

景顺长城标普中国 A 股红利 100 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：景顺长城基金管理有限公司

基金托管人：中信建投证券股份有限公司

送出日期：2026 年 8 月 28 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。本中期报告已经全部独立董事签字同意。

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

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2026 年 04 月 01 日(基金合同生效日)起至 2026 年 06 月 30 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§ 2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	7
2.4 信息披露方式	7
2.5 其他相关资料	7
§ 3 主要财务指标和基金净值表现	8
3.1 主要会计数据和财务指标	8
3.2 基金净值表现	8
3.3 其他指标	9
§ 4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	11
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	13
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	13
4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	13
§ 5 托管人报告	13
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	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	14
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	14
§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）	14
6.1 资产负债表	14
6.2 利润表	15
6.3 净资产变动表	16
6.4 报表附注	18
§ 7 投资组合报告	39
7.1 期末基金资产组合情况	39
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	40
7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	40
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	43
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	47

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	47
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	47
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	47
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	47
7.10 本基金投资股指期货的投资政策	47
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	47
7.12 投资组合报告附注	48
§ 8 基金份额持有人信息	48
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	48
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	49
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	49
§ 9 开放式基金份额变动	49
§ 10 重大事件揭示	49
10.1 基金份额持有人大会决议	49
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	49
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	49
10.4 基金投资策略的改变	49
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	49
10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况	49
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	50
10.8 其他重大事件	50
§ 11 影响投资者决策的其他重要信息	52
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	52
11.2 影响投资者决策的其他重要信息	52
§ 12 备查文件目录	53
12.1 备查文件目录	53
12.2 存放地点	53
12.3 查阅方式	53

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	景顺长城标普中国 A 股红利 100ETF
场内简称	红利 100ETF 景顺
基金主代码	159188
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2026 年 4 月 1 日
基金管理人	景顺长城基金管理有限公司
基金托管人	中信建投证券股份有限公司
报告期末基金份额总额	70,601,882.00 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易 所	深圳证券交易所
上市日期	2026 年 4 月 10 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最小化，以期获得与标的指数收益相似的回报。
投资策略	1、股票投资策略 本基金以标普中国 A 股红利 100 指数为标的指数，采用完全复制法，即以完全按照标的指数成份股组成及其权重构建基金股票投资组合为原则，进行被动式指数化投资。股票在投资组合中的权重原则上根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。在因特殊情况（包括但不限于成份股停牌、流动性不足、法律法规限制、其它合理原因导致本基金管理人对标的指数的跟踪构成严重制约等）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或者采用其他指数投资技术适当调整基金投资组合，以期在规定的风险承受限度之内，尽量缩小跟踪误差。本基金力争使日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.2%，年化跟踪误差不超过 2%。 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，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，但并不保证能因此避免该成份证券对本基金基金财产的影响。 2、股指期货投资策略 本基金投资股指期货将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，主要选择流动性好、交易活跃的股指期货合约。本基金力争利用股指期货，降低股票仓位调整的频率、交易成本和带来的跟踪误差，达到有效跟踪标的指数的目的。 3、股票期权投资策略 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。基金投资股票期权符合基金合同约定的比例限制（如股票仓位、个股占比等）、投资目标和风险收益特征。若相关法律法规发生变化时，基金管理人股票期权投资管理从其最新规定，以符合上述法律法规和监管要求的变化。

4、存托凭证投资策略

本基金的存托凭证投资将根据本基金的投资目标和上述股票投资策略，基于对基础证券投资价值的深入研究判断，通过定性和定量分析相结合的方式，筛选具有比较优势的存托凭证作为投资标的，以更好地跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。

5、债券投资策略

出于对流动性、跟踪误差、有效利用基金资产的考量，本基金适时对债券进行投资。通过研究国内外宏观经济、货币和财政政策、市场结构变化、资金流动情况，采取自上而下的策略判断未来利率变化和收益率曲线变动的趋势及幅度，确定组合久期。进而根据各类资产的预期收益率，确定债券资产配置。

6、可转换债券投资策略和可交换债券投资策略

A) 相对价值分析：基金管理人根据定期公布的宏观和金融数据以及对宏观经济、股市政策、市场趋势的综合分析，判断下一阶段的市场走势，分析可转换债券和可交换债券的股性和债性的相对价值。通过对可转换债券和可交换债券的转股溢价率和 Delta 系数的度量，筛选出股性或债性较强的品种作为下一阶段的投资重点。

B) 基本面研究：基金管理人依据内、外部研究成果，运用景顺长城股票研究数据库（SRD）对可转换债券和可交换债券标的公司进行多方位、多角度的分析，重点选择行业景气度较高、公司基本面素质优良的标的公司。

C) 估值分析：在基本面分析的基础上，运用 PE、PB、PCF、EV/EBITDA、PEG 等相对估值指标以及 DCF、DDM 等绝对估值方法对标的公司的股票价值进行评估，并根据标的股票的当前价格和目标价格，运用期权定价模型分别计算可转换债券和可交换债券当前的理论价格和未来目标价格，进行投资决策。

7、融资及转融通证券出借业务投资策略

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。为更好实现投资目标，在加强风险防范并遵守审慎原则的前提下，本基金可根据投资管理的需要参与转融通证券出借业务。本基金将在分析市场情况、投资者类型与结构、基金历史申赎情况、出借证券流动性等因素的基础上，合理确定出借证券的范围、期限和比例。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。

	8、资产支持证券投资策略 本基金将通过对宏观经济、提前偿还率、资产池结构以及资产池资产所在行业景气变化等因素的研究，预测资产池未来现金流变化，并通过研究标的证券发行条款，预测提前偿还率变化对标的证券的久期与收益率的影响。同时，基金管理人将密切关注流动性对标的证券收益率的影响，综合运用久期管理、收益率曲线、个券选择以及把握市场交易机会等积极策略，在严格控制风险的情况下，结合信用研究和流动性管理，选择风险调整后收益高的品种进行投资，以期获得长期稳定收益。 未来，随着投资工具的发展和丰富，本基金可在不改变投资目标的前提下，履行适当程序后相应调整和更新相关投资策略，并在招募说明书更新中公告。
业绩比较基准	标普中国 A 股红利 100 指数收益率
风险收益特征	本基金为股票型基金，其长期平均风险和预期收益率高于混合型基金、债券型基金及货币市场基金。本基金为指数型基金，被动跟踪标的指数的表现，具有与标的指数以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

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		景顺长城基金管理有限公司	中信建投证券股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	杨崑阳	邱珂磊
	联系电话	0755-82370388	4008-888-108
	电子邮箱	investor@igwfm.com	service@csc.com.cn
客户服务电话		4008888606	95587
传真		0755-22381339	010-56162085
注册地址		深圳市福田区中心四路 1 号嘉里建设广场第一座 21 层	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼
办公地址		深圳市福田区中心四路 1 号嘉里建设广场第一座 21 层	北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼泰康集团大厦 8 层/18 层，北京市朝阳区光华路 10 号院中信大厦 82 层
邮政编码		518048	100020
法定代表人		叶才	刘成

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.igwfm.com
基金中期报告置备地点	基金管理人的办公场所

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 4 月 1 日(基金合同生效日) – 2026 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	3,280,215.96
本期利润	-6,591,188.65
加权平均基金份额本期利润	-0.0586
本期加权平均净值利润率	-5.92%
本期基金份额净值增长率	-12.39%
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	-8,744,950.02
期末可供分配基金份额利润	-0.1239
期末基金资产净值	61,856,931.98
期末基金份额净值	0.8761
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	-12.39%

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，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

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

3、基金份额净值的计算精确到小数点后四位，小数点后第五位四舍五入，由此产生的误差计入基金资产。

4、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。

5、本基金基金合同生效日为 2026 年 04 月 01 日。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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
自基金合同生效起至今	-12.39%	0.84%	-14.22%	0.91%	1.83%	-0.07%

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：基金的投资组合比例为：基金投资于标的指数成份股及备选成份股的资产不低于基金资产净值的 90%，且不低于非现金基金资产的 80%，因法律法规的规定而受限制的情形除外。本基金参与金融衍生品交易的，每个交易日日终，在扣除金融衍生品合约需缴纳的交易保证金后，本基金应当保持不低于交易保证金一倍的现金，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。本基金的建仓期为自 2026 年 4 月 1 日基金合同生效日起 6 个月。截至本报告期末，本基金仍处于建仓期。基金合同生效日（2026 年 4 月 1 日）起至本报告期末不满一年。

3.3 其他指标

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

本基金管理人景顺长城基金管理有限公司（以下简称“本公司”）是经中国证监会证监基金字[2003] 76 号文批准设立的证券投资基金管理公司，由长城证券股份有限公司、景顺资产管理有限公司、开滦（集团）有限责任公司、大连实德集团有限公司共同发起设立，并于 2003 年 6 月 9 日获得开业批文，注册资本 1.3 亿元人民币，目前，各家出资比例分别为 49%、49%、1%、1%。总部设在深圳，在北京、上海、广州设有分公司，并设立全资子公司——景顺长城资产管理（深圳）有限公司。

本公司拥有公募、特定客户资产管理、QDII 等业务资格，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司旗下共管理 233 只开放式基金，在主动权益、固定收益、指数投资、量化投资、海外投资、资产配置等多个领域布局。

本公司采用团队投资方式，即通过整个投资部门全体人员的共同努力，争取良好投资业绩。

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		
龚 丽 丽	本基金的基金经理	2026 年 4 月 1 日	—	15 年	理学硕士。曾任华泰柏瑞基金管理有限公司指数投资部研究员、基金经理助理、基金经理，申万菱信基金管理有限公司指数投资部负责人、基金经理。2022 年 3 月加入本公司，担任 ETF 与创新投资部副总经理，自 2023 年 11 月起担任 ETF 与创新投资部基金经理，现任 ETF 与创新投资部副总经理、基金经理，兼任投资经理。具有 15 年证券、基金行业从业经验。
张 晓 南	本基金的基金助理	2026 年 4 月 8 日	—	16 年	经济学硕士，CFA，FRM。曾任鹏华基金管理有限公司产品规划部高级产品设计师，兴银基金管理有限公司研究发展部研究员、权益投资部基金经理。2020 年 2 月加入本公司，自 2020 年 4 月起担任 ETF 与创新投资部基金经理，现任 ETF 与创新投资部总监、基金经理。具有 16 年证券、基金行业从业经验。

注：1、对基金的首任基金经理，其“任职日期”按基金合同生效日填写，“离任日期”为公司决定且公告的解聘日期；对此后的非首任基金经理，“任职日期”及“离任日期”指根据公司决定且公告的聘任、解聘日期；

2、证券从业的含义遵从行业协会相关规定。

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

姓名	产品类型	产品数量（只）	资产净值（元）	任职时间
龚丽丽	公募基金	13	12,937,920,612.01	2023 年 11 月 15 日
	私募资产管理计划	3	713,575,854.91	2023 年 12 月 27 日
	其他组合	—	—	—
	合计	16	13,651,496,466.92	—

注：报告期内，龚丽丽女士于 2026 年 4 月 12 日卸任景顺长城中证 500 交易型开放式指数证券投资

资基金、景顺长城中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、景顺长城上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、景顺长城上证科创板综合价格交易型开放式指数证券投资基金联接基金，2026 年 6 月 12 日卸任景顺长城中证 A500 交易型开放式指数证券投资基金、景顺长城中证 A500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、景顺长城上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金、景顺长城上证科创板综合价格交易型开放式指数证券投资基金。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》和《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》等有关法律法规及各项实施准则、《景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》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，未发现损害基金持有人利益的行为。基金的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见（2011 年修订）》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本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 10 次，为投资组合的投资策略需要而发生的同日反向交易，按规定履行了审批程序。

本报告期内，未发现有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

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 A 股整体呈现先抑后扬、结构极致分化的走势，科技成长板块在二季度强势爆发带动下领涨全市场，而一季度表现占优的周期与红利板块在二季度明显回撤。市场主要指数涨跌幅及排序为：科创 50(64.25%)>创业板 50(37.01%)>中证 500(20.97%)>沪深 300(7.55%)。市值维度分化较大，规模指数涨跌幅及排序为：中证 500(20.97%)>中证 1000(15.99%)>中证

2000(9.10%)>沪深 300(7.55%)。风格维度成长大幅领涨，中信风格指数涨跌幅及排序为：成长(36.71%)>周期(-4.31%)>稳定(-6.36%)>金融(-12.58%)>消费(-13.46%)。行业维度，中信证券一级行业指数涨跌幅前五为：电子(85.49%)>通信(74.54%)>建材(43.70%)>基础化工(18.56%)>机械(16.17%)，后五为：消费者服务(-31.88%)<综合金融(-29.58%)<综合(-25.09%)<农林牧渔(-24.76%)<商贸零售(-22.18%)。

2026 年上半年中国经济呈现“前稳后弱、外强内弱”的分化格局，但整体运行稳健。上半年 GDP 同比增长 4.7%，落在全年经济增速目标区间的中沿；二季度增速 4.3%，较一季度的 5.0%温和回落。价格端，二季度 GDP 平减指数同比上涨 1.4%，价格修复仍在延续；不过 7 月中东冲突再度升温令油价走势不确定性上升，对后续价格判断形成扰动。

从最近的 6 月数据来看，内外需在分化中已显露出边际改善的暖意。内需方面，社零在基数走低与“以旧换新”品类修复的支撑下由负转正，同比增长 1.0%；更全面的居民消费支出数据显示，二季度居民消费增速由 3.6%回升至 3.8%，说明前期社零下滑更多受“以旧换新”退坡拖累，更广泛的服务消费韧性犹在。投资端仍在低位，6 月当月同比下滑约一成，但其中制造业投资跌幅收窄、由-4.2%回升至-3.2%，基建与房地产投资则分别下滑 10.2%和 24.4%。房地产呈现一线企稳、全局分化的特征：一线城市二手房价 6 月环比上涨 0.3%，已实现连续 4 个月 0.3%以上的涨幅，表现甚至好于“924”之后，但企稳仍局限于一线城市，尚未向更广泛城市及一手房扩散。

外需是上半年较为突出的主线。6 月出口（美元计价）同比增速由 19.4%进一步攀升至 27%，连续大幅超出市场预期，背后是 AI 产业高景气、关税扰动消退与中国供应链优势的共同驱动，机电、劳动密集型与原材料出口在 6 月迎来广谱改善。强劲的出口也带动生产端修复，工业增加值同比由 4.5%回升至 5.3%。需要留意的是，二季度产能利用率由 73.6%回落至 73.0%，逼近历史低点 72.9%，价格企稳回升的内生动能仍偏弱，后续复苏的基础也尚需进一步夯实。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，本基金份额净值增长率为-12.39%，业绩比较基准收益率为-14.22%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

目前来看，二季度经济下行主要源于财政支出力度边际放缓。7 月中旬的经济形势座谈会明确要求“加大逆周期调节力度，用好用足存量政策，预研储备增量政策”，并强调“做好下半年经济工作直接关系全年发展目标实现”。预计财政工具下半年将加速落地，基建投资有望在“六张网”建设带动下回升，传统经济部门或有所修复，内外需分化也有望收敛。消费则仍受居民就业与预期偏弱制约，预计维持低速弱修复；房地产延续“销售回暖、投资仍待企稳”的分化格局。整体而言，经济或将呈现“稳中承压、结构分化”的运行态势，在稳增长政策持续发力下，下半年基

本面的支撑将更为扎实，A 股科技成长与出口链的结构性机遇有望延续。

在低利率与稳增长政策组合下，红利资产凭借高股息与稳定现金流的稀缺属性，配置性价比依然突出。银行、煤炭、公用事业等核心红利行业盈利低位基本确立，分红能力有望提升，南向资金与险资等中长期资金的偏好持续强化其配置价值；叠加低波动因子与连续分红、质量筛选等更严格的成份把关，红利资产经营波动小、分红确定性强，在宏观波动与利率下行环境中防御属性突出，是组合中的压舱石。

本基金采用复制标的指数的方法进行组合管理，通过控制跟踪误差和跟踪偏离度，力争基金收益和指数收益基本一致。在报告期内，本基金结合申购赎回情况、标的指数成分调整情况定期或不定期调整投资组合，保持对标的指数的紧密跟踪。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人成立基金估值委员会对基金财产的估值方法及程序作决策，基金估值委员会在遵守法律法规的前提下，通过参考行业协会的估值指引及独立第三方估值服务机构的估值数据等方式，谨慎合理地制定高效可行的估值方法，及时准确地进行份额净值的计量，保护基金份额持有人的合法权益。基金估值委员会的成员包括投资部、研究部/固定收益部信评人员、基金事务部、法律监察稽核部、风险管理部等相关人员。本基金托管人根据基金合同及法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

截止本报告期末，本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司、中证指数有限公司合作，由其提供相关债券品种、流通受限股票的估值参考数据。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未实施利润分配。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

§ 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

在本报告期内，本基金托管人在托管景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金过程中，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规和基金合同的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

在本报告期内，本基金托管人按照相关法律法规、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、基金费用开支方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中财务指标、净值收益表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告的数据真实、准确和完整（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分，以及涉及关联方和基金份额持有人信息等相关数据未在托管人复核范围内）。

§ 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：景顺长城标普中国 A 股红利 100 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 2026 年 6 月 30 日
资 产：		
货币资金	6.4.7.1	806,818.24
结算备付金		—
存出保证金		—
交易性金融资产	6.4.7.2	61,229,191.40
其中：股票投资		61,229,191.40
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	6.4.7.5	—
其中：债券投资		—
资产支持证券投资		—
其他投资		—
其他债权投资	6.4.7.6	—
其他权益工具投资	6.4.7.7	—
应收清算款		—
应收股利		—
应收申购款		—
递延所得税资产		—

其他资产	6.4.7.8	-
资产总计		62,036,009.64
负债和净资产	附注号	本期末 2026年6月30日
负 债:		
短期借款		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债	6.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		-
应付清算款		-
应付赎回款		-
应付管理人报酬		27,912.14
应付托管费		5,582.41
应付销售服务费		-
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	6.4.7.9	145,583.11
负债合计		179,077.66
净资产:		
实收基金	6.4.7.10	70,601,882.00
其他综合收益	6.4.7.11	-
未分配利润	6.4.7.12	-8,744,950.02
净资产合计		61,856,931.98
负债和净资产总计		62,036,009.64

注：1、报告截止日 2026 年 06 月 30 日，基金份额净值人民币 0.8761 元，基金份额总额 70,601,882.00 份。

2、本财务报表的实际编制期间为 2026 年 04 月 01 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日止期间。

6.2 利润表

会计主体：景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2026 年 4 月 1 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2026年4月1日（基金合同生效日）至2026年6月30日
一、营业总收入		-6,355,456.86
1. 利息收入		12,417.07
其中：存款利息收入	6.4.7.13	12,417.07

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）		2,997,322.94
其中：股票投资收益	6.4.7.14	1,463,716.88
基金投资收益		-
债券投资收益	6.4.7.15	-
资产支持证券投资收益	6.4.7.16	-
贵金属投资收益	6.4.7.17	-
衍生工具收益	6.4.7.18	-
股利收益	6.4.7.19	1,533,606.06
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）	6.4.7.20	-9,871,404.61
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.21	506,207.74
减：二、营业总支出		235,731.79
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	134,457.23
其中：暂估管理人报酬		-
2. 托管费	6.4.10.2.2	26,891.45
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	-
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	6.4.7.22	-
7. 税金及附加		-
8. 其他费用	6.4.7.23	74,383.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,591,188.65
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,591,188.65
五、其他综合收益的税后净额		-
六、综合收益总额		-6,591,188.65

6.3 净资产变动表

会计主体：景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2026 年 4 月 1 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 4 月 1 日（基金合同生效日）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	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	316,601,882.00	-	-	316,601,882.00
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-246,000,000.00	-	-8,744,950.02	-254,744,950.02
（一）、综合收益总额	-	-	-6,591,188.65	-6,591,188.65
（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）	-246,000,000.00	-	-2,153,761.37	-248,153,761.37
其中：1. 基金申购款	7,000,000.00	-	-38,862.44	6,961,137.56
2. 基金赎回款	-253,000,000.00	-	-2,114,898.93	-255,114,898.93
（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	70,601,882.00	-	-8,744,950.02	61,856,931.98

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：

康乐

吴建军

邵媛媛

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

景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金（以下简称“本基金”），系根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2026]139 号文《关于准予景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》，由景顺长城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《景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》作为发起人向社会公开募集，经向中国证监会备案，基金合同于 2026 年 4 月 1 日生效。本基金为交易型开放式，存续期限不定。本基金募集期间为 2026 年 3 月 16 日至 2026 年 3 月 27 日，设立时募集的扣除认购费后的实收基金（本金）为人民币 316,576,000.00 元，在募集期间产生的活期存款利息为人民币 27,736.81 元，其中人民币 25,882.00 元折合基金份额 25,882.00 份，剩余人民币 1,854.81 元归入基金财产，以上实收基金（本息）合计为人民币 316,601,882.00 元，折合 316,601,882.00 份基金份额，业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具安永华明（2026）验字第 70015711_H12 号验资报告予以验证。本基金的基金管理人为景顺长城基金管理有限公司，登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为中信建投证券股份有限公司。

本基金投资范围主要为标的指数成份股及备选成份股（含存托凭证，下同），此外，为更好地实现投资目标，本基金可少量投资于部分非成份股（包含主板、创业板及其他经中国证监会核准或注册上市的股票及存托凭证）、衍生工具（股指期货、股票期权等）、债券（包括国债、金融债、企业债、公司债、地方政府债、公开发行的次级债、可交换债券、可转换债券、分离交易可转债的纯债部分、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券、政府支持机构债券、政府支持债券）、资产支持证券、债券回购、银行存款（包括协议存款、定期存款及其他银行存款）、同业存单、货币市场工具以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。本基金可以根据有关法律法规的规定进行融资及转融通证券出借业务交易。

本基金的投资组合比例为：基金投资于标的指数成份股及备选成份股的资产不低于基金资产净值的 90%，且不低于非现金基金资产的 80%，因法律法规的规定而受限制的情形除外。本基金参与金融衍生品交易的，每个交易日日终，在扣除金融衍生品合约需缴纳的交易保证金后，本基金应当保持不低于交易保证金一倍的现金，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

本基金力争使日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.2%，年化跟踪误差不超过 2%。

本财务报表由本基金的基金管理人景顺长城基金管理有限公司于 2026 年 8 月 26 日批准报出。

6.4.2 会计报表的编制基础

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

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2026 年 6 月 30 日的财务状况以及 2026 年 4 月 1 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日止期间的经营成果和净资产变动情况。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

6.4.4.1 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为 2026 年 4 月 1 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日。

6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

6.4.4.3 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。

6.4.4.4 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。

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。

6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量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；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

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。

6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。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确认。

6.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益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收益/（损失）占净资产比例计算的金额。未实现损益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利得/（损失）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确认，并于期末全额转入“未分配利润/（累计亏损）”。

6.4.4.9 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务工具投资的，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。

6.4.4.10 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。

6.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金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。在基金收益评价日，本基金的基金管理人以基金净值增长率和标的指数同期增长率进行计算。基金收益评价日核定的基金份额净值增长率超过标的指数同期增长率时，基金管理人可以进行收益分配。本基金收益分配后基金份额净值有可能低于面值。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

6.4.4.12 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金额。

外币货币性项目，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汇兑损益科目。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。

6.4.4.13 分部报告

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）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）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。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

6.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

无。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

6.4.5.3 差错更正的说明

无。

6.4.6 税项

（1）增值税及附加

根据中华人民共和国主席令第四十一号《中华人民共和国增值税法》、中华人民共和国国务院令 826 号《中华人民共和国增值税法实施条例》及财政部、税务总局公告 2026 年第 10 号《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》的规定，资管产品运营过程中发生的应税交易，资管产品管理人为纳税人；自 2026 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，资管产品管理人运营契约制资管产品过程中发生的增值税应税行为，可以选择适用简易计税方法，按照 3% 的规定征收率计算缴纳增值税，公募证券投资基金（封闭式证券投资基金、开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券取得的收入及金融同业往来利息收入免征增值税，金融同业往来利息收入包括金融机构与人民银行所发生的资金往来业务、银行联行往来业务、金融机构间的资金往来业务，以及金融机构开展同业存款、同业借款、同业代付、买断式买入返售金融商品、质押式买入返售金融商品、同业存单，取得的利息收入；取得存款利息收入不属于应税交易，不征收增值税。

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

增值税附加税包括城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加，以实际缴纳的增值税税额

为计税依据，分别按 7%、3%和 2%的比例缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加。

（2）企业所得税

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

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

（3）个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132 号《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《财政部 国家税务总局 证监会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，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《财政部 国家税务总局 证监会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，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

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《财政部 国家税务总局 证监会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《财政部 国家税务总局 证监会关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》及其他境内外相关税务法规的规定和实务操作执行。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2026年6月30日
活期存款	283,778.37
等于：本金	283,727.97
加：应计利息	50.40
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个月（含）-3个月	-
存款期限3个月（含）至1年	-
存款期限1年（含）以上	-
其他存款	523,039.87
等于：本金	523,030.70
加：应计利息	9.17
减：坏账准备	-
合计	806,818.24

注：其他存款为存放在证券经纪商经纪专用证券账户的证券交易结算资金。

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2026年6月30日			
		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		71,100,596.01	-	61,229,191.40	-9,871,404.61
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	71,100,596.01	-	61,229,191.40	-9,871,404.61
----	---------------	---	---------------	---------------

注：股票投资的公允价值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

本基金本报告期末无衍生金融资产/负债。

6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

无。

6.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

无。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末的买入返售金融资产余额为零。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末买断式逆回购交易中取得的债券余额为零。

6.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

6.4.7.5 债权投资

6.4.7.5.1 债权投资情况

本基金本报告期末的债权投资余额为零。

6.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

本基金本报告期末的债权投资余额为零。

6.4.7.6 其他债权投资

6.4.7.6.1 其他债权投资情况

本基金本报告期末的其他债权投资余额为零。

6.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

本基金本报告期末的其他债权投资余额为零。

6.4.7.7 其他权益工具投资

6.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

本基金本报告期末的其他权益工具投资余额为零。

6.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

本基金本报告期末的其他权益工具投资余额为零。

6.4.7.8 其他资产

本基金本报告期末的其他资产余额为零。

6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
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	73,983.11
其他	71,600.00
合计	145,583.11

6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2026 年 4 月 1 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	316,601,882.00	316,601,882.00
本期申购	7,000,000.00	7,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-253,000,000.00	-253,000,000.00
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	70,601,882.00	70,601,882.00

注：本基金合同于 2026 年 4 月 1 日生效。首次发售募集的有效认购资金扣除认购费后的净认购金额为人民币 316,576,000.00 元，折合 316,576,000.00 份基金份额；有效认购资金在首次发售募集期内产生的利息为人民币 25,882.00 元，折合 25,882.00 份基金份额。以上收到的实收基金共计人民币 316,601,882.00 元，折合 316,601,882.00 份基金份额。

6.4.7.11 其他综合收益

无。

6.4.7.12 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
基金合同生效日	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	-	-	-
本期利润	3,280,215.96	-9,871,404.61	-6,591,188.65
本期基金份额交易产生的变动数	-1,069,260.42	-1,084,500.95	-2,153,761.37
其中：基金申购款	139,952.32	-178,814.76	-38,862.44
基金赎回款	-1,209,212.74	-905,686.19	-2,114,898.93
本期已分配利润	-	-	-
本期末	2,210,955.54	-10,955,905.56	-8,744,950.02

6.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 4 月 1 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	8,295.69
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	2,266.57
结算备付金利息收入	-
其他	1,854.81
合计	12,417.07

6.4.7.14 股票投资收益

6.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2026年4月1日（基金合同生效日）至2026年6月30日
股票投资收益——买卖股票差价收入	877,797.49
股票投资收益——赎回差价收入	585,919.39
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	1,463,716.88

6.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2026 年 4 月 1 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	189,255,871.34
减：卖出股票成本总额	188,143,466.33
减：交易费用	234,607.52
买卖股票差价收入	877,797.49

6.4.7.14.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2026年4月1日（基金合同生效日）至2026年6月30日
赎回基金份额对价总额	255,114,898.93
减：现金支付赎回款总额	160,448,092.93
减：赎回股票成本总额	94,080,886.61
减：交易费用	—
赎回差价收入	585,919.39

6.4.7.14.4 股票投资收益——证券出借差价收入

无。

6.4.7.15 债券投资收益

6.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

无。

6.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

无。

6.4.7.16 资产支持证券投资收益

6.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

6.4.7.16.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

无。

6.4.7.17 贵金属投资收益

6.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

无。

6.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

6.4.7.18 衍生工具收益

6.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

6.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

6.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
	2026 年 4 月 1 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	1,533,606.06
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	1,533,606.06

6.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2026 年 4 月 1 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	-9,871,404.61
股票投资	-9,871,404.61
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	-9,871,404.61

注：公允价值变动损益—股票投资中包括可退替代款产生的公允价值变动损益。

6.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2026 年 4 月 1 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	-
替代损益	506,207.74
合计	506,207.74

注：替代损益收入是指投资者采用可以现金替代或退补现金替代方式申赎本基金时，补入（卖出）

被替代成分券的实际买入（卖出）成本与申赎确认日估值的差额，或强制退款的被替代成分券在强制退款计算日与申赎确认日估值的差额。

6.4.7.22 信用减值损失

无。

6.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 4 月 1 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
审计费用	9,927.19
信息披露费	29,781.57
证券出借违约金	-
其他	400.00
IOPV 数据费	4,492.78
注册登记费	29,781.57
合计	74,383.11

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，本基金并无须作披露的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本基金并无须作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
景顺长城基金管理有限公司	基金管理人
中信建投证券股份有限公司（“中信建投证券”）	基金托管人、申购赎回代理券商、基金销售机构
长城证券股份有限公司（“长城证券”）	基金管理人的股东、申购赎回代理券商、基金销售机构
景顺资产管理有限公司	基金管理人的股东
开滦(集团)有限责任公司	基金管理人的股东
大连实德集团有限公司	基金管理人的股东
景顺长城资产管理(深圳)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。

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**

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行股票交易。

6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

本基金本报告期未有应支付关联方的佣金。

6.4.10.2 关联方报酬**6.4.10.2.1 基金管理费**

单位：人民币元

项目	本期
	2026 年 4 月 1 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	134,457.23
其中：应支付销售机构的客户维护费	584.15
应支付基金管理人的净管理费	133,873.08

注：支付基金管理人的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.50%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬=前一日基金资产净值×0.50%/当年天数。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2026 年 4 月 1 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	26,891.45

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

日托管费=前一日基金资产净值×0.10%/当年天数。

6.4.10.2.3 销售服务费

本基金本报告期无支付给各关联方的销售服务费。

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

本基金于本报告期末与关联方发生转融通证券出借业务交易。

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

本基金于本报告期末与关联方发生转融通证券出借业务交易。

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

本基金的基金管理人于本报告期末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

本基金的其他关联方于本报告期末未持有本基金份额。

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

本基金本报告期末将银行存款保管于关联方。

6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期末在承销期内参与关联方承销的证券。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期无利润分配。

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

本基金于本报告期末未持有因认购新发/增发而流通受限证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金于本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

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

截至本报告期末 2026 年 06 月 30 日止，本基金无因从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2026 年 06 月 30 日止，本基金无因从事证券交易所债券正回购交易形成的卖

出回购证券款余额。

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

本基金在日常经营活动中由金融工具产生的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人秉承全面风险管理的理念，将风险管理融入业务中，建立了以风险管理委员会为核心，由风险管理委员会、督察长、法律监察稽核部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。各业务部门负责人为其所在部门的风险管理第一责任人，对本部门业务范围内的风险负有管控和及时报告的义务。员工在其岗位职责范围内承担相应风险管理责任。本基金管理人配备的风险管理人员对投资风险进行独立的监控并及时向管理层汇报。

6.4.13.2 信用风险

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

本基金的投资范围及投资比例符合相关法律法规的要求、相关监管机构的相关规定及本基金的合同要求。本基金管理人通过建立和完善内部信用评级体系和交易对手库，对发行人及债券投资进行内部评级，对交易对手的资信状况进行充分评估、设定授信额度，以控制可能出现的信用风险。本基金的活期银行存款存放在具有托管资格的银行；本基金存放定期存款前，均对交易对手进行信用评估以控制相应的信用风险，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与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；本基金在银行间同业市场仅与达到本基金管理人既定信用政策标准的交易对手进行交易，以控制相应的信用风险。

本基金管理人还通过分散化投资以分散信用风险。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管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券，不得超过该证券余额的 10%。

于本报告期末，本基金未持有债券和资产支持证券。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险，是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风

险。本基金的流动性风险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，另一方面来自于基金份额持有人可依据基金合同约定要求赎回其持有的基金份额。

本基金的基金管理人专业审慎、勤勉尽责地管控本基金的流动性风险，全覆盖、多维度的建立以压力测试为核心的流动性风险监测与预警制度，确保本基金组合的资产变现能力与投资者赎回需求匹配与平衡。

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》（自 2017 年 10 月 1 日起施行）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组合持仓集中度指标、流通受限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%。由本基金的基金管理人管理的所有开放式基金于开放期内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%，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该比例限制）。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 6.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。

本基金的基金管理人对其管理的所有开放式基金于开放期内，对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。

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

交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

6.4.13.4 市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格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。本基金管理人通过对不同类型的风险分别设定风险限制，并由独立于投资部门的风险管理人员监控、报告以及定期风险回顾的方法管理投资组合的市场风险。

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因市场利率变动而发生波动的风险。

本基金管理人通过风险管理人员定期监控组合中债券投资部分的利率风险，及时调整投资组合久期等方法管理利率风险。

下表统计了本基金的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合同约定的重新定价日或到期日进行了分类。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2026 年 6 月 30 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							
货币资金	806,818.24	-	-	-	-	-	806,818.24
交易性金融资产	-	-	-	-	-	61,229,191.40	61,229,191.40
资产总计	806,818.24	-	-	-	-	61,229,191.40	62,036,009.64
负债							
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	27,912.14	27,912.14
应付托管费	-	-	-	-	-	5,582.41	5,582.41
其他负债	-	-	-	-	-	145,583.11	145,583.11
负债总计	-	-	-	-	-	179,077.66	179,077.66
利率敏感度缺口	806,818.24	-	-	-	-	-	-

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于本报告期末，本基金未持有债券资产，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

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

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因除外汇风险和利率风险以外的市场

价格变动而发生波动的风险。本基金主要投资于经中国证监会依法核准或注册的公开募集的基金份额、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。本基金通过投资组合的分散化降低其它价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 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	61,229,191.40	98.99
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	61,229,191.40	98.99

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除沪深 300 指数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）
	沪深 300 指数上升 5%	688,821.33
	沪深 300 指数下降 5%	-688,821.33

6.4.14 公允价值

6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2026 年 6 月 30 日
第一层次	61,229,191.40
第二层次	—
第三层次	—
合计	61,229,191.40

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于公开市场交易的证券等投资，若出现交易不活跃、非公开发行等情况，本基金不会于交易不活跃期间及限售期间将相关投资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，确定相关投资的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

本基金本报告期末未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

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	61,229,191.40	98.70
	其中：股票	61,229,191.40	98.70
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	—	—

	产		
7	银行存款和结算备付金合计	806,818.24	1.30
8	其他各项资产	-	-
9	合计	62,036,009.64	100.00

7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 报告期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	7,782,421.30	12.58
C	制造业	32,637,010.09	52.76
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	3,696,103.90	5.98
E	建筑业	2,343,435.00	3.79
F	批发和零售业	2,157,754.61	3.49
G	交通运输、仓储和邮政业	2,963,809.00	4.79
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	1,146,946.00	1.85
J	金融业	6,092,315.50	9.85
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	950,668.00	1.54
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	505,512.00	0.82
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	953,216.00	1.54
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	61,229,191.40	98.99

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

本基金本报告期末未持有积极投资的境内股票。

7.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	603508	思维列控	66,696	1,424,626.56	2.30
2	000672	上峰材料	55,000	1,302,400.00	2.11

3	600971	恒源煤电	179,047	1,235,424.30	2.00
4	603897	长城科技	35,700	1,158,822.00	1.87
5	603167	渤海轮渡	134,600	1,153,522.00	1.86
6	600546	山煤国际	99,400	1,086,442.00	1.76
7	600188	兖矿能源	60,200	1,069,754.00	1.73
8	601001	晋控煤业	60,100	1,045,139.00	1.69
9	603156	养元饮品	20,800	1,020,656.00	1.65
10	000915	华特达因	35,800	1,013,498.00	1.64
11	605098	行动教育	17,600	953,216.00	1.54
12	002563	森马服饰	182,100	917,784.00	1.48
13	601886	江河集团	109,600	880,088.00	1.42
14	002293	罗莱生活	87,600	866,364.00	1.40
15	601225	陕西煤业	42,500	864,875.00	1.40
16	601088	中国神华	21,200	827,648.00	1.34
17	002303	美盈森	179,900	773,570.00	1.25
18	000338	潍柴动力	27,600	752,100.00	1.22
19	600863	华能蒙电	156,547	735,770.90	1.19
20	002884	凌霄泵业	48,100	733,044.00	1.19
21	601339	百隆东方	106,900	723,713.00	1.17
22	601939	建设银行	74,600	718,398.00	1.16
23	300770	新媒股份	22,700	714,823.00	1.16
24	601658	邮储银行	144,000	709,920.00	1.15
25	000895	双汇发展	31,400	703,360.00	1.14
26	603558	健盛集团	63,400	703,106.00	1.14
27	001286	陕西能源	68,200	691,548.00	1.12
27	601988	中国银行	120,900	691,548.00	1.12
28	603317	天味食品	50,660	659,086.60	1.07
29	600681	百川能源	198,700	641,801.00	1.04
30	002441	众业达	80,800	630,240.00	1.02
31	600901	江苏金租	109,200	627,900.00	1.02
32	601598	中国外运	125,000	620,000.00	1.00
33	601825	沪农商行	82,700	619,423.00	1.00
34	600428	中远海特	78,700	614,647.00	0.99
35	002091	江苏国泰	84,907	613,877.61	0.99
36	688516	奥特维	10,651	611,260.89	0.99
37	600795	国电电力	129,800	606,166.00	0.98
38	002807	江阴银行	163,350	606,028.50	0.98
39	600352	浙江龙盛	49,900	604,289.00	0.98
40	601857	中国石油	68,800	597,184.00	0.97
41	601187	厦门银行	87,400	596,942.00	0.97
42	600351	亚宝药业	103,100	592,825.00	0.96
43	600066	宇通客车	22,000	589,820.00	0.95
44	002508	老板电器	39,500	577,490.00	0.93

45	000828	东莞控股	61,500	575,640.00	0.93
46	603279	景津装备	47,700	572,400.00	0.93
47	601398	工商银行	80,600	569,842.00	0.92
48	000913	钱江摩托	55,500	568,875.00	0.92
49	600938	中国海油	20,900	567,435.00	0.92
50	600211	西藏药业	15,100	564,589.00	0.91
51	601686	友发集团	116,500	562,695.00	0.91
52	002233	塔牌集团	80,700	562,479.00	0.91
53	600820	隧道股份	105,600	550,176.00	0.89
54	600997	开滦股份	115,800	550,050.00	0.89
55	603408	建霖家居	56,900	549,085.00	0.89
56	600755	厦门国贸	101,100	547,962.00	0.89
57	000543	皖能电力	71,400	540,498.00	0.87
58	601555	东吴证券	67,800	536,976.00	0.87
59	600096	云天化	17,400	528,960.00	0.86
60	000568	泸州老窖	6,800	527,136.00	0.85
61	301087	可孚医疗	11,000	524,150.00	0.85
62	603299	苏盐井神	59,200	520,368.00	0.84
63	600261	阳光照明	168,700	519,596.00	0.84
64	002404	嘉欣丝绸	90,800	519,376.00	0.84
65	600067	冠城新材	177,900	515,910.00	0.83
66	603368	柳药集团	35,100	514,917.00	0.83
67	002746	仙坛股份	99,750	508,725.00	0.82
68	600295	鄂尔多斯	47,200	505,984.00	0.82
69	002033	丽江股份	61,200	505,512.00	0.82
70	002043	兔宝宝	45,400	503,032.00	0.81
71	002275	桂林三金	40,700	496,133.00	0.80
72	600210	紫江企业	79,400	492,280.00	0.80
73	603027	千禾味业	70,200	489,294.00	0.79
74	601168	西部矿业	18,000	488,520.00	0.79
75	600282	南钢股份	105,500	484,245.00	0.78
76	603365	水星家纺	31,100	484,227.00	0.78
77	600803	新奥股份	30,400	480,320.00	0.78
78	002060	广东建工	157,600	477,528.00	0.77
79	002004	华邦健康	118,000	463,740.00	0.75
80	600741	华域汽车	29,600	459,392.00	0.74
81	603816	顾家家居	20,300	453,908.00	0.73
82	600970	中材国际	61,100	435,643.00	0.70
83	002555	三七互娱	22,900	432,123.00	0.70
84	000596	古井贡酒	5,300	422,940.00	0.68
85	002483	润邦股份	85,600	422,864.00	0.68
86	601318	中国平安	8,700	415,338.00	0.67
87	000683	博源化工	70,900	408,384.00	0.66

88	300979	华利集团	13,700	407,575.00	0.66
89	002540	亚太科技	86,700	404,889.00	0.65
90	600057	厦门象屿	74,300	402,706.00	0.65
91	002416	爱施德	44,500	398,720.00	0.64
92	688399	硕世生物	8,736	396,527.04	0.64
93	300360	炬华科技	33,000	387,750.00	0.63
94	002228	合兴包装	129,600	381,024.00	0.62
95	601717	中创智领	27,100	376,961.00	0.61
96	003012	东鹏控股	85,700	373,652.00	0.60

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

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

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	002271	东方雨虹	9,619,033.00	15.55
2	603508	思维列控	8,016,514.36	12.96
3	600971	恒源煤电	6,113,880.34	9.88
4	603167	渤海轮渡	5,810,770.00	9.39
5	603897	长城科技	5,688,082.00	9.20
6	600188	兖矿能源	5,444,867.00	8.80
7	000915	华特达因	5,399,100.87	8.73
8	601225	陕西煤业	5,235,769.00	8.46
9	600546	山煤国际	5,178,706.00	8.37
10	688516	奥特维	4,987,349.68	8.06
11	601088	中国神华	4,846,224.00	7.83
12	601886	江河集团	4,704,852.00	7.61
13	601001	晋控煤业	4,612,208.00	7.46
14	002563	森马服饰	4,611,718.00	7.46
15	605098	行动教育	4,227,416.00	6.83
16	002293	罗莱生活	4,210,314.00	6.81
17	300770	新媒股份	4,185,076.00	6.77
18	000895	双汇发展	4,088,264.00	6.61
19	002884	凌霄泵业	4,069,609.00	6.58
20	600938	中国海油	3,948,243.00	6.38
21	603558	健盛集团	3,907,588.00	6.32
22	601857	中国石油	3,870,701.00	6.26
23	600681	百川能源	3,848,319.00	6.22
24	600066	宇通客车	3,840,098.00	6.21
25	000913	钱江摩托	3,822,789.00	6.18
26	002441	众业达	3,801,419.00	6.15
27	002508	老板电器	3,791,577.00	6.13

28	603279	景津装备	3, 781, 842. 00	6. 11
29	601598	中国外运	3, 702, 439. 00	5. 99
30	600863	华能蒙电	3, 663, 639. 60	5. 92
31	601339	百隆东方	3, 630, 290. 00	5. 87
32	002091	江苏国泰	3, 602, 485. 89	5. 82
33	002233	塔牌集团	3, 557, 916. 00	5. 75
34	001286	陕西能源	3, 534, 764. 00	5. 71
35	601825	沪农商行	3, 507, 738. 00	5. 67
36	000568	泸州老窖	3, 497, 664. 28	5. 65
37	600901	江苏金租	3, 464, 852. 00	5. 60
38	000338	潍柴动力	3, 449, 248. 00	5. 58
39	601658	邮储银行	3, 393, 678. 00	5. 49
40	600428	中远海特	3, 373, 113. 00	5. 45
41	603816	顾家家居	3, 353, 809. 00	5. 42
42	000672	上峰材料	3, 343, 809. 00	5. 41
43	601939	建设银行	3, 265, 220. 00	5. 28
44	601988	中国银行	3, 260, 480. 00	5. 27
45	600295	鄂尔多斯	3, 237, 356. 00	5. 23
46	600351	亚宝药业	3, 236, 689. 00	5. 23
47	603408	建霖家居	3, 227, 746. 00	5. 22
48	600067	冠城新材	3, 223, 229. 00	5. 21
49	601187	厦门银行	3, 188, 294. 00	5. 15
50	000596	古井贡酒	3, 186, 505. 00	5. 15
51	601686	友发集团	3, 186, 121. 00	5. 15
52	600352	浙江龙盛	3, 184, 481. 00	5. 15
53	002807	江阴银行	3, 181, 110. 00	5. 14
54	688399	硕世生物	3, 169, 751. 43	5. 12
55	603299	苏盐井神	3, 161, 018. 00	5. 11
56	603156	养元饮品	3, 151, 877. 00	5. 10
57	600997	开滦股份	3, 142, 293. 00	5. 08
58	603317	天味食品	3, 112, 771. 60	5. 03
59	600803	新奥股份	3, 048, 045. 00	4. 93
60	002043	兔 宝 宝	3, 039, 178. 00	4. 91
61	603027	千禾味业	3, 033, 766. 00	4. 90
62	600820	隧道股份	2, 990, 739. 00	4. 83
63	600970	中材国际	2, 990, 094. 00	4. 83
64	300979	华利集团	2, 960, 027. 00	4. 79
65	600211	西藏药业	2, 957, 987. 00	4. 78
66	600755	厦门国贸	2, 953, 048. 00	4. 77
67	603365	水星家纺	2, 949, 440. 00	4. 77
68	002404	嘉欣丝绸	2, 949, 134. 00	4. 77
69	002004	华邦健康	2, 948, 979. 00	4. 77
70	603368	柳药集团	2, 918, 467. 00	4. 72

71	002303	美盈森	2,907,165.00	4.70
72	600795	国电电力	2,870,840.00	4.64
73	000828	东莞控股	2,857,095.00	4.62
74	601398	工商银行	2,834,253.00	4.58
75	600261	阳光照明	2,832,660.00	4.58
76	000683	博源化工	2,832,421.00	4.58
77	002060	广东建工	2,830,043.00	4.58
78	002746	仙坛股份	2,827,025.50	4.57
79	600057	厦门象屿	2,807,281.00	4.54
80	301087	可孚医疗	2,780,282.00	4.49
81	000543	皖能电力	2,776,713.00	4.49
82	600741	华域汽车	2,776,527.00	4.49
83	002540	亚太科技	2,750,825.00	4.45
84	002416	爱施德	2,730,867.00	4.41
85	002483	润邦股份	2,725,937.00	4.41
86	002275	桂林三金	2,715,659.00	4.39
87	600282	南钢股份	2,708,084.40	4.38
88	601717	中创智领	2,706,879.00	4.38
89	000897	津滨发展	2,657,935.00	4.30
90	002033	丽江股份	2,608,382.00	4.22
91	600210	紫江企业	2,596,482.00	4.20
92	601555	东吴证券	2,555,922.00	4.13
93	003012	东鹏控股	2,490,449.00	4.03
94	600096	云天化	2,480,743.00	4.01
95	300360	炬华科技	2,448,652.00	3.96
96	002555	三七互娱	2,373,598.00	3.84
97	002228	合兴包装	2,373,301.00	3.84
98	601318	中国平安	2,194,878.00	3.55
99	601010	ST 文峰	2,118,775.00	3.43
100	601168	西部矿业	2,086,710.00	3.37

注：买入金额为成交金额（成交单价乘以成交数量），未考虑相关交易费用。

7.4.2 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	603508	思维列控	6,174,637.40	9.98
2	603897	长城科技	5,244,240.66	8.48
3	600971	恒源煤电	4,863,208.00	7.86
4	603167	渤海轮渡	4,554,540.00	7.36
5	600188	兖矿能源	4,299,149.00	6.95
6	600546	山煤国际	4,230,078.00	6.84
7	601225	陕西煤业	4,099,457.00	6.63
8	688516	奥特维	3,890,278.50	6.29
9	601886	江河集团	3,821,171.68	6.18

10	601088	中国神华	3,755,093.02	6.07
11	601001	晋控煤业	3,664,889.00	5.92
12	605098	行动教育	3,470,426.28	5.61
13	002271	东方雨虹	3,202,203.00	5.18
14	603279	景津装备	3,106,810.00	5.02
15	600938	中国海油	3,070,705.00	4.96
16	603558	健盛集团	3,059,173.00	4.95
17	601339	百隆东方	3,022,909.00	4.89
18	600066	宇通客车	2,993,206.38	4.84
19	601857	中国石油	2,953,223.00	4.77
20	600681	百川能源	2,921,817.20	4.72
21	601598	中国外运	2,858,110.00	4.62
22	600863	华能蒙电	2,817,731.00	4.56
23	600901	江苏金租	2,781,564.00	4.50
24	688399	硕世生物	2,759,751.03	4.46
25	601825	沪农商行	2,750,059.00	4.45
26	601658	邮储银行	2,636,646.00	4.26
27	600067	冠城新材	2,615,579.00	4.23
28	603156	养元饮品	2,593,284.00	4.19
29	603317	天味食品	2,590,587.00	4.19
30	603408	建霖家居	2,581,777.00	4.17
31	603816	顾家家居	2,571,473.00	4.16
32	601939	建设银行	2,569,939.00	4.15
33	600428	中远海特	2,533,244.00	4.10
34	600352	浙江龙盛	2,532,074.88	4.09
35	600351	亚宝药业	2,531,114.00	4.09
36	600295	鄂尔多斯	2,527,493.00	4.09
37	601988	中国银行	2,516,468.00	4.07
38	601686	友发集团	2,511,882.00	4.06
39	603299	苏盐井神	2,478,252.65	4.01
40	601187	厦门银行	2,466,616.00	3.99
41	600997	开滦股份	2,399,186.00	3.88
42	603027	千禾味业	2,393,567.80	3.87
43	600820	隧道股份	2,342,791.00	3.79
44	600970	中材国际	2,324,491.00	3.76
45	603368	柳药集团	2,303,869.86	3.72
46	600755	厦门国贸	2,301,281.00	3.72
47	600211	西藏药业	2,298,510.00	3.72
48	600803	新奥股份	2,286,899.00	3.70
49	600795	国电电力	2,273,139.00	3.67
50	600261	阳光照明	2,264,360.00	3.66
51	603365	水星家纺	2,263,301.00	3.66
52	601398	工商银行	2,214,870.00	3.58

53	600741	华域汽车	2, 212, 898. 00	3. 58
54	600057	厦门象屿	2, 211, 514. 00	3. 58
55	600282	南钢股份	2, 173, 545. 00	3. 51
56	601717	中创智领	2, 158, 660. 00	3. 49
57	601010	ST 文峰	2, 128, 579. 00	3. 44
58	600210	紫江企业	2, 078, 505. 00	3. 36
59	601555	东吴证券	2, 051, 933. 00	3. 32
60	600096	云天化	1, 978, 143. 00	3. 20
61	601168	西部矿业	1, 726, 939. 00	2. 79
62	601318	中国平安	1, 715, 206. 00	2. 77

注：卖出金额为成交金额（成交单价乘以成交数量），未考虑相关交易费用。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	350, 848, 004. 95
卖出股票收入（成交）总额	189, 255, 871. 34

注：买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额均为买卖股票成交金额（成交单价乘以成交数量），未考虑相关交易费用。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

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

本基金投资股指期货将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，主要选择流动性好、交易活跃的股指期货合约。本基金力争利用股指期货，降低股票仓位调整的频率、交易成本和带来的跟踪误差，达到有效跟踪标的指数的目的。

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

根据本基金基金合同约定，本基金投资范围不包括国债期货。

7.11.2 本期国债期货投资评价

根据本基金基金合同约定，本基金投资范围不包括国债期货。

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

浙江长城电工科技股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到地方交通运输局处罚。

本基金基金经理依据基金合同及公司投资管理制度，在投资授权范围内，经正常投资决策程序对上述主体所发行证券进行了投资。本基金投资前十名证券的其余发行主体本报告期内未出现被监管部门立案调查或在本报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

7.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同约定的备选股票库

本基金投资的前十名股票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

无。

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的情况。

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

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

无。

§ 8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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 (%)
1,574	44,855.07	8,641,550.00	12.24	61,960,332.00	87.76

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

本期末基金管理人的所有从业人员未持有本基金。

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

- 1. 本期末基金管理人的高级管理人员、基金投资和研究部门负责人未持有本基金。
- 2. 本期末本基金的基金经理未持有本基金。

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2026 年 4 月 1 日）基金份额总额	316,601,882.00
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	7,000,000.00
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	253,000,000.00
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	70,601,882.00

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

在本报告期内，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

基金管理人重大人事变动：
报告期内本基金管理人未发生重大人事变动。
基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动：
自 2026 年 1 月起，中信建投证券股份有限公司托管部行政负责人由朱志明变更为孙祥磊。

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，无涉及基金财产、基金管理业务、基金托管业务的诉讼或仲裁。

10.4 基金投资策略的改变

在本报告期内，本基金投资策略未发生改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金本报告期末更换会计师事务所。

10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况

10.6.1 管理人受调查或处罚等情况

本报告期内，不存在基金管理人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，不存在基金管理人相关从业人员受调查或处罚等情况。

10.6.3 托管人受调查或处罚等情况

本报告期内，不存在基金托管人受调查或处罚等情况。

10.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期内，不存在基金托管人相关从业人员受调查或处罚等情况。

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 (%)	
中国银河证券股份有限公司	6	540,103,876.29	100.00	105,337.09	100.00	本期报告新增 6 个

注：1、基金管理人选择交易单元的标准为：交易单元所属券商财务状况良好，经营行为规范，合规风控能力和交易、研究等服务能力较强。

2、基金管理人选择交易单元参与证券交易的程序为：基金管理人定期对符合上述标准的券商进行测评，测评结果是决定后期使用各证券公司交易单元参与证券交易的依据。

10.7.2 基金租用或者通过证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	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 (%)
中国银河证券股份有限公司	—	—	—	—	—	—

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	景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的通知	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 1 月 20 日
2	景顺长城基金管理有限公司关于系统	中国证监会指定报刊及	2026 年 1 月 27 日

	停机维护的通知	网站	
3	景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的通知	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 2 月 25 日
4	景顺长城基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金综合风险评级变动的通知	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 2 月 26 日
5	景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 2 月 27 日
6	景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 2 月 27 日
7	景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金托管协议	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 2 月 27 日
8	景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同及招募说明书提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 2 月 27 日
9	景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金基金份额发售公告	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 2 月 27 日
10	景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 2 月 27 日
11	景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的通知	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 3 月 25 日
12	景顺长城基金管理有限公司旗下公募基金通过证券公司证券交易及佣金支付情况 (2025 年度)	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 3 月 31 日
13	关于景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同生效公告	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 4 月 2 日
14	关于景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金开放日常申购和赎回业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 4 月 7 日
15	景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 4 月 7 日
16	景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 4 月 7 日
17	景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的通知	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 4 月 7 日
18	景顺长城基金管理有限公司关于聘任基金经理助理的公告	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 4 月 8 日
19	关于景顺长城标普中国 A 股红利 100	中国证监会指定报刊及	2026 年 4 月 10 日

	交易型开放式指数证券投资基金新增流动性服务商的公告	网站	
20	关于景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金上市交易提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 4 月 10 日
21	景顺长城基金管理有限公司关于提请投资者及时更新或完善身份信息的公告	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 4 月 21 日
22	2025 年度景顺长城基金管理有限公司以股东身份（通过公募基金持股）参与股东大会投票信息披露	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 4 月 29 日
23	景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的通知	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 4 月 29 日
24	景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的通知	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 5 月 12 日
25	景顺长城基金管理有限公司关于部分基金投顾组合终止的公告	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 5 月 13 日
26	景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的通知	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 5 月 21 日
27	景顺长城基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金综合风险评级变动的通知	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 5 月 22 日
28	景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的通知	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 5 月 27 日
29	景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的通知	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 6 月 2 日
30	景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的通知	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 6 月 9 日
31	景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的通知	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 6 月 23 日
32	景顺长城基金管理有限公司关于旗下基金调整持有股票估值价格的公告	中国证监会指定报刊及网站	2026 年 6 月 26 日

§ 11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

无。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金于 2026 年 4 月 10 日开始在深圳证券交易所上市交易，场内简称：红利 100ETF 景顺，基金代码：159188。详情请参阅本基金管理人于 2026 年 4 月 10 日发布的《关于景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式

指数证券投资基金上市交易提示性公告》。

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

1、中国证监会准予景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金募集注册的文件；

2、《景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》；

3、《景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》；

4、《景顺长城标普中国 A 股红利 100 交易型开放式指数证券投资基金托管协议》；

5、景顺长城基金管理有限公司批准成立批件、营业执照、公司章程；

6、其他在中国证监会指定报纸上公开披露的基金份额净值、定期报告及临时公告。

12.2 存放地点

以上备查文件存放在本基金管理人的办公场所。

12.3 查阅方式

投资者可在办公时间免费查阅。

景顺长城基金管理有限公司

2026 年 8 月 28 日