| 75 | 603486 | 科沃斯  | 31,200  | 1,583,400.00 | 1.06 |
| 76 | 601933 | 永辉超市 | 555,200 | 1,576,768.00 | 1.05 |
| 77 | 688169 | 石头科技 | 16,389  | 1,556,463.33 | 1.04 |
| 78 | 600996 | 贵广网络 | 211,800 | 1,469,892.00 | 0.98 |
| 79 | 605555 | 德昌股份 | 117,510 | 1,468,875.00 | 0.98 |
| 80 | 002251 | 步步高  | 406,700 | 1,374,646.00 | 0.92 |

### 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  | 688795 | 摩尔线程  | 394   | 266,714.36 | 0.18         |
| 2  | 301666 | 大普微   | 201   | 93,129.33  | 0.06         |
| 3  | 688759 | 必贝特   | 2,267 | 69,483.55  | 0.05         |
| 4  | 001248 | 华润新能源 | 6,504 | 65,755.44  | 0.04         |
| 5  | 688808 | 联讯仪器  | 33    | 52,282.89  | 0.03         |
| 6  | 688790 | 昂瑞微   | 319   | 40,337.55  | 0.03         |
| 7  | 688820 | 盛合晶微  | 198   | 28,015.02  | 0.02         |
| 8  | 688818 | 电科蓝天  | 341   | 23,917.74  | 0.02         |
| 9  | 301682 | 宏明电子  | 120   | 19,207.20  | 0.01         |
| 10 | 688635 | 长进光子  | 57    | 17,566.83  | 0.01         |
| 11 | 688712 | 北芯生命  | 475   | 17,062.00  | 0.01         |
| 12 | 688813 | 泰金新能  | 98    | 16,864.82  | 0.01         |
| 13 | 688785 | 恒运昌   | 29    | 13,431.35  | 0.01         |
| 14 | 001257 | 盛龙股份  | 537   | 11,137.38  | 0.01         |
| 15 | 301531 | 春光集团  | 159   | 8,198.04   | 0.01         |
| 16 | 301669 | 高特电子  | 272   | 7,724.80   | 0.01         |
| 17 | 301696 | 三瑞智能  | 87    | 7,551.60   | 0.01         |
| 18 | 603407 | 长裕集团  | 92    | 6,758.32   | 0.00         |
| 19 | 301599 | 理奇智能  | 170   | 5,519.90   | 0.00         |
| 20 | 301513 | 尚水智能  | 89    | 4,535.44   | 0.00         |
| 21 | 001365 | 天海电子  | 144   | 4,508.64   | 0.00         |
| 22 | 001393 | 维通利   | 101   | 3,937.99   | 0.00         |
| 23 | 301683 | 慧谷新材  | 29    | 3,531.33   | 0.00         |
| 24 | 001237 | 惠康科技  | 57    | 3,348.18   | 0.00         |
| 25 | 603435 | 嘉德利   | 63    | 2,942.73   | 0.00         |
| 26 | 688816 | 易思维   | 46    | 2,626.60   | 0.00         |
| 27 | 601112 | 振石股份  | 107   | 1,882.13   | 0.00         |
| 28 | 603352 | 至信股份  | 39    | 995.28     | 0.00         |
| 29 | 603293 | 埃泰克   | 25    | 848.25     | 0.00         |

|    |        |      |    |        |      |
|----|--------|------|----|--------|------|
| 30 | 001312 | 福恩股份 | 50 | 839.00 | 0.00 |
| 31 | 603284 | 林平发展 | 23 | 802.01 | 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  | 300972 | 万辰集团  | 4,047,018.00 | 3.07           |
| 2  | 300760 | 迈瑞医疗  | 3,609,700.00 | 2.74           |
| 3  | 688331 | 荣昌生物  | 2,039,420.21 | 1.55           |
| 4  | 000661 | 长春高新  | 1,982,830.37 | 1.51           |
| 5  | 603355 | 莱克电气  | 1,965,479.00 | 1.49           |
| 6  | 002242 | 九阳股份  | 1,911,662.00 | 1.45           |
| 7  | 688336 | 三生国健  | 1,910,832.13 | 1.45           |
| 8  | 605188 | 国光连锁  | 1,895,793.00 | 1.44           |
| 9  | 600576 | 祥源文旅  | 1,873,859.00 | 1.42           |
| 10 | 601116 | 三江购物  | 1,847,712.00 | 1.40           |
| 11 | 002891 | 中宠股份  | 1,615,996.00 | 1.23           |
| 12 | 002294 | 信立泰   | 1,546,359.72 | 1.17           |
| 13 | 301498 | 乖宝宠物  | 1,533,006.00 | 1.16           |
| 14 | 002345 | 潮宏基   | 1,363,767.00 | 1.04           |
| 15 | 002001 | 新 和 成 | 1,351,567.00 | 1.03           |
| 16 | 301551 | 无线传媒  | 1,271,309.00 | 0.97           |
| 17 | 002867 | 周大生   | 1,221,272.00 | 0.93           |
| 18 | 000423 | 东阿阿胶  | 1,219,684.99 | 0.93           |
| 19 | 000524 | 岭南控股  | 1,196,229.00 | 0.91           |
| 20 | 002946 | 新乳业   | 1,192,346.00 | 0.91           |

注：买入金额不包括相关交易费用。

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 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  | 300972 | 万辰集团  | 3,582,584.00 | 2.72           |
| 2  | 300760 | 迈瑞医疗  | 2,749,768.00 | 2.09           |
| 3  | 002707 | 众信旅游  | 2,111,528.45 | 1.60           |
| 4  | 603939 | 益丰药房  | 2,096,316.62 | 1.59           |
| 5  | 002959 | 小熊电器  | 2,088,670.00 | 1.59           |
| 6  | 000888 | 峨眉山 A | 2,045,264.94 | 1.55           |
| 7  | 600655 | 豫园股份  | 1,929,158.00 | 1.47           |
| 8  | 600138 | 中青旅   | 1,782,471.00 | 1.35           |
| 9  | 002001 | 新 和 成 | 1,423,962.00 | 1.08           |
| 10 | 600436 | 片仔癀   | 1,249,233.58 | 0.95           |
| 11 | 002422 | 科伦药业  | 1,096,059.00 | 0.83           |
| 12 | 000661 | 长春高新  | 1,085,636.00 | 0.82           |

|    |        |      |            |      |
|----|--------|------|------------|------|
| 13 | 000423 | 东阿阿胶 | 949,442.00 | 0.72 |
| 14 | 002867 | 周大生  | 907,054.00 | 0.69 |
| 15 | 002946 | 新乳业  | 799,605.00 | 0.61 |
| 16 | 002251 | 步步高  | 669,277.00 | 0.51 |
| 17 | 000538 | 云南白药 | 631,827.00 | 0.48 |
| 18 | 000999 | 华润三九 | 580,556.50 | 0.44 |
| 19 | 002653 | 海思科  | 527,191.00 | 0.40 |
| 20 | 002032 | 苏泊尔  | 526,220.00 | 0.40 |

注：卖出金额不包括相关交易费用。

### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

|              |               |
|--------------|---------------|
| 买入股票成本（成交）总额 | 72,898,529.89 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 44,797,848.34 |

注：买入股票成本、卖出股票收入均不包括相关交易费用。

### 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券投资。

### 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券投资。

### 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

### 7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

### 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

### 7.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金未投资股指期货。

### 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

#### 7.11.1 本期国债期货投资政策

本基金未投资国债期货。

#### 7.11.2 本期国债期货投资评价

本基金未投资国债期货。

### 7.12 投资组合报告附注

#### 7.12.1 基金投资的前十名证券的发行主体本期是否出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形

基金管理人没有发现本基金投资的前十名证券的发行主体在报告期内被监管部门立案调查，也没有在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚，无证券投资决策程序需特别说明。

#### 7.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同约定的备选股票库

基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

#### 7.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称    | 金额         |
|----|-------|------------|
| 1  | 存出保证金 | 21,758.33  |
| 2  | 应收清算款 | 211,300.14 |
| 3  | 应收股利  | —          |
| 4  | 应收利息  | —          |
| 5  | 应收申购款 | —          |
| 6  | 其他应收款 | —          |
| 7  | 待摊费用  | —          |
| 8  | 其他    | —          |
| 9  | 合计    | 233,058.47 |

#### 7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

#### 7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

##### 7.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

##### 7.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

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  | 688795 | 摩尔线程  | 266,714.36  | 0.18         | 新股锁定     |
| 2  | 301666 | 大普微   | 93,129.33   | 0.06         | 新股锁定     |
| 3  | 688759 | 必贝特   | 69,483.55   | 0.05         | 新股锁定     |
| 4  | 001248 | 华润新能源 | 65,755.44   | 0.04         | 新股流通受限   |
| 5  | 688808 | 联讯仪器  | 52,282.89   | 0.03         | 新股锁定     |

#### 7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，合计数可能不等于分项之和。

## § 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

| 持有人户数<br>(户) | 户均持有的<br>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 (%) |
| 12,678       | 17,057.74     | 6,364,665.00 | 2.94       | 209,893,336.00 | 97.06      |

### 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目               | 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 | 0.00       | 0.0000       |

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

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

|                                 |                |
|---------------------------------|----------------|
| 基金合同生效日 (2021 年 9 月 8 日) 基金份额总额 | 319,758,001.00 |
| 本报告期期初基金份额总额                    | 152,758,001.00 |
| 本报告期基金总申购份额                     | 96,500,000.00  |
| 减：本报告期基金总赎回份额                   | 33,000,000.00  |
| 本报告期基金拆分变动份额                    | -              |
| 本报告期期末基金份额总额                    | 216,258,001.00 |

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，基金管理人无重大人事变动。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及基金管理人、基金财产和基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未发生变更。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

基金管理人为本基金聘任的会计师事务所向本基金提供的审计服务持续期限为：2025 年 11 月 11 日起至本报告期末。

10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况

10.6.1 管理人受调查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人无受调查或处罚等情况。

10.6.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人相关从业人员无受调查或处罚等情况。

10.6.3 托管人受调查或处罚等情况

无。

10.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

无。

10.7 基金租用或者通过证券公司交易单元进行证券投资的相关情况

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 (%) |    |
| 国融证券 | 1      | 23,584,015.80 | 20.14            | 4,289.90  | 19.80          | —  |
| 天风证券 | 1      | 22,898,451.23 | 19.55            | 4,257.61  | 19.65          | —  |
| 兴业证券 | 2      | 17,135,530.59 | 14.63            | 3,184.78  | 14.70          | —  |
| 申万宏源 | 1      | 12,349,993.05 | 10.55            | 2,296.20  | 10.60          | —  |
| 国泰海通 | 5      | 11,294,493.82 | 9.64             | 2,099.28  | 9.69           | —  |
| 华泰证券 | 2      | 7,888,527.80  | 6.74             | 1,466.87  | 6.77           | —  |
| 中信证券 | 3      | 7,645,083.13  | 6.53             | 1,421.57  | 6.56           | —  |
| 东方财富 | 1      | 4,500,471.00  | 3.84             | 827.91    | 3.82           | —  |
| 浙商证券 | 3      | 4,483,571.75  | 3.83             | 833.70    | 3.85           | —  |
| 国联民生 | 3      | 2,652,774.00  | 2.27             | 493.29    | 2.28           | —  |

|      |   |              |      |        |      |   |
|------|---|--------------|------|--------|------|---|
| 华西证券 | 1 | 1,519,191.19 | 1.30 | 282.41 | 1.30 | - |
| 麦高证券 | 1 | 648,404.34   | 0.55 | 118.41 | 0.55 | - |
| 东海证券 | 1 | 506,666.00   | 0.43 | 92.75  | 0.43 | - |
| 爱建证券 | 1 | -            | -    | -      | -    | - |
| 长江证券 | 1 | -            | -    | -      | -    | - |
| 德邦证券 | 2 | -            | -    | -      | -    | - |
| 东北证券 | 2 | -            | -    | -      | -    | - |
| 东方证券 | 1 | -            | -    | -      | -    | - |
| 东吴证券 | 2 | -            | -    | -      | -    | - |
| 东兴证券 | 1 | -            | -    | -      | -    | - |
| 方正证券 | 3 | -            | -    | -      | -    | - |
| 国盛证券 | 3 | -            | -    | -      | -    | - |
| 国新证券 | 2 | -            | -    | -      | -    | - |
| 国信证券 | 1 | -            | -    | -      | -    | - |
| 华安证券 | 2 | -            | -    | -      | -    | - |
| 华创证券 | 1 | -            | -    | -      | -    | - |
| 华兴证券 | 2 | -            | -    | -      | -    | - |
| 华源证券 | 1 | -            | -    | -      | -    | - |
| 联储证券 | 2 | -            | -    | -      | -    | - |
| 平安证券 | 1 | -            | -    | -      | -    | - |
| 上海证券 | 1 | -            | -    | -      | -    | - |
| 万联证券 | 1 | -            | -    | -      | -    | - |
| 西部证券 | 2 | -            | -    | -      | -    | - |
| 信达证券 | 1 | -            | -    | -      | -    | - |
| 银河证券 | 1 | -            | -    | -      | -    | - |
| 招商证券 | 1 | -            | -    | -      | -    | - |
| 中金国际 | 1 | -            | -    | -      | -    | - |
| 中信建投 | 2 | -            | -    | -      | -    | - |
| 中邮证券 | 1 | -            | -    | -      | -    | - |

注：1、基金管理人选择交易单元的标准和程序如下：

（1）选择标准：实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于 5 亿元人民币；财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；经营行为规范，最近两年未因重大违规行为受到中国证监会和中国人民银行处罚；内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；具备基金运作所需要的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需 要，并能为本基金提供全面的信息服 务；研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务，并能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告；适当的地域分散化。

（2）选择程序：根据证监会《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》和公司《公募基金及私募资产管理计划专用交易席位管理办法》的要求，公司与符合前述标准的证券公司，签

订《证券交易单元租用协议》，参与证券交易。

2、本报告期租用的证券公司交易单元新增的有：国盛证券、国新证券、天风证券。

10.7.2 基金租用或者通过证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

本基金本报告期内未租用证券公司交易单元进行其他证券投资。

10.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项                                          | 法定披露方式                            | 法定披露日期     |
|----|-----------------------------------------------|-----------------------------------|------------|
| 1  | 华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金 2025 年第 4 季度报告         | 基金管理人网站                           | 2026-01-22 |
| 2  | 华宝基金管理有限公司关于旗下部分 ETF 变更扩位证券简称的公告              | 基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报 | 2026-03-25 |
| 3  | 华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要（更新）            | 基金管理人网站                           | 2026-03-25 |
| 4  | 华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金 2025 年年度报告             | 基金管理人网站                           | 2026-03-31 |
| 5  | 华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金 2026 年第 1 季度报告         | 基金管理人网站                           | 2026-04-22 |
| 6  | 华宝基金关于旗下部分交易型开放式指数证券投资基金新增国海证券股份有限公司为一级交易商的公告 | 基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报 | 2026-04-28 |
| 7  | 华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金基金经理变更公告                | 基金管理人网站, 中国证券报                    | 2026-05-12 |
| 8  | 华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要（更新）            | 基金管理人网站                           | 2026-05-13 |
| 9  | 华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金招募说明书（更新）               | 基金管理人网站                           | 2026-05-13 |
| 10 | 华宝基金关于旗下部分基金新增上海国信嘉利基金销售有限公司为代销机构的公告          | 基金管理人网站, 上海证券报, 证券日报, 证券时报, 中国证券报 | 2026-06-10 |

§ 11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

本基金本报告期内无单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

|    |
|----|
| 无。 |
|----|

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

中国证监会批准基金设立的文件；  
华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金基金合同；  
华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金招募说明书；  
华宝中证养老产业交易型开放式指数证券投资基金托管协议；  
基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；  
基金管理人报告期内在指定报刊上披露的各种公告；  
基金托管人业务资格批件和营业执照。

### 12.2 存放地点

以上文件存于基金管理人及基金托管人办公场所备投资者查阅。

### 12.3 查阅方式

投资者可以通过基金管理人网站，查阅或下载基金合同、招募说明书、托管协议及基金的各种定期和临时公告。

华宝基金管理有限公司

2026 年 8 月 31 日