

前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金  
2025 年年度报告

2025 年 12 月 31 日

基金管理人：前海开源基金管理有限公司

基金托管人：广发银行股份有限公司

送出日期：2026 年 03 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。本年度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。

基金托管人广发银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2026 年 03 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。

本报告中的财务资料已经审计。安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金出具了无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2025 年 09 月 16 日起至 2025 年 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

§1	重要提示及目录 .....	2
1.1	重要提示 .....	2
1.2	目录 .....	3
§2	基金简介 .....	5
2.1	基金基本情况 .....	5
2.2	基金产品说明 .....	5
2.3	基金管理人和基金托管人 .....	8
2.4	信息披露方式 .....	8
2.5	其他相关资料 .....	8
§3	主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况 .....	8
3.1	主要会计数据和财务指标 .....	8
3.2	基金净值表现 .....	9
3.3	过去三年基金的利润分配情况 .....	11
§4	管理人报告 .....	11
4.1	基金管理人及基金经理情况 .....	12
4.2	管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明 .....	12
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 .....	13
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 .....	13
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 .....	14
4.6	管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 .....	14
4.7	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 .....	15
4.8	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 .....	15
4.9	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 .....	15
§5	托管人报告 .....	15
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明 .....	16
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 .....	16
5.3	托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见 .....	16
§6	审计报告 .....	16
6.1	审计报告基本信息 .....	16
6.2	审计报告的基本内容 .....	16
§7	年度财务报表 .....	18
7.1	资产负债表 .....	18
7.2	利润表 .....	19
7.3	净资产变动表 .....	21
7.4	报表附注 .....	21
§8	投资组合报告 .....	47
8.1	期末基金资产组合情况 .....	47
8.2	报告期末按行业分类的股票投资组合 .....	47
8.3	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 .....	48
8.4	报告期内股票投资组合的重大变动 .....	60
8.5	期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	62
8.6	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 .....	62
8.7	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 .....	62

8.8	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	62
8.9	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	62
8.10	本基金投资股指期货的投资政策	62
8.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	62
8.12	投资组合报告附注	62
§9	基金份额持有人信息	63
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	63
9.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	64
9.3	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	64
§10	开放式基金份额变动	64
§11	重大事件揭示	65
11.1	基金份额持有人大会决议	65
11.2	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	65
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	65
11.4	基金投资策略的改变	65
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	65
11.6	管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况	65
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	66
11.8	其他重大事件	67
§12	影响投资者决策的其他重要信息	68
12.1	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	68
12.2	影响投资者决策的其他重要信息	68
§13	备查文件目录	68
13.1	备查文件目录	68
13.2	存放地点	68
13.3	查阅方式	68

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金	
基金简称	前海开源中证 A500 指数增强	
基金主代码	024650	
基金运作方式	契约型普通开放式	
基金合同生效日	2025 年 09 月 16 日	
基金管理人	前海开源基金管理有限公司	
基金托管人	广发银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	341,072,446.28 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	前海开源中证 A500 指数增强 A	前海开源中证 A500 指数增强 C
下属分级基金的交易代码	024650	024651
报告期末下属分级基金的份额总额	103,056,930.30 份	238,015,515.98 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金为股票指数增强型基金，力争对标的指数进行有效跟踪的基础上，实现超越标的指数的投资收益，谋求基金资产的长期增值。
投资策略	<p>本基金采用指数增强型投资策略，以中证 A500 指数作为基金投资组合的标的指数，结合深入的宏观面、基本面研究及量化投资技术，在指数化投资基础上优化调整投资组合，力争控制本基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.5%，年跟踪误差不超过 7.75%，以实现高于标的指数的投资收益和基金资产的长期增值为目标。</p> <p>1、大类资产配置</p> <p>本基金作为股票指数增强型基金，以跟踪标的指数为主，一般情况下保持各类资产配置的基本稳定，与此同时，在综合考量系统性风险、各类资产收益风险比值、股票资产估值、流动性要求、申购赎回以及分红等因素后，在有效控制基金跟踪误差的前提下，对基金资产进行合理配置。</p> <p>2、股票投资策略</p> <p>（1）指数化投资策略</p> <p>指数化投资策略参照标的指数成份股、备选成份股及其权重，初步构建投资组合，并按照标的指数的调整规则作出相应调整，力争控制本基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.5%，年跟踪误差不超过 7.75%。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。</p>

	<p>(2) 股票增强策略</p> <p>本基金在控制跟踪偏离度和跟踪误差的基础上，辅以有限度的增强操作，以求获取超越标的指数的投资回报。</p> <p>1) 基于成份股基本面分析的增强</p> <p>鉴于中国股票市场的非完全有效性和指数编制本身的局限性及时效性，本基金将通过对标的指数成份股及其备选成份股的基本面分析，剔除、低配或高配部分标的指数成份股，以达到增强组合收益的效果。</p> <p>2) 基于非成份股投资机会的增强</p> <p>本基金将基于基金管理人对于证券市场个股深入研究的基础上，精选出具有综合比较优势的个股，在基金投资比例允许范围内适度参与非标的指数成份股投资。</p> <p>本基金运作过程中，当标的指数成份股发生明显负面事件面临退市风险，且指数编制机构暂未作出调整的，基金管理人应当按照基金份额持有人利益优先的原则，履行内部决策程序后及时对相关成份股进行调整。</p> <p>3、港股通标的股票投资策略</p> <p>本基金可通过内地与香港股票市场交易互联互通机制投资于香港股票市场，不使用合格境内机构投资者(QDII)境外投资额度进行境外投资。本基金将精选基本面健康、具有稳定增长潜力且估值合理或被低估的港股纳入本基金的股票投资组合。</p> <p>4、存托凭证投资策略</p> <p>对于存托凭证投资，本基金将在深入研究的基础上，通过定性分析和定量分析相结合的方式，精选出具有比较优势的存托凭证进行投资。</p> <p>5、债券投资策略</p> <p>本基金债券投资的目的是在保证基金资产流动性的基础上，降低跟踪误差。本基金将采用宏观环境分析和微观市场定价分析两个方面进行债券资产的投资，主要通过组合久期配置策略，同时辅之以收益率曲线策略、骑乘策略、息差策略等积极投资策略构建债券投资组合。</p> <p>6、资产支持证券投资策略</p> <p>本基金通过对资产支持证券发行条款的分析、违约概率和提前偿付比率的预估，借用必要的数量模型来谋求对资产支持证券的合理定价，在严格控制风险、充分考虑风险补偿收益和市场流动性的条件下，谨慎选择风险调整后收益较高的品种进行投资。</p> <p>7、股指期货投资策略</p> <p>本基金以套期保值为目的，参与股指期货交易。</p> <p>8、国债期货投资策略</p> <p>本基金对国债期货的投资根据风险管理的原则，以套期保值为主要目的。本基金将结合国债交易市场和期货交易市场的收益性、流动性的情况，通过多头或空头套期保值等投资策略进行套期保值。</p>
--	--

	<p>9、股票期权投资策略</p> <p>本基金投资股票期权将按照风险管理的原则，以套期保值为主要目的，结合投资目标、比例限制、风险收益特征以及法律法规的相关限定和要求，确定参与股票期权交易的投资时机和投资比例。</p> <p>10、信用衍生品投资策略</p> <p>本基金将根据所持标的债券等固定收益品种的投资策略，根据风险管理的原则，以风险对冲为目的，审慎开展信用衍生品投资，合理确定信用衍生品的投资金额、期限等。同时，本基金将加强基金投资信用衍生品的交易对手方、创设机构的风险管理，合理分散交易对手方、创设机构的集中度，对交易对手方、创设机构的财务状况、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。</p> <p>11、融资及转融通证券出借业务的投资策略</p> <p>本基金在参与融资、转融通证券出借业务时将根据风险管理的原则，在法律法规允许的范围和比例内、风险可控的前提下，本着谨慎原则，参与融资和转融通证券出借业务。参与融资业务时，本基金将力争利用融资的杠杆作用，降低因申购造成基金仓位较低带来的跟踪误差，达到有效跟踪标的指数的目的。参与转融通证券出借业务时，本基金将从基金持有的融券标的股票中选择流动性好、交易活跃的股票作为转融通出借交易对象，力争为本基金份额持有人增厚投资收益。</p> <p>12、现金管理策略</p> <p>为保持基金的资产流动性，本基金可适当投资于货币市场工具。具体而言，本基金将根据基金资产组合中的现金存量水平、申购赎回情况及基金跟踪误差控制情况，在确定总体流动性要求的基础上，综合考虑宏观经济形势、市场资金面走向、交易对手的信用资质以及各类资产收益率水平等，确定各类货币市场工具的配置比例，并定期对组合的平均剩余期限及投资品种比例进行适当调整，在保证基金资产安全性和流动性的基础上力争创造稳定的收益。</p> <p>13、其他</p> <p>未来，随着市场的发展和基金管理运作的需要，基金管理人可以在不改变投资目标的前提下，遵循法律法规的规定，在履行适当程序后相应调整或更新投资策略，并在招募说明书更新中公告。</p>
业绩比较基准	中证 A500 指数收益率×95%+银行人民币活期存款利率（税后）×5%。
风险收益特征	<p>本基金为股票指数增强型基金，理论上其预期风险和预期收益水平高于混合型基金、债券型基金及货币市场基金，具有与标的指数相似的风险收益特征。</p> <p>本基金可投资港股通标的股票，将面临汇率风险和港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。</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		前海开源基金管理有限公司	广发银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	孙辰健	顾洪峰
	联系电话	0755-88601888	010-65169885
	电子邮箱	qhky@qhkyfund.com	guhongfeng@cgbchina.com.cn
客户服务电话		4001-666-998	4008308003
传真		0755-83181169	010-65169555
注册地址		深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	广东省广州市越秀区东风东路713号
办公地址		深圳市福田区深南大道7006号万科富春东方大厦2206	北京市西城区金融大街十五号鑫茂大厦北楼4层
邮政编码		518040	100032
法定代表人		李强	林朝晖

## 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
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.qhkyfund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人处

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区长安街1号东方广场安永大楼17层
注册登记机构	前海开源基金管理有限公司	深圳市福田区深南大道7006号万科富春东方大厦2206

## § 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

### 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（2025年09月16日（基金合同生效日）至2025年12月31日）	
	前海开源中证 A500 指数增强 A	前海开源中证 A500 指数增强 C
	本期已实现收益	201,727.66
本期利润	4,858,034.37	11,851,728.80
加权平均基金份额本期利润	0.0364	0.0328
本期加权平均净值利润率	3.61%	3.25%
本期基金份额净值增长率	3.93%	3.80%

3.1.2 期末数据和指标	报告期末（2025 年 12 月 31 日）	
	前海开源中证 A500 指数增强 A	前海开源中证 A500 指数增强 C
期末可供分配利润	181,886.51	135,646.58
期末可供分配基金份额利润	0.0018	0.0006
期末基金资产净值	107,103,436.32	247,068,626.62
期末基金份额净值	1.0393	1.0380
3.1.3 累计期末指标	报告期末（2025 年 12 月 31 日）	
	前海开源中证 A500 指数增强 A	前海开源中证 A500 指数增强 C
基金份额累计净值增长率	3.93%	3.80%

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

②本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用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。

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

④本基金的基金合同于 2025 年 09 月 16 日生效，截至 2025 年 12 月 31 日成立不满 1 年，故 2025 年年度数据与指标为不完整会计年度数据。

## 3.2 基金净值表现

### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

前海开源中证 A500 指数增强 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	2.43%	0.83%	0.43%	1.00%	2.00%	-0.17%
自基金合同生效起至今	3.93%	0.77%	3.38%	0.98%	0.55%	-0.21%

前海开源中证 A500 指数增强 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	2.33%	0.83%	0.43%	1.00%	1.90%	-0.17%
自基金合同生效起至今	3.80%	0.77%	3.38%	0.98%	0.42%	-0.21%

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

前海开源中证 A500 指数增强 A



前海开源中证 A500 指数增强 C

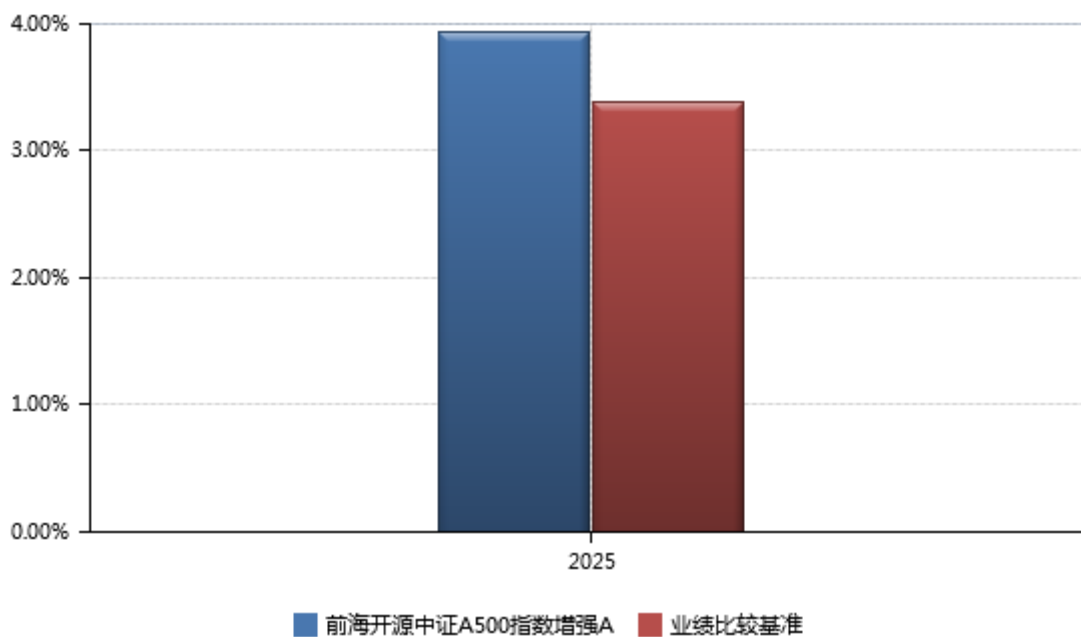


注：1、本基金的基金合同于 2025 年 09 月 16 日生效，截至 2025 年 12 月 31 日止，本基金成立未  
满 1 年。

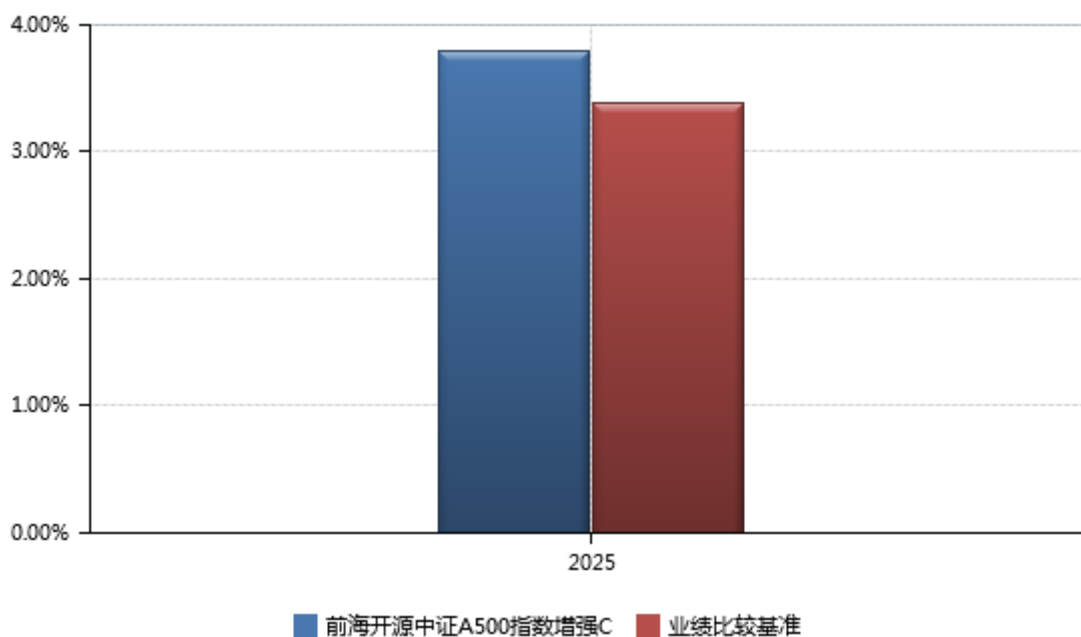
2、本基金的建仓期为 6 个月，截至 2025 年 12 月 31 日止，本基金建仓期尚未结束。

### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比 较

前海开源中证 A500 指数增强 A



前海开源中证 A500 指数增强 C



注：本基金的基金合同于 2025 年 09 月 16 日生效, 2025 年本基金份额净值增长率与同期业绩比较基准收益率按本基金各类基金份额实际存续期计算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

无。

## § 4 管理人报告

## 4.1 基金管理人及基金经理情况

### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

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

截至报告期末，前海开源基金旗下管理 110 只开放式基金，资产管理规模超过 979 亿元。

### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理 （助理）期限		证券从 业年限	说明
		任职日期	离任日期		
杨德龙	本基金的基金经 理、公司首席经济 学家	2025 年 09 月 16 日	-	19 年	杨德龙先生，日内瓦大学博士、北京大学硕士。历任南方基金管理股份有限公司研究部研究员、基金经理；2016 年 3 月加盟前海开源基金管理有限公司，现任公司首席经济学家、基金经理。

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

②证券从业的含义遵从行业协会的相关规定。

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

投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

#### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

基金管理人根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》和《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》（2011 年修订）的规定，针对股票市场、债券市场交易等投资管理活动，以及授权、研究分析、投资决策、交易执行等投资管理活动相关的各个环节，制定了《前海开源基金管理有限公司公平交易管理办法》、《前海开源基金管理有限公司异常交易监控管理办法》等公平交易相关的公司制度或流程指引。通过加强投资决策、交易执行的内部控制，完善对投资交易行为的日常监控和事后分析评估，以及履行相关的报告和信息披露义务，切实防范投资管理业务中的不公平交易和利益输送行为，保护投资者合法权益。

#### 4.3.2 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。

本基金管理人通过统计检验的方法对管理的不同投资组合，在不同时间窗下（1 日内、3 日内、5 日内）的本年度同向交易价差进行了专项分析，未发现违反公平交易原则的异常情况。

#### 4.3.3 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，因组合投资策略需要，本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% 的交易共有 1 次。

### 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

2025 年度，本基金严格执行合同要求，采用指数增强型投资策略，以中证 A500 指数作为基金投资组合的标的指数，在指数化投资基础上优化调整投资组合，力争控制本基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.5%，年跟踪误差不超过 7.75%，以实现高于标的指数的投资收益和基金资产的长期增值为目标。自 2025 年 9 月基金成立以来，A 类份额净值增长了 3.93%，超越同期 3.38% 的业绩比较基准。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末前海开源中证 A500 指数增强 A 基金份额净值为 1.0393 元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为 3.93%，同期业绩比较基准收益率为 3.38%；截至报告期末前海开源中证 A500 指数增强 C 基金份额净值为 1.0380 元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为 3.80%，同期业绩比较基准收益率为 3.38%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

中证 A500 指数从各行业选取市值较大、流动性较好的 500 只证券作为指数样本，以反映各行业最具代表性上市公司证券的整体表现。2025 年，随着市场成交量不断提升，增量资金的不断涌入，A 股市场整体呈现震荡上行走势。在外资与南下资金的推动下，标的指数成分股整体实现较好上涨。2026 年，随着约 50 万亿元定期存款到期、面临利率降至 1%左右的现状，预计居民资产由定存向资本市场转移的“财富效应”将成为支撑“慢牛长牛”的核心动力之一。2026 年初，市场受到中东局势等事件冲击，风险偏好有所下行影响，呈现震荡走势。下一阶段，我们将持续密切关注相关指标的趋势变化，待中东局势逐渐明朗、市场出现量价齐升趋势，将考虑及时加仓。本基金维持权益仓位相对稳定，仅对持仓结构进行小幅优化，力争把握市场上行机遇。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益的角度出发，依照公司内部控制的整体要求，继续致力于内控机制的完善，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。公司监察稽核部门按照规定的权限和程序，通过实时监控、现场检查、重点抽查和人员询问等方法，独立地开展基金运作和公司管理的合规性稽核，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，同时定期向董事会和公司管理层出具监察稽核报告。

本报告期内，本基金管理人内部监察稽核主要工作如下：

(1) 本年度，公司采取外聘律师、内外部专业人士相结合的方式，对各业务部门进行了多维度、多层次的法律法规培训和职业道德培训，进一步提高了公司从业人员的合规素质和职业道德修养，持续夯实公司合规文化体系基础。

(2) 本年度，公司按照证监会的要求对公司治理、投资、研究、交易、基金会计、注册登记、人力资源、基金销售等主要业务进行定期稽核工作。同时，对信息技术、用户权限、通信管理与视频监控、基金直销、后台运营、内幕交易防控等相关业务开展了专项稽核工作，检查业务开展的合规性和制度执行的有效性等。

(3) 通过事前合规防范、事中系统控制、事后完善纠偏的方式，全面加强了对公司产品日常投资运作的管理与监控，保证投资符合既定的投资决策程序与业务流程，基金投资组合及个股投资符合比例控制的要求，严格执行分级授权制度，保证基金投资独立、公平。

(4) 全面参与新产品设计、新业务拓展工作，负责日常合同审查，监督客户投诉处理。积极参与证监会新规定出台前的讨论并提出修改建议。

(5) 完成各基金及公司的各项信息披露工作，保证所披露信息的真实性、准确性和完整性；重视媒体监督和投资者关系管理工作。

(6) 按照规定向人民银行报送反洗钱相关报表和报告，开展数据治理，优化可疑交易监测指标，加强反洗钱系统建设，确保反洗钱工作运行正常。

本基金管理人承诺将依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，充分保障基金份额持有人的合法权益。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

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

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

本基金本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

无。

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

本基金本报告期内，未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，广发银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金（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，不存在任何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方面进行了必要的监督，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。

### 5.3 托管人对本年度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 审计报告

### 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	安永华明（2026）审字第 70048283_H56 号

### 6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	我们审计了前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，自 2025 年 9 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日的利润表、净资产变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及自 2025 年 9 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日的经营成果和净资产变动情况。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。

	<p>审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>
强调事项	无
其他事项	无
其他信息	<p>前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现</p>

	<p>由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金不能持续经营。</p> <p>(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>
会计师事务所的名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	高鹤 邓雯
会计师事务所的地址	北京市东城区长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层
审计报告日期	2026 年 03 月 26 日

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金

报告截止日：2025 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2025 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>		
货币资金	7.4.7.1	26,475,508.66
结算备付金		253.04
存出保证金		-
交易性金融资产	7.4.7.2	335,001,758.25
其中：股票投资		335,001,758.25
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	7.4.7.3	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-
应收清算款		-
应收股利		-
应收申购款		364,228.95
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.5	-
资产总计		361,841,748.90
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 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	7.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		-
应付清算款		-
应付赎回款		7,199,334.67
应付管理人报酬		257,029.62
应付托管费		48,193.05
应付销售服务费		90,703.88
应付投资顾问费		-
应交税费		-
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.6	74,424.74
负债合计		7,669,685.96
<b>净资产：</b>		
实收基金	7.4.7.7	341,072,446.28
未分配利润	7.4.7.8	13,099,616.66
净资产合计		354,172,062.94
负债和净资产总计		361,841,748.90

注：1、报告截止日 2025 年 12 月 31 日，前海开源中证 A500 指数增强基金份额总额

341,072,446.28 份，其中，前海开源中证 A500 指数增强 A 类基金份额净值 1.0393 元，基金份额总额 103,056,930.30 份；前海开源中证 A500 指数增强 C 类基金份额净值 1.0380 元，基金份额总额 238,015,515.98 份。

2、本财务报表的实际编制期间为 2025 年 09 月 16 日(基金合同生效日)至 2025 年 12 月 31 日止期间。

## 7.2 利润表

会计主体：前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金

本报告期：2025 年 09 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2025 年 09 月 16 日（基金合同生效 日）至 2025 年 12 月 31 日
<b>一、营业总收入</b>		18,662,452.66
1. 利息收入		196,094.87
其中：存款利息收入	7.4.7.9	196,094.87
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）		1,944,325.86
其中：股票投资收益	7.4.7.10	998,046.37
基金投资收益	7.4.7.11	-
债券投资收益	7.4.7.12	15,210.91
资产支持证券投资收益	7.4.7.13	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-
股利收益	7.4.7.16	931,068.58
其他投资收益		-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	16,520,611.30
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	1,420.63
<b>减：二、营业总支出</b>		1,952,689.49
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	1,191,630.18
2. 托管费	7.4.10.2.2	223,430.68
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	436,428.63
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	7.4.7.19	-
7. 税金及附加		-
8. 其他费用	7.4.7.20	101,200.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		16,709,763.17
减：所得税费用		-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		16,709,763.17
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-
<b>六、综合收益总额</b>		16,709,763.17

注：本财务报表的实际编制期间为 2025 年 09 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日止期间。

### 7.3 净资产变动表

会计主体：前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金

本报告期：2025 年 09 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 09 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配 利润	净资产合计
一、上期期末净资产	-	-	-
二、本期期初净资产	698,516,809.85	-	698,516,809.85
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-357,444,363.57	13,099,616.66	-344,344,746.91
（一）、综合收益总额	-	16,709,763.17	16,709,763.17
（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）	-357,444,363.57	-3,610,146.51	-361,054,510.08
其中：1. 基金申购款	26,228,159.84	282,009.23	26,510,169.07
2. 基金赎回款	-383,672,523.41	-3,892,155.74	-387,564,679.15
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列）	-	-	-
四、本期期末净资产	341,072,446.28	13,099,616.66	354,172,062.94

注：本财务报表的实际编制期间为 2025 年 09 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日止期间。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

秦亚峰

王厚琼

傅智

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

### 7.4 报表附注

#### 7.4.1 基金基本情况

前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2025 年 6 月 6 日下发的证监许可[2025]1200 号文“关于准予前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金注册的批复”准予注册，由前海开源基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金募集期间为 2025 年 9 月 1 日至 2025 年 9 月 12 日，募集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

(2025) 验字第 70048283\_H05 号验资报告。经向中国证监会备案,《前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金基金合同》于 2025 年 9 月 16 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额 698,516,809.85 份,其中认购资金利息折合 171,813.93 份基金份额。本基金的基金管理人为前海开源基金管理有限公司,注册登记机构为前海开源基金管理有限公司,基金托管人为广发银行股份有限公司。

根据《前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金基金合同》及《前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金招募说明书》,本基金根据认购费、申购费、销售服务费收取方式的不同,将基金份额分为不同的类别。在投资者认购/申购时收取认购/申购费用,而不从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额,称为 A 类基金份额;在投资者认购/申购时不收取认购/申购费用,但从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额,称为 C 类基金份额。A 类、C 类基金份额分别设置代码,分别计算和公告各类基金份额净值和各类基金份额累计净值。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金主要投资于标的指数成份股及备选成份股(含存托凭证)。为更好地实现投资目标,本基金还可投资于部分非成份股(包括主板、创业板及其他依法发行上市的股票)、存托凭证、港股通标的股票、债券(包括国债、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、可交换债券、分离交易可转换债券及其他经中国证监会允许投资的债券等)、资产支持证券、同业存单、债券回购、银行存款(包括协议存款、定期存款、通知存款及其他银行存款)、现金、货币市场工具、股指期货、国债期货、股票期权、信用衍生品以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。本基金可以根据法律法规的规定参与融资和转融通证券出借业务。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。基金的投资组合比例为:本基金股票资产投资比例不低于基金资产的 80%,其中投资于标的指数成份股和备选成份股的比例不低于非现金基金资产的 80%,投资于港股通标的股票的比例不超过股票资产的 50%。本基金每个交易日日终在扣除股指期货合约、国债期货合约和股票期权合约需缴纳的交易保证金后,应当保持不低于基金资产净值 5%的现金或者到期日在一年以内的政府债券,其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。如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:中证 A500 指数收益率 $\times$ 95%+银行人民币活期存款利率(税后) $\times$ 5%。

本财务报表由本基金的基金管理人前海开源基金管理有限公司于审计报告日批准报出。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

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

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

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

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间系自 2025 年 9 月 16 日（基金合同生效日）起至 2025 年 12 月 31 日止。

##### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

###### （1）金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产；

###### （2）金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。

#### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，确认为应计利息，包含在交易性金融资产的账面价值中。

划分为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入其初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

对于以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

本基金以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，本基金运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本基金在每个估值日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本基金按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本基金在每个估值日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本基金以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在估值日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

本基金计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在估值日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

当本基金不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本基金直接减记该金融资产的账面余额。

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认。

本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含交易性金融负债和衍生金融负债），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债按如下原则确定公允价值并进行估值：

（1）存在活跃市场的金融工具，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价；

（2）不存在活跃市场的金融工具，应采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，应优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值；

（3）如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值；

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

本基金发行的份额作为可回售工具具备以下特征：(1) 赋予基金份额持有人在基金清算时按比例份额获得该基金净资产的权利，这里所指基金净资产是扣除所有优先于该基金份额对基金资产要求权之后的剩余资产；这里所指按比例份额是清算时将基金的净资产分拆为金额相等的单位，并且将单位金额乘以基金份额持有人所持有的单位数量；(2) 该工具所属的类别次于其他所有工具类别，即本基金份额在归属于该类别前无须转换为另一种工具，且在清算时对基金资产没有优先于其他工具的要求权；(3) 该工具所属的类别中(该类别次于其他所有工具类别)，所有工具具有相同的特征(例如它们必须都具有可回售特征，并且用于计算回购或赎回价格的公式或其他方法都相同)；(4) 除了发行方应当以现金或其他金融资产回购或赎回该基金份额的合同义务外，该工具不满足金融负债定义中的任何其他特征；(5) 该工具在存续期内的预计现金流量总额，应当实质上基于该基金存续期内基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括本基金的任何影响)。

可回售工具，是指根据合同约定，持有方有权将该工具回售给发行方以获取现金或其他金融资产的权利，或者在未来某一不确定事项发生或者持有方死亡或退休时，自动回售给发行方的金融工具。

本基金没有同时具备下列特征的其他金融工具或合同：(1) 现金流量总额实质上基于基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括该基金或合同的任何影响)；(2) 实质上限制或固定了上述工具持有方所获得的剩余回报。

本基金将实收基金分类为权益工具，列报于净资产。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申

购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占净资产比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占净资产比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### 7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

(1) 对于以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法计算的利息扣除在适用情况下的相关税费后的净额确认利息收入，计入当期损益。处置时，其处置价格扣除相关交易费用后的净额与账面价值之间的差额确认为投资收益。

(2) 对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入投资收益。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为债权投资的，在持有期间将按票面或合同利率计算的利息收入扣除在适用情况下的相关税费后的净额计入投资收益，扣除该部分利息后的公允价值变动额计入公允价值变动损益；除上述之外的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债的公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失扣除在适用情况下预估的增值税费后的净额计入公允价值变动损益。处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除相关交易费用及在适用情况下的相关税费后的净额确认为投资收益。

本基金在同时符合下列条件时确认股利收入并计入当期损益：1) 本基金收取股利的权利已经确立；2) 与股利相关的经济利益很可能流入本基金；3) 股利的金额能够可靠计量。

(3) 其他收入在经济利益很可能流入从而导致资产增加或者负债减少、且经济利益的流入额能够可靠计量时确认。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费等费用按照权责发生制原则，在本基金接受相关服务的期间计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未

实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

#### 7.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

#### 7.4.4.13 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别证券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

(1)对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

(2)对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[2017]6号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)〉的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(以下简称“指引”)，按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

(3)对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券和可交换债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资

基金估值业务的指导意见》及中国基金业协会中基协字[2022]566号《关于发布〈关于固定收益品种的估值处理标准〉的通知》之附件《关于固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券和可交换债券除外),按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

##### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

##### 7.4.5.3 差错更正的说明

无。

#### 7.4.6 税项

##### (1) 增值税及附加

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的规定,经国务院批准,自2016年5月1日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点,金融业纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税。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、债券的转让收入免征增值税;国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税;存款利息收入不征收增值税。

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46号文《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》的规定,金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入。

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定,金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入。

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140号文《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定,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。

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。增值税应税行为的销售额根据财政部、国家税务总局财税[2017]90号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定确定。

根据财政部、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》，自2025年8月8日起，对在该日期之后（含当日）新发行的国债、地方政府债券、金融债券的利息收入，恢复征收增值税。对在该日期之前已发行的国债、地方政府债券、金融债券（包含在2025年8月8日之后续发行的部分）的利息收入，继续免征增值税直至债券到期。

增值税附加税包括城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加，按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

## （2）企业所得税

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

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

## （3）个人所得税

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

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

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

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

#### （4）印花税（如适用）

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

#### （5）境外投资

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

### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

#### 7.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2025 年 12 月 31 日
活期存款	6,347.59
等于：本金	6,284.48
加：应计利息	63.11
定期存款	—
等于：本金	—
加：应计利息	—
其中：存款期限 1 个月以内	—
存款期限 1-3 个月	—
存款期限 3 个月以上	—
其他存款	26,469,161.07
等于：本金	26,468,703.18
加：应计利息	457.89
合计	26,475,508.66

注：其他存款为存放在证券经纪商基金专用资金账户的证券交易结算资金。

#### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2025 年 12 月 31 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	318,481,146.95	-	335,001,758.25	16,520,611.30
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	318,481,146.95	-	335,001,758.25	16,520,611.30

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

##### 7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

无。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

#### 7.4.7.5 其他资产

无。

#### 7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2025 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	8.74
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	-
其中：交易所市场	-
银行间市场	-
应付利息	-

预提费用	70,000.00
其他	4,416.00
合计	74,424.74

#### 7.4.7.7 实收基金

前海开源中证 A500 指数增强 A

金额单位：人民币元

项目	本期 2025 年 09 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	169,489,560.98	169,489,560.98
本期申购	3,426,330.07	3,426,330.07
本期赎回（以“-”号填列）	-69,858,960.75	-69,858,960.75
本期末	103,056,930.30	103,056,930.30

前海开源中证 A500 指数增强 C

金额单位：人民币元

项目	本期 2025 年 09 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	529,027,248.87	529,027,248.87
本期申购	22,801,829.77	22,801,829.77
本期赎回（以“-”号填列）	-313,813,562.66	-313,813,562.66
本期末	238,015,515.98	238,015,515.98

注：1、本基金于 2025 年 9 月 1 日至 2025 年 9 月 12 日公开发售，共募集有效净认购资金人民币 698,344,995.92 元，折合为 698,344,995.92 份基金份额（其中 A 类基金份额为 169,440,982.14 份，C 类基金份额为 528,904,013.78 份）。根据《前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金招募说明书》的规定，本基金设立募集期内认购资金产生的利息收入人民币 171,813.93 元在本基金成立后，折合为 171,813.93 份（其中 A 类基金份额为 48,578.84 份，C 类基金份额为 123,235.09 份）基金份额划入基金份额持有人账户。

2、申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

#### 7.4.7.8 未分配利润

前海开源中证 A500 指数增强 A

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	201,727.66	4,656,306.71	4,858,034.37

本期基金份额交易产生的变动数	-19,841.15	-791,687.20	-811,528.35
其中：基金申购款	3,719.39	28,169.08	31,888.47
基金赎回款	-23,560.54	-819,856.28	-843,416.82
本期已分配利润	-	-	-
本期末	181,886.51	3,864,619.51	4,046,506.02

前海开源中证 A500 指数增强 C

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	-12,575.79	11,864,304.59	11,851,728.80
本期基金份额交易产生的变动数	148,222.37	-2,946,840.53	-2,798,618.16
其中：基金申购款	1,758.74	248,362.02	250,120.76
基金赎回款	146,463.63	-3,195,202.55	-3,048,738.92
本期已分配利润	-	-	-
本期末	135,646.58	8,917,464.06	9,053,110.64

## 7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 09 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	74,631.85
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	11,566.16
结算备付金利息收入	109,896.86
其他	-
合计	196,094.87

## 7.4.7.10 股票投资收益—买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 09 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	63,154,721.20
减：卖出股票成本总额	62,006,235.01
减：交易费用	150,439.82
买卖股票差价收入	998,046.37

## 7.4.7.11 基金投资收益

无。

## 7.4.7.12 债券投资收益

## 7.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 09 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日
债券投资收益——利息收入	2.01
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	15,208.90
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	15,210.91

## 7.4.7.12.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2025年09月16日（基金合同生效日）至 2025年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	42,215.60
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	27,000.00
减：应计利息总额	2.01
减：交易费用	4.69
买卖债券差价收入	15,208.90

## 7.4.7.13 资产支持证券投资收益

## 7.4.7.13.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

## 7.4.7.13.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

无。

## 7.4.7.14 贵金属投资收益

## 7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

无。

## 7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

## 7.4.7.15 衍生工具收益

## 7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

#### 7.4.7.15.2 衍生工具收益—其他投资收益

无。

#### 7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
	2025 年 09 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	931,068.58
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	931,068.58

#### 7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2025 年 09 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	16,520,611.30
--股票投资	16,520,611.30
--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	16,520,611.30

#### 7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2025 年 09 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	1,292.38
转换费收入	128.25
合计	1,420.63

#### 7.4.7.19 信用减值损失

无。

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2025 年 09 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日
审计费用	70,000.00
信息披露费	30,000.00
证券出借违约金	-
其他	1,200.00
合计	101,200.00

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

无。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
前海开源基金管理有限公司（“前海开源基金”）	基金管理人、登记机构、基金销售机构
广发银行股份有限公司（“广发银行”）	基金托管人、基金销售机构
开源证券股份有限公司（“开源证券”）	基金销售机构、基金管理人的股东
北京长和世纪资产管理有限公司	基金管理人的股东
北京市中盛金期投资管理有限公司	基金管理人的股东
深圳市和合投信投资合伙企业(有限合伙)	基金管理人的股东
前海开源资产管理有限公司	基金管理人的子公司

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。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 7.4.10.1.1 股票交易

无。

###### 7.4.10.1.2 权证交易

无。

###### 7.4.10.1.3 债券交易

无。

#### 7.4.10.1.4 债券回购交易

无。

#### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无。

#### 7.4.10.2 关联方报酬

##### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 09 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	1,191,630.18
其中：应支付销售机构的客户维护费	527,912.62
应支付基金管理人的净管理费	663,717.56

注：支付基金管理人前海开源基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.80% 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：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.80\% / \text{当年天数}。$$

##### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 09 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	223,430.68

注：支付基金托管人广发银行的托管费按前一日基金资产净值 0.15% 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：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.15\% / \text{当年天数}。$$

##### 7.4.10.2.3 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 2025 年 09 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	前海开源中证 A500 指数增强	前海开源中证 A500 指数增强	合计

	A	C	
前海开源基金	-	1,233.07	1,233.07
广发银行	-	202,259.61	202,259.61
合计	-	203,492.68	203,492.68

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

日销售服务费 = 前一日 C 类基金份额的基金资产净值 × 0.40% / 当年天数。

#### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

无。

#### 7.4.10.4 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

##### 7.4.10.4.1 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。

##### 7.4.10.4.2 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。

#### 7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

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

无。

##### 7.4.10.5.2 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。

#### 7.4.10.6 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 2025 年 09 月 16 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入
广发银行	6,347.59	74,631.85

注：本基金的银行存款由基金托管人广发银行保管，按适用利率或约定利率计息。

## 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

## 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

## 7.4.11 利润分配情况

无。

## 7.4.12 期末 2025 年 12 月 31 日本基金持有的流通受限证券

## 7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

无。

## 7.4.12.2 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
002049	紫光国微	2025年12月30日	重大事项	78.81	2026年01月15日	86.69	8,300	673,664.60	654,123.00	-
688012	中微公司	2025年12月19日	重大事项	283.75	2026年01月05日	278.00	2,856	748,997.03	810,390.00	-

## 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

## 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

## 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

## 7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

## 7.4.13 金融工具风险及管理

#### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

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

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

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

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

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

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总，参见附注 7.4.13.2.1 至 7.4.13.2.6。

##### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

无。

#### 7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

#### 7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无。

#### 7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

无。

#### 7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

#### 7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无。

### 7.4.13.3 流动性风险

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

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

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

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比

例以及组合在短时间内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

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

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 7.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。本报告期末，本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计未超过基金资产净值的 15%。

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

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

#### 7.4.13.4 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。

##### 7.4.13.4.1 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。

#### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币  
元

本期末 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	26,475,508.66	-	-	-	26,475,508.66
结算备付金	253.04	-	-	-	253.04
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	335,001,758.25	335,001,758.25
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	364,228.95	364,228.95
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	26,475,761.70	-	-	335,365,987.20	361,841,748.90
负债					
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	7,199,334.67	7,199,334.67
应付管理人报酬	-	-	-	257,029.62	257,029.62
应付托管费	-	-	-	48,193.05	48,193.05
应付销售服务费	-	-	-	90,703.88	90,703.88
应付投资顾问费	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	74,424.74	74,424.74
负债总计	-	-	-	7,669,685.96	7,669,685.96
利率敏感度缺口	26,475,761.70	-	-	-327,696,301.24	354,172,062.94

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。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本报告期末，本基金未持有交易性债券投资（不含可转换债券和可交换债券）和资产支持证券投资，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

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

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

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

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

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

##### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2025年12月31日	
	公允价值	占基金资产净值比例（%）
交易性金融资产—股票投资	335,001,758.25	94.59
交易性金融资产—基金投资	—	—
交易性金融资产—债券投资	—	—
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	335,001,758.25	94.59

## 7.4.13.4.3.2 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（2025 年 12 月 31 日）
	业绩比较基准上升 5%	17,939,639.10
	业绩比较基准下降 5%	-17,939,639.10

## 7.4.14 公允价值

## 7.4.14.1 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。

## 7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

## 7.4.14.2.1 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 2025 年 12 月 31 日
第一层次	333,537,245.25
第二层次	1,464,513.00
第三层次	-
合计	335,001,758.25

## 7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

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

## 7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

## 7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

无。

#### 7.4.14.2.3.2 使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的情况

无。

#### 7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

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

#### 7.4.14.4 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。

#### 7.4.15 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。

## § 8 投资组合报告

### 8.1 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	335,001,758.25	92.58
	其中：股票	335,001,758.25	92.58
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	26,475,761.70	7.32
8	其他各项资产	364,228.95	0.10
9	合计	361,841,748.90	100.00

### 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

#### 8.2.1 报告期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

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

A	农、林、牧、渔业	1,256,742.00	0.35
B	采矿业	12,636,072.00	3.57
C	制造业	225,424,432.61	63.65
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	6,592,019.00	1.86
E	建筑业	8,316,273.00	2.35
F	批发和零售业	6,435,316.00	1.82
G	交通运输、仓储和邮政业	14,395,633.00	4.06
H	住宿和餐饮业	1,449,556.00	0.41
I	信息传输、软件和信息技术服务业	22,999,921.64	6.49
J	金融业	12,198,106.00	3.44
K	房地产业	7,241,974.00	2.04
L	租赁和商务服务业	5,179,084.00	1.46
M	科学研究和技术服务业	2,988,751.00	0.84
N	水利、环境和公共设施管理业	3,617,174.00	1.02
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	622,802.00	0.18
Q	卫生和社会工作	1,879,521.00	0.53
R	文化、体育和娱乐业	1,768,381.00	0.50
S	综合	-	-
	合计	335,001,758.25	94.59

### 8.2.2 报告期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

无。

### 8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

## 8.3 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

### 8.3.1 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	000547	航天发展	87,000	2,871,870.00	0.81
2	600118	中国卫星	18,800	1,785,060.00	0.50
3	300390	天华新能	28,700	1,567,307.00	0.44
4	300136	信维通信	24,900	1,543,800.00	0.44
5	300751	迈为股份	7,000	1,441,930.00	0.41
6	600879	航天电子	64,300	1,370,876.00	0.39
7	002407	多氟多	40,400	1,369,964.00	0.39
8	600362	江西铜业	22,400	1,230,208.00	0.35

9	002738	中矿资源	15,600	1,225,380.00	0.35
10	002497	雅化集团	47,400	1,173,150.00	0.33
11	688072	拓荆科技	3,510	1,158,300.00	0.33
12	300058	蓝色光标	98,800	1,138,176.00	0.32
13	000807	云铝股份	33,600	1,103,424.00	0.31
14	601600	中国铝业	87,000	1,063,140.00	0.30
15	002756	永兴材料	19,200	1,041,600.00	0.29
16	300308	中际旭创	1,700	1,037,000.00	0.29
17	000408	藏格矿业	12,200	1,029,680.00	0.29
18	300438	鹏辉能源	19,200	1,021,824.00	0.29
19	002709	天赐材料	21,700	1,005,361.00	0.28
20	002028	思源电气	6,500	1,004,835.00	0.28
21	002202	金风科技	49,000	999,600.00	0.28
22	301358	湖南裕能	15,400	995,764.00	0.28
23	600115	中国东航	163,500	981,000.00	0.28
24	002532	天山铝业	60,000	970,800.00	0.27
25	603993	洛阳钼业	48,300	966,000.00	0.27
26	300395	菲利华	9,600	962,880.00	0.27
27	000792	盐湖股份	33,700	948,992.00	0.27
28	600549	厦门钨业	23,100	948,486.00	0.27
29	002595	豪迈科技	11,200	946,512.00	0.27
30	601168	西部矿业	34,200	945,288.00	0.27
31	000933	神火股份	34,400	944,968.00	0.27
32	601179	中国西电	103,000	937,300.00	0.26
33	600219	南山铝业	173,300	932,354.00	0.26
34	002353	杰瑞股份	13,000	920,790.00	0.26
35	300118	东方日升	62,800	920,648.00	0.26
36	600346	恒力石化	40,400	910,212.00	0.26
37	600089	特变电工	40,900	908,798.00	0.26
38	000426	兴业银锡	25,400	904,240.00	0.26
39	000960	锡业股份	32,200	897,736.00	0.25
40	000630	铜陵有色	149,300	897,293.00	0.25
41	600029	南方航空	111,200	890,712.00	0.25
42	600515	海南机场	166,300	886,379.00	0.25
43	601899	紫金矿业	25,600	882,432.00	0.25
44	603568	伟明环保	34,700	880,686.00	0.25
45	601888	中国中免	9,300	879,408.00	0.25
46	002812	恩捷股份	15,500	877,920.00	0.25
47	000878	云南铜业	42,500	871,675.00	0.25
48	600096	云天化	26,000	868,660.00	0.25
49	688122	西部超导	11,639	868,036.62	0.25

50	688002	睿创微纳	8,603	867,182.40	0.24
51	601100	恒立液压	7,800	857,298.00	0.24
52	300699	光威复材	21,700	856,282.00	0.24
53	002318	久立特材	29,500	854,025.00	0.24
54	605117	德业股份	9,900	853,380.00	0.24
55	603799	华友钴业	12,500	853,250.00	0.24
56	000708	中信特钢	51,900	849,603.00	0.24
57	000039	中集集团	84,200	849,578.00	0.24
58	600141	兴发集团	24,500	847,210.00	0.24
59	002050	三花智控	15,300	846,243.00	0.24
60	601857	中国石油	81,200	845,292.00	0.24
61	688005	容百科技	23,867	844,891.80	0.24
62	002414	高德红外	57,400	842,058.00	0.24
63	002466	天齐锂业	15,100	836,238.00	0.24
64	002493	荣盛石化	71,000	831,410.00	0.23
65	600183	生益科技	11,600	828,356.00	0.23
66	002064	华峰化学	74,900	823,900.00	0.23
67	600426	华鲁恒升	26,200	823,466.00	0.23
68	601233	桐昆股份	47,700	820,917.00	0.23
69	002128	电投能源	29,400	820,554.00	0.23
70	300502	新易盛	1,900	818,672.00	0.23
71	300223	北京君正	7,700	816,508.00	0.23
72	002544	普天科技	23,600	813,964.00	0.23
73	688256	寒武纪	600	813,330.00	0.23
74	600497	驰宏锌锗	111,200	812,872.00	0.23
75	000338	潍柴动力	47,200	811,840.00	0.23
76	688012	中微公司	2,856	810,390.00	0.23
77	600765	中航重机	42,200	808,552.00	0.23
78	000683	博源化工	108,400	806,496.00	0.23
79	600499	科达制造	58,100	805,847.00	0.23
80	601318	中国平安	11,700	800,280.00	0.23
81	600489	中金黄金	34,200	798,912.00	0.23
82	300285	国瓷材料	29,100	797,631.00	0.23
83	000830	鲁西化工	48,100	797,017.00	0.23
84	002384	东山精密	9,400	795,710.00	0.22
85	601111	中国国航	84,800	794,576.00	0.22
86	002460	赣锋锂业	12,600	792,414.00	0.22
87	002465	海格通信	50,200	790,650.00	0.22
88	601601	中国太保	18,800	787,908.00	0.22
89	600989	宝丰能源	40,100	787,163.00	0.22
90	300567	精测电子	8,600	784,320.00	0.22

91	600309	万华化学	10,200	782,136.00	0.22
92	002371	北方华创	1,700	780,436.00	0.22
93	600039	四川路桥	78,400	780,080.00	0.22
94	603979	金诚信	10,200	776,730.00	0.22
95	688390	固德威	12,489	775,941.57	0.22
96	600885	宏发股份	25,400	772,160.00	0.22
97	603986	兆易创新	3,600	771,300.00	0.22
98	300274	阳光电源	4,500	769,680.00	0.22
99	603077	和邦生物	339,900	768,174.00	0.22
100	603650	彤程新材	17,400	768,036.00	0.22
101	000301	东方盛虹	70,500	767,745.00	0.22
102	600938	中国海油	25,400	766,572.00	0.22
103	002916	深南电路	3,300	766,557.00	0.22
104	600028	中国石化	123,700	764,466.00	0.22
105	688120	华海清科	5,080	762,406.40	0.22
106	601319	中国人保	84,900	759,855.00	0.21
107	600803	新奥股份	36,600	759,816.00	0.21
108	601288	农业银行	98,900	759,552.00	0.21
109	000975	山金国际	31,200	759,096.00	0.21
110	600066	宇通客车	23,200	758,640.00	0.21
111	601012	隆基绿能	41,600	757,120.00	0.21
112	300037	新宙邦	14,400	754,560.00	0.21
113	688111	金山办公	2,453	753,242.71	0.21
114	300394	天孚通信	3,700	751,211.00	0.21
115	600498	烽火通信	23,400	750,672.00	0.21
116	000035	中国天楹	135,700	749,064.00	0.21
117	600258	首旅酒店	44,600	747,050.00	0.21
118	600372	中航机载	55,600	746,152.00	0.21
119	000738	航发控制	35,000	745,850.00	0.21
120	600637	东方明珠	75,600	744,660.00	0.21
121	000425	徐工机械	64,300	744,594.00	0.21
122	601021	春秋航空	12,500	743,750.00	0.21
123	000415	渤海租赁	183,400	742,770.00	0.21
124	000157	中联重科	85,900	741,317.00	0.21
125	601058	赛轮轮胎	45,800	741,044.00	0.21
126	002389	航天彩虹	30,900	740,982.00	0.21
127	603885	吉祥航空	49,700	739,536.00	0.21
128	600516	方大炭素	129,900	739,131.00	0.21
129	600312	平高电气	42,500	737,375.00	0.21
130	002340	格林美	87,800	734,008.00	0.21
131	600988	赤峰黄金	23,400	731,016.00	0.21

132	300346	南大光电	17,000	729,300.00	0.21
133	601677	明泰铝业	49,200	727,668.00	0.21
134	688223	晶科能源	128,972	727,402.08	0.21
135	603260	合盛硅业	13,800	727,260.00	0.21
136	002271	东方雨虹	53,400	725,706.00	0.20
137	603129	春风动力	2,600	724,568.00	0.20
138	601988	中国银行	125,900	721,407.00	0.20
139	002078	太阳纸业	45,800	721,350.00	0.20
140	300568	星源材质	47,300	721,325.00	0.20
141	600859	王府井	46,300	719,039.00	0.20
142	600019	宝钢股份	96,500	718,925.00	0.20
143	600176	中国巨石	42,000	718,200.00	0.20
144	000629	钒钛股份	231,600	717,960.00	0.20
145	300573	兴齐眼药	10,200	716,958.00	0.20
146	601398	工商银行	90,400	716,872.00	0.20
147	600667	太极实业	89,700	714,909.00	0.20
148	002409	雅克科技	9,600	711,360.00	0.20
149	688777	中控技术	14,371	709,065.14	0.20
150	600352	浙江龙盛	66,400	707,824.00	0.20
151	000400	许继电气	27,500	707,025.00	0.20
152	300054	鼎龙股份	18,800	706,880.00	0.20
153	601238	广汽集团	86,300	704,208.00	0.20
154	600323	瀚蓝环境	24,600	703,560.00	0.20
155	000333	美的集团	9,000	703,350.00	0.20
156	002001	新和成	27,900	702,801.00	0.20
157	600754	锦江酒店	27,800	702,506.00	0.20
158	600166	福田汽车	240,400	701,968.00	0.20
159	002266	浙富控股	168,500	700,960.00	0.20
160	601615	明阳智能	48,400	700,832.00	0.20
161	601088	中国神华	17,300	700,650.00	0.20
162	600893	航发动力	17,500	700,525.00	0.20
163	601328	交通银行	96,300	698,175.00	0.20
164	300750	宁德时代	1,900	697,794.00	0.20
165	600487	亨通光电	28,200	697,386.00	0.20
166	000733	振华科技	13,300	697,053.00	0.20
167	688981	中芯国际	5,674	696,937.42	0.20
168	002555	三七互娱	29,500	696,200.00	0.20
169	600160	巨化股份	18,100	695,402.00	0.20
170	600887	伊利股份	24,300	694,980.00	0.20
171	688396	华润微	13,146	694,897.56	0.20
172	002603	以岭药业	40,700	694,749.00	0.20

173	002156	通富微电	18,400	693,680.00	0.20
174	002432	九安医疗	17,300	692,692.00	0.20
175	600998	九州通	135,200	692,224.00	0.20
176	688578	艾力斯	6,642	691,764.30	0.20
177	002044	美年健康	130,900	691,152.00	0.20
178	688009	中国通号	126,306	690,893.82	0.20
179	002091	江苏国泰	76,500	690,795.00	0.20
180	603899	晨光股份	25,500	690,030.00	0.19
181	601919	中远海控	45,400	689,172.00	0.19
182	000100	TCL 科技	151,700	688,718.00	0.19
183	002572	索菲亚	50,600	688,666.00	0.19
184	601166	兴业银行	32,700	688,662.00	0.19
185	600519	贵州茅台	500	688,590.00	0.19
186	688506	百利天恒	2,130	688,203.00	0.19
187	000967	盈峰环境	93,600	687,024.00	0.19
188	601872	招商轮船	76,500	686,970.00	0.19
189	002131	利欧股份	121,800	686,952.00	0.19
190	603659	璞泰来	25,100	686,234.00	0.19
191	001965	招商公路	67,900	684,432.00	0.19
192	600011	华能国际	91,700	684,082.00	0.19
193	600177	雅戈尔	89,900	683,240.00	0.19
194	300012	华测检测	50,400	682,920.00	0.19
195	600862	中航高科	28,900	682,907.00	0.19
196	688303	大全能源	25,453	682,649.46	0.19
197	603816	顾家家居	22,200	682,428.00	0.19
198	000423	东阿阿胶	13,900	682,212.00	0.19
199	600036	招商银行	16,200	682,020.00	0.19
200	003816	中国广核	181,300	681,688.00	0.19
201	000623	吉林敖东	34,900	681,597.00	0.19
202	600547	山东黄金	17,600	681,296.00	0.19
203	600895	张江高科	15,500	680,450.00	0.19
204	002444	巨星科技	20,000	680,400.00	0.19
205	002601	龙佰集团	34,700	679,426.00	0.19
206	601117	中国化学	90,100	678,453.00	0.19
207	002841	视源股份	17,100	677,673.00	0.19
208	300919	中伟股份	14,600	676,418.00	0.19
209	300782	卓胜微	8,300	676,284.00	0.19
210	600690	海尔智家	25,900	675,731.00	0.19
211	600009	上海机场	20,600	674,856.00	0.19
212	601360	三六零	60,400	674,668.00	0.19
213	600332	白云山	26,200	674,388.00	0.19

214	600111	北方稀土	14,600	673,352.00	0.19
215	000725	京东方 A	159,900	673,179.00	0.19
216	002223	鱼跃医疗	17,600	672,496.00	0.19
217	601877	正泰电器	24,100	672,149.00	0.19
218	688599	天合光能	40,460	669,613.00	0.19
219	000786	北新建材	26,800	669,196.00	0.19
220	601727	上海电气	77,700	668,997.00	0.19
221	600438	通威股份	32,600	668,952.00	0.19
222	002312	川发龙蟒	61,200	668,916.00	0.19
223	605499	东鹏饮料	2,500	668,475.00	0.19
224	601985	中国核电	77,200	667,780.00	0.19
225	600406	国电南瑞	29,700	667,656.00	0.19
226	000651	格力电器	16,600	667,652.00	0.19
227	000768	中航西飞	26,300	667,494.00	0.19
228	600010	包钢股份	280,000	666,400.00	0.19
229	600038	中直股份	18,400	664,792.00	0.19
230	601000	唐山港	173,100	664,704.00	0.19
231	688041	海光信息	2,961	664,478.01	0.19
232	002138	顺络电子	18,700	664,411.00	0.19
233	600004	白云机场	70,200	664,092.00	0.19
234	688235	百济神州	2,472	663,979.20	0.19
235	601689	拓普集团	8,600	663,748.00	0.19
236	600820	隧道股份	102,200	663,278.00	0.19
237	600030	中信证券	23,100	663,201.00	0.19
238	002625	光启技术	13,600	663,136.00	0.19
239	000519	中兵红箭	36,400	662,844.00	0.19
240	600867	通化东宝	81,100	662,587.00	0.19
241	600741	华域汽车	33,100	662,000.00	0.19
242	300476	胜宏科技	2,300	661,434.00	0.19
243	600886	国投电力	50,400	661,248.00	0.19
244	002176	江特电机	67,800	660,372.00	0.19
245	000999	华润三九	23,200	660,272.00	0.19
246	688008	澜起科技	5,605	660,269.00	0.19
247	300073	当升科技	11,400	658,920.00	0.19
248	002152	广电运通	47,700	658,737.00	0.19
249	600511	国药股份	22,900	658,375.00	0.19
250	600900	长江电力	24,200	657,998.00	0.19
251	002281	光迅科技	9,400	657,530.00	0.19
252	603606	东方电缆	11,000	657,250.00	0.19
253	601607	上海医药	36,800	657,248.00	0.19
254	000001	平安银行	57,600	657,216.00	0.19

255	600941	中国移动	6,500	656,825.00	0.19
256	601816	京沪高铁	127,500	656,625.00	0.19
257	600316	洪都航空	18,800	656,308.00	0.19
258	601567	三星医疗	28,500	656,070.00	0.19
259	002049	紫光国微	8,300	654,123.00	0.18
260	601799	星宇股份	5,300	653,861.00	0.18
261	600256	广汇能源	132,600	652,392.00	0.18
262	600000	浦发银行	52,400	651,856.00	0.18
263	600031	三一重工	30,800	650,804.00	0.18
264	601390	中国中铁	120,200	650,282.00	0.18
265	688063	派能科技	11,442	650,134.44	0.18
266	300724	捷佳伟创	6,800	650,080.00	0.18
267	601018	宁波港	179,000	649,770.00	0.18
268	600674	川投能源	46,700	649,130.00	0.18
269	300604	长川科技	6,400	648,384.00	0.18
270	600018	上港集团	119,600	648,232.00	0.18
271	601186	中国铁建	84,400	647,348.00	0.18
272	002025	航天电器	12,900	646,677.00	0.18
273	603596	伯特利	12,600	646,002.00	0.18
274	688188	柏楚电子	4,753	645,885.17	0.18
275	600486	扬农化工	9,300	645,327.00	0.18
276	601866	中远海发	255,900	644,868.00	0.18
277	002008	大族激光	15,600	642,564.00	0.18
278	300001	特锐德	25,000	642,000.00	0.18
279	300628	亿联网络	18,000	641,700.00	0.18
280	002155	湖南黄金	30,400	641,136.00	0.18
281	601868	中国能建	272,800	641,080.00	0.18
282	002558	巨人网络	14,800	640,692.00	0.18
283	000069	华侨城 A	258,300	640,584.00	0.18
284	000625	长安汽车	54,000	640,440.00	0.18
285	002415	海康威视	21,400	638,576.00	0.18
286	600905	三峡能源	156,100	638,449.00	0.18
287	688608	恒玄科技	2,812	638,155.28	0.18
288	002405	四维图新	70,700	637,007.00	0.18
289	002463	沪电股份	8,700	635,709.00	0.18
290	603833	欧派家居	12,200	635,498.00	0.18
291	600482	中国动力	30,700	635,490.00	0.18
292	600392	盛和资源	29,500	635,135.00	0.18
293	002129	TCL 中环	74,100	635,037.00	0.18
294	000998	隆平高科	67,800	634,608.00	0.18
295	002292	奥飞娱乐	71,700	634,545.00	0.18

296	002236	大华股份	33,500	634,490.00	0.18
297	600026	中远海能	54,300	634,224.00	0.18
298	300442	润泽科技	12,000	633,600.00	0.18
299	600704	物产中大	113,600	632,752.00	0.18
300	002352	顺丰控股	16,500	632,280.00	0.18
301	688126	沪硅产业	29,148	630,762.72	0.18
302	000538	云南白药	11,100	630,036.00	0.18
303	300757	罗博特科	2,700	629,910.00	0.18
304	600398	海澜之家	104,000	629,200.00	0.18
305	601216	君正集团	130,400	628,528.00	0.18
306	600535	天士力	41,700	628,419.00	0.18
307	300253	卫宁健康	71,200	627,984.00	0.18
308	603087	甘李药业	9,200	626,244.00	0.18
309	601966	玲珑轮胎	43,100	626,243.00	0.18
310	600085	同仁堂	19,400	625,844.00	0.18
311	300474	景嘉微	8,700	625,269.00	0.18
312	600585	海螺水泥	28,600	625,196.00	0.18
313	300627	华测导航	17,900	624,889.00	0.18
314	688213	思特威	6,567	624,456.03	0.18
315	601800	中国交建	75,700	623,768.00	0.18
316	300347	泰格医药	11,000	623,700.00	0.18
317	000963	华东医药	15,800	623,310.00	0.18
318	002607	中公教育	227,300	622,802.00	0.18
319	002739	万达电影	55,000	622,600.00	0.18
320	002252	上海莱士	98,200	622,588.00	0.18
321	600007	中国国贸	31,400	622,348.00	0.18
322	300408	三环集团	13,600	622,200.00	0.18
323	600460	士兰微	21,900	622,179.00	0.18
324	002714	牧原股份	12,300	622,134.00	0.18
325	603288	海天味业	16,800	621,936.00	0.18
326	300454	深信服	5,400	621,864.00	0.18
327	600050	中国联通	121,600	621,376.00	0.18
328	300418	昆仑万维	14,900	621,330.00	0.18
329	600008	首创环保	207,100	621,300.00	0.18
330	002648	卫星化学	35,100	620,568.00	0.18
331	002007	华兰生物	41,000	620,330.00	0.18
332	601728	中国电信	98,400	619,920.00	0.18
333	600150	中国船舶	18,600	618,636.00	0.17
334	002230	科大讯飞	12,300	618,567.00	0.17
335	601669	中国电建	118,900	618,280.00	0.17
336	300316	晶盛机电	16,800	617,400.00	0.17

337	688047	龙芯中科	4,670	616,953.70	0.17
338	002472	双环传动	13,000	616,330.00	0.17
339	002594	比亚迪	6,300	615,636.00	0.17
340	600143	金发科技	31,500	615,510.00	0.17
341	600763	通策医疗	15,300	615,213.00	0.17
342	601668	中国建筑	119,900	615,087.00	0.17
343	600529	山东药玻	30,800	613,844.00	0.17
344	600418	江淮汽车	12,400	613,800.00	0.17
345	688099	晶晨股份	7,033	613,488.59	0.17
346	300033	同花顺	1,900	612,142.00	0.17
347	300433	蓝思科技	20,200	611,454.00	0.17
348	603806	福斯特	43,800	611,448.00	0.17
349	601633	长城汽车	27,000	611,010.00	0.17
350	000009	中国宝安	62,000	610,700.00	0.17
351	000887	中鼎股份	26,300	610,423.00	0.17
352	600864	哈投股份	92,000	609,960.00	0.17
353	688271	联影医疗	4,858	609,679.00	0.17
354	302132	中航成飞	7,700	608,300.00	0.17
355	002273	水晶光电	24,200	607,904.00	0.17
356	600436	片仔癀	3,600	607,608.00	0.17
357	600584	长电科技	16,500	606,870.00	0.17
358	300866	安克创新	5,300	606,267.00	0.17
359	002436	兴森科技	28,600	605,462.00	0.17
360	601766	中国中车	88,700	604,934.00	0.17
361	002294	信立泰	12,200	604,510.00	0.17
362	603501	豪威集团	4,800	604,320.00	0.17
363	002410	广联达	48,000	603,840.00	0.17
364	001979	招商蛇口	69,700	602,208.00	0.17
365	601658	邮储银行	110,400	601,680.00	0.17
366	688266	泽璟制药	6,480	600,696.00	0.17
367	300142	沃森生物	54,800	597,868.00	0.17
368	002459	晶澳科技	52,200	597,690.00	0.17
369	000617	中油资本	62,200	597,120.00	0.17
370	601880	辽港股份	372,900	596,640.00	0.17
371	002027	分众传媒	80,900	596,233.00	0.17
372	002145	钛能化学	121,600	595,840.00	0.17
373	000034	神州数码	15,300	595,323.00	0.17
374	600760	中航沈飞	10,600	595,190.00	0.17
375	001914	招商积余	55,700	594,876.00	0.17
376	002821	凯莱英	6,400	594,752.00	0.17
377	000831	中国稀土	12,800	594,432.00	0.17

378	600845	宝信软件	28,600	592,306.00	0.17
379	300014	亿纬锂能	9,000	591,840.00	0.17
380	600588	用友网络	44,600	591,396.00	0.17
381	000932	华菱钢铁	105,000	590,100.00	0.17
382	601155	新城控股	42,300	590,085.00	0.17
383	600699	均胜电子	18,800	589,568.00	0.17
384	603605	珀莱雅	8,600	588,928.00	0.17
385	605589	圣泉集团	20,800	588,640.00	0.17
386	603939	益丰药房	27,100	588,612.00	0.17
387	300459	汤姆猫	128,200	588,438.00	0.17
388	600570	恒生电子	19,500	587,925.00	0.17
389	300024	机器人	32,300	587,537.00	0.17
390	002195	岩山科技	82,600	585,634.00	0.17
391	300144	宋城演艺	71,500	585,585.00	0.17
392	688617	惠泰医疗	2,407	585,550.89	0.17
393	300676	华大基因	12,900	585,144.00	0.17
394	002130	沃尔核材	22,200	584,304.00	0.16
395	600153	建发股份	63,100	583,675.00	0.16
396	601618	中国中冶	196,400	583,308.00	0.16
397	600660	福耀玻璃	9,000	582,930.00	0.16
398	300070	碧水源	148,700	582,904.00	0.16
399	002074	国轩高科	14,900	582,739.00	0.16
400	000858	五粮液	5,500	582,670.00	0.16
401	002120	韵达股份	86,400	582,336.00	0.16
402	300017	网宿科技	56,800	582,200.00	0.16
403	000568	泸州老窖	5,000	581,100.00	0.16
404	300496	中科创达	8,600	580,500.00	0.16
405	300003	乐普医疗	36,700	580,227.00	0.16
406	300059	东方财富	25,000	579,500.00	0.16
407	000977	浪潮信息	8,700	579,420.00	0.16
408	002085	万丰奥威	36,100	577,961.00	0.16
409	600655	豫园股份	112,600	577,638.00	0.16
410	600563	法拉电子	5,500	577,225.00	0.16
411	600208	衢州发展	148,600	575,082.00	0.16
412	002179	中航光电	16,200	574,128.00	0.16
413	002245	蔚蓝锂芯	32,200	573,160.00	0.16
414	300015	爱尔眼科	52,200	573,156.00	0.16
415	002475	立讯精密	10,100	572,771.00	0.16
416	600196	复星医药	21,600	572,184.00	0.16
417	603259	药明康德	6,300	571,032.00	0.16
418	600795	国电电力	113,200	570,528.00	0.16

419	002624	完美世界	34,800	570,372.00	0.16
420	600233	圆通速递	34,700	569,774.00	0.16
421	601127	赛力斯	4,700	568,512.00	0.16
422	601006	大秦铁路	109,900	567,084.00	0.16
423	000032	深桑达 A	29,300	566,955.00	0.16
424	300529	健帆生物	28,800	566,496.00	0.16
425	300122	智飞生物	30,000	566,100.00	0.16
426	002920	德赛西威	4,700	565,410.00	0.16
427	300088	长信科技	93,300	565,398.00	0.16
428	300124	汇川技术	7,500	564,975.00	0.16
429	002244	滨江集团	56,200	564,810.00	0.16
430	300601	康泰生物	38,200	564,214.00	0.16
431	600161	天坛生物	34,500	563,730.00	0.16
432	300661	圣邦股份	8,200	562,848.00	0.16
433	300832	新产业	10,000	562,500.00	0.16
434	000066	中国长城	39,000	561,990.00	0.16
435	603392	万泰生物	12,500	561,750.00	0.16
436	300251	光线传媒	34,200	560,196.00	0.16
437	000063	中兴通讯	14,700	556,248.00	0.16
438	002241	歌尔股份	19,300	554,489.00	0.16
439	600839	四川长虹	60,800	553,280.00	0.16
440	300896	爱美客	3,900	552,708.00	0.16
441	600104	上汽集团	36,300	552,486.00	0.16
442	000818	航锦科技	28,600	551,980.00	0.16
443	600415	小商品城	34,600	551,870.00	0.16
444	688169	石头科技	3,627	551,521.62	0.16
445	002938	鹏鼎控股	10,900	551,322.00	0.16
446	300763	锦浪科技	7,700	549,857.00	0.16
447	688180	君实生物	16,084	549,429.44	0.16
448	600276	恒瑞医药	9,200	548,044.00	0.15
449	301236	软通动力	11,500	545,445.00	0.15
450	300207	欣旺达	20,700	541,305.00	0.15
451	000938	紫光股份	22,000	541,200.00	0.15
452	300450	先导智能	10,800	539,784.00	0.15
453	002517	恺英网络	24,600	538,002.00	0.15
454	600170	上海建工	201,300	533,445.00	0.15
455	300760	迈瑞医疗	2,800	533,260.00	0.15
456	300383	光环新网	42,600	532,926.00	0.15
457	000988	华工科技	6,700	531,511.00	0.15
458	002180	纳思达	26,200	529,764.00	0.15
459	300339	润和软件	10,700	529,650.00	0.15

460	300759	康龙化成	18,500	525,955.00	0.15
461	600048	保利发展	85,900	523,990.00	0.15
462	600745	闻泰科技	14,000	521,920.00	0.15
463	300068	南都电源	33,500	520,590.00	0.15
464	300457	赢合科技	18,600	518,010.00	0.15
465	002422	科伦药业	17,600	516,560.00	0.15
466	603486	科沃斯	6,400	516,352.00	0.15
467	300002	神州泰岳	44,600	513,792.00	0.15
468	002065	东华软件	56,100	513,315.00	0.14
469	600325	华发股份	121,100	511,042.00	0.14
470	002456	欧菲光	48,100	510,822.00	0.14
471	600521	华海药业	30,100	510,797.00	0.14
472	603019	中科曙光	5,800	496,712.00	0.14
473	000661	长春高新	5,300	490,515.00	0.14
474	002185	华天科技	44,600	489,262.00	0.14
475	300413	芒果超媒	20,000	488,400.00	0.14
476	688036	传音控股	7,193	475,888.88	0.13
477	000002	万科 A	96,800	450,120.00	0.13
478	300558	贝达药业	9,400	438,886.00	0.12

### 8.3.2 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

无。

### 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

#### 8.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期末基金资产净值比例 (%)
1	002131	利欧股份	851,917.00	0.24
2	688256	寒武纪	829,996.00	0.23
3	300395	菲利华	823,748.00	0.23
4	002384	东山精密	813,211.00	0.23
5	300757	罗博特科	797,970.00	0.23
6	688099	晶晨股份	795,852.20	0.22
7	688303	大全能源	794,704.33	0.22
8	688390	固德威	793,368.91	0.22
9	688599	天合光能	792,554.04	0.22
10	688072	拓荆科技	792,373.27	0.22
11	688126	沪硅产业	792,312.22	0.22
12	688223	晶科能源	792,272.82	0.22
13	688122	西部超导	792,261.16	0.22

14	688396	华润微	791,920.88	0.22
15	688213	思特威	791,886.02	0.22
16	600497	驰宏锌锗	791,729.00	0.22
17	688981	中芯国际	791,686.55	0.22
18	688002	睿创微纳	791,229.18	0.22
19	688008	澜起科技	791,224.80	0.22
20	688047	龙芯中科	790,902.53	0.22

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。

#### 8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期末基金资产净值比例（%）
1	300769	德方纳米	846,088.00	0.24
2	002831	裕同科技	838,001.00	0.24
3	600335	国机汽车	807,634.00	0.23
4	002372	伟星新材	802,829.00	0.23
5	600919	江苏银行	793,963.00	0.22
6	002508	老板电器	789,320.00	0.22
7	605358	立昂微	773,425.00	0.22
8	600188	兖矿能源	768,389.00	0.22
9	603000	人民网	744,284.00	0.21
10	600131	国网信通	733,902.00	0.21
11	603613	国联股份	720,003.00	0.20
12	601636	旗滨集团	717,040.00	0.20
13	002439	启明星辰	682,258.00	0.19
14	600315	上海家化	681,229.00	0.19
15	300182	捷成股份	676,420.00	0.19
16	300315	掌趣科技	675,209.00	0.19
17	300296	利亚德	651,977.00	0.18
18	301381	赛维时代	646,682.00	0.18
19	600129	太极集团	646,616.00	0.18
20	000547	航天发展	209,349.00	0.06

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。

#### 8.4.3 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	380,487,381.96
卖出股票收入（成交）总额	63,154,721.20

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

#### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

无。

#### 8.6 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

无。

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

无。

#### 8.8 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。

#### 8.9 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。

#### 8.10 本基金投资股指期货的投资政策

无。

#### 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

##### 8.11.1 本期国债期货投资政策

无。

##### 8.11.2 本期国债期货投资评价

无。

#### 8.12 投资组合报告附注

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

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

##### 8.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

## 8.12.3 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	-
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	364,228.95
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	364,228.95

## 8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

无。

## 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

## 8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

无。

## 8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

无。

## 8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

## § 9 基金份额持有人信息

## 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数（户）	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
前海开源中证 A500 指数增强 A	1,104	93,348.67	2,029,797.27	1.97%	101,027,133.03	98.03%
前海开源	6,478	36,742.13	5,110,350.00	2.15%	232,905,165.9	97.85%

中证 A500 指数增强 C					8	
合计	7,582	44,984.50	7,140,147.27	2.09%	333,932,299.01	97.91%

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

② 户均持有的基金份额合计=期末基金份额总额/期末持有人户数合计。

## 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	前海开源中证 A500 指数增强 A	182,291.51	0.1769%
	前海开源中证 A500 指数增强 C	120.03	0.0001%
	合计	182,411.54	0.0535%

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

## 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和相关部门负责人持有本开放式基金	前海开源中证 A500 指数增强 A	0
	前海开源中证 A500 指数增强 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	前海开源中证 A500 指数增强 A	0
	前海开源中证 A500 指数增强 C	0
	合计	0

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	前海开源中证 A500 指数增强 A	前海开源中证 A500 指数增强 C
基金合同生效日（2025 年 09 月 16 日）基金份额总额	169,489,560.98	529,027,248.87
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	3,426,330.07	22,801,829.77
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	69,858,960.75	313,813,562.66
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	103,056,930.30	238,015,515.98

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金无基金份额持有人大会决议。

### 11.2 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，基金管理人未发生重大人事变动。

本报告期内，本基金托管人的专门基金托管部门重大人事变动如下：

2025 年 4 月 23 日，本基金托管人广发银行股份有限公司因工作调整需要，任命安琦瑜先生为资产托管部总经理助理；10 月 25 日，因工作安排，胡杰同志不再担任广发银行股份有限公司资产托管部副总经理。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及影响基金管理人经营管理或基金运作业务的诉讼。

本报告期无涉及基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

为本基金提供审计服务的会计师事务所为安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)，本年度应支付的审计费用为 70,000.00 元。该事务所自基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今，本报告期内无改聘会计师事务所的事项。

### 11.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况

#### 11.6.1 管理人受调查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人没有受到监管部门调查或处罚。

### 11.6.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

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

### 11.6.3 托管人受调查或处罚等情况

无。

### 11.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

无。

## 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
长城证券	3	254,482,794.54	57.36%	52,403.18	57.95%	-
华鑫证券	2	124,012,078.72	27.95%	24,931.26	27.57%	-
上海证券	3	65,147,229.90	14.68%	13,088.00	14.47%	-

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

#### 1、选择标准

- (1) 财务状况良好，经营行为规范，制度流程完善，合规风控能力和交易、研究等服务能力较强；
- (2) 具备高效、安全的通讯条件，信息系统建设完备，交易设施满足公募基金证券交易的需求；
- (3) 交易费率符合法律法规及监管要求，具备市场竞争力；
- (4) 法律法规及规范性文件所规定的其他要求。

#### 2、选择程序

- (1) 本基金管理人根据上述标准进行评估并确定选用的证券公司；
- (2) 本基金管理人与被选中的证券公司签订相关协议。

3、本部分的数据统计范围仅包括本基金；本公司网站披露的《前海开源基金管理有限公司旗下公募基金通过证券公司证券交易及佣金支付情况（2025 年度）》的统计范围为报告期间存续过的所有

公募基金，包括报告期间成立、清算、转型的公募基金。敬请投资者关注上述报告的统计口径差异。

4、本基金采用证券公司交易结算模式，可以豁免单个券商交易佣金的比例限制。

### 11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
长城证券	25,011.60	59.25%	-	-	-	-	-	-
华鑫证券	17,204.00	40.75%	-	-	-	-	-	-
上海证券	-	-	-	-	-	-	-	-

### 11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金招募说明书	中国证监会规定媒介	2025 年 08 月 19 日
2	前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金基金合同	中国证监会规定媒介	2025 年 08 月 19 日
3	前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金基金份额发售公告	中国证监会规定媒介	2025 年 08 月 19 日
4	前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金基金产品资料概要	中国证监会规定媒介	2025 年 08 月 19 日
5	前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金托管协议	中国证监会规定媒介	2025 年 08 月 19 日
6	关于前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金增加广发银行股份有限公司等多家销售机构的公告	中国证监会规定媒介	2025 年 09 月 01 日
7	前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金提前结束募集的公告	中国证监会规定媒介	2025 年 09 月 08 日
8	前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金基金合同生效公告	中国证监会规定媒介	2025 年 09 月 17 日
9	关于前海开源基金管理有限公司直销柜台认/申购旗下基金实行费率优惠的公告	中国证监会规定媒介	2025 年 10 月 13 日
10	前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金开放日常申购、赎回、转换及定投业务的公告	中国证监会规定媒介	2025 年 10 月 16 日

11	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分基金风险等级的公告	中国证监会规定媒介	2025 年 11 月 20 日
12	前海开源基金管理有限公司关于终止与深圳市金海九州基金销售有限公司销售业务合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2025 年 12 月 08 日
13	前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金招募说明书（20251210 更新）	中国证监会规定媒介	2025 年 12 月 10 日
14	前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金基金产品资料概要更新	中国证监会规定媒介	2025 年 12 月 10 日
15	前海开源基金管理有限公司关于持续完善客户身份信息的提示公告	中国证监会规定媒介	2025 年 12 月 11 日
16	前海开源基金管理有限公司关于终止与上海钜派钰茂基金销售有限公司销售业务合作关系的公告	中国证监会规定媒介	2025 年 12 月 19 日

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

### 12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

无。

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- (1) 中国证券监督管理委员会批准前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金设立的文件
- (2) 《前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金基金合同》
- (3) 《前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金托管协议》
- (4) 基金管理人业务资格批件、营业执照
- (5) 前海开源中证 A500 指数增强型证券投资基金在规定报刊上各项公告的原稿

### 13.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处

### 13.3 查阅方式

- (1) 投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件
- (2) 投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人前海开源基金管理有限公司，客户服务电

话：4001-666-998

（3）投资者可访问本基金管理人公司网站，网址：[www.qhkyfund.com](http://www.qhkyfund.com)

前海开源基金管理有限公司  
2026 年 03 月 31 日