

华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资  
基金(LOF)  
2024 年中期报告

2024 年 6 月 30 日

基金管理人：华宝基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2024 年 8 月 30 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。本报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 08 月 28 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未经审计。

本报告期自 2024 年 01 月 01 日起至 2024 年 06 月 30 日止。

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>§2 基金简介</b> .....	<b>5</b>
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 境外投资顾问和境外资产托管人.....	6
2.5 信息披露方式.....	6
2.6 其他相关资料.....	6
<b>§3 主要财务指标和基金净值表现</b> .....	<b>6</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	6
3.2 基金净值表现.....	7
<b>§4 管理人报告</b> .....	<b>9</b>
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.....	12
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	12
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.....	13
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	14
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	14
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.....	14
<b>§5 托管人报告</b> .....	<b>14</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	14
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.....	15
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.....	15
<b>§6 半年度财务会计报告（未经审计）</b> .....	<b>15</b>
6.1 资产负债表.....	15
6.2 利润表.....	16
6.3 净资产变动表.....	18
6.4 报表附注.....	19
<b>§7 投资组合报告</b> .....	<b>39</b>
7.1 期末基金资产组合情况.....	39
7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布.....	40
7.3 期末按行业分类的权益投资组合.....	40
7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细.....	41

7.5 报告期内权益投资组合的重大变动.....	54
7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合.....	56
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细.....	56
7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细.....	56
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细.....	56
7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细.....	56
7.11 投资组合报告附注.....	56
<b>§8 基金份额持有人信息.....</b>	<b>58</b>
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	58
8.2 期末上市基金前十名持有人.....	58
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	58
8.4 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.....	59
<b>§9 开放式基金份额变动.....</b>	<b>59</b>
<b>§10 重大事件揭示.....</b>	<b>59</b>
10.1 基金份额持有人大会决议.....	59
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.....	59
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	60
10.4 基金投资策略的改变.....	60
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	60
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	60
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	60
10.8 其他重大事件.....	63
<b>§11 影响投资者决策的其他重要信息.....</b>	<b>64</b>
11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况.....	64
11.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	64
<b>§12 备查文件目录.....</b>	<b>64</b>
12.1 备查文件目录.....	64
12.2 存放地点.....	64
12.3 查阅方式.....	64

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)	
基金简称	华宝标普香港上市中国中小盘指数（LOF）	
场内简称	香港中小 LOF	
基金主代码	501021	
基金运作方式	上市契约型开放式（LOF）	
基金合同生效日	2016 年 6 月 24 日	
基金管理人	华宝基金管理有限公司	
基金托管人	中国建设银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	375,917,761.41 份	
基金合同存续期	不定期	
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所	
上市日期	2016 年 7 月 6 日	
下属分级基金的基金简称	香港中小 LOF	华宝香港中小 C
下属分级基金的场内简称	香港中小 LOF	-
下属分级基金的交易代码	501021	006127
报告期末下属分级基金的份额总额	355,033,363.75 份	20,884,397.66 份

### 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。正常情况下，本基金力争控制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%，年化跟踪误差不超过 5%。
投资策略	本基金主要采取复制法，即按照标的指数成份股及其权重构建基金的股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动对股票投资组合进行相应地调整。 对于出现市场流动性不足、因法律法规原因个别成份股被限制投资等情况，导致本基金无法获得足够数量的股票时，基金管理人将通过投资成份股、非成份股、成份股个股衍生品等进行替代。
业绩比较基准	经人民币汇率调整的标普香港上市中国中小盘指数收益率×95%+人民币活期存款利率（税后）×5%
风险收益特征	本基金为股票型基金，预期风险与预期收益水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金为指数基金，跟踪标的指数的表现，具有与标的指数相似的风险收益特征。本基金可能通过港股通投资香港证券市场，会面临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。

## 2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		华宝基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	周雷	王小飞
	联系电话	021-38505888	021-60637103
	电子邮箱	xxpl@fsfund.com	wangxiaofei.zh@ccb.com
客户服务电话		400-700-5588、400-820-5050	021-60637228
传真		021-38505777	021-60635778
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 100 号上海环球金融中心 58 楼	北京市西城区金融大街 25 号
办公地址		中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 100 号上海环球金融中心 58 楼	北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼
邮政编码		200120	100033
法定代表人		黄孔威	张金良

## 2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外投资顾问	境外资产托管人
名称	英文	-	State Street Bank and Trust Company
	中文	-	美国道富银行有限公司
注册地址		-	-
办公地址		-	-
邮政编码		-	-

## 2.5 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	www.fsfund.com
基金中期报告备置地点	基金管理人办公场所和基金托管人办公场所。

## 2.6 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、基金管理人	北京市西城区太平桥大街 17 号、中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 100 号上海环球金融中心 58 楼

## § 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(2024年1月1日-2024年6月30日)	
	香港中小 LOF	华宝香港中小 C
本期已实现收益	-23,580,612.86	-1,383,055.85
本期利润	-15,455,047.78	-854,379.55
加权平均基金份额 本期利润	-0.0430	-0.0414
本期加权平均净 值利润率	-4.20%	-4.13%
本期基金份额净 值增长率	-4.13%	-4.31%
3.1.2 期末数 据和指标	报告期末(2024年6月30日)	
期末可供分配利 润	10,419,464.17	118,044.83
期末可供分配基 金份额利润	0.0293	0.0057
期末基金资产净 值	365,452,827.92	21,002,442.49
期末基金份额净 值	1.0293	1.0057
3.1.3 累计期 末指标	报告期末(2024年6月30日)	
基金份额累计净 值增长率	2.93%	-31.00%

注：1. 本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用和信用减值损失后的余额，本期利润等于本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

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

3. 净值相关数据计算中涉及天数的，包括所有交易日以及季末最后一自然日（如非交易日）。

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

## 3.2 基金净值表现

### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

香港中小 LOF

第 7 页 共 64 页

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
过去一个月	-3.18%	1.07%	-3.93%	1.07%	0.75%	0.00%
过去三个月	2.63%	1.36%	1.58%	1.36%	1.05%	0.00%
过去六个月	-4.13%	1.56%	-4.57%	1.57%	0.44%	-0.01%
过去一年	-13.49%	1.45%	-14.25%	1.46%	0.76%	-0.01%
过去三年	-46.52%	1.62%	-48.43%	1.64%	1.91%	-0.02%
自基金合同生效起至今	2.93%	1.43%	2.73%	1.45%	0.20%	-0.02%

华宝香港中小 C

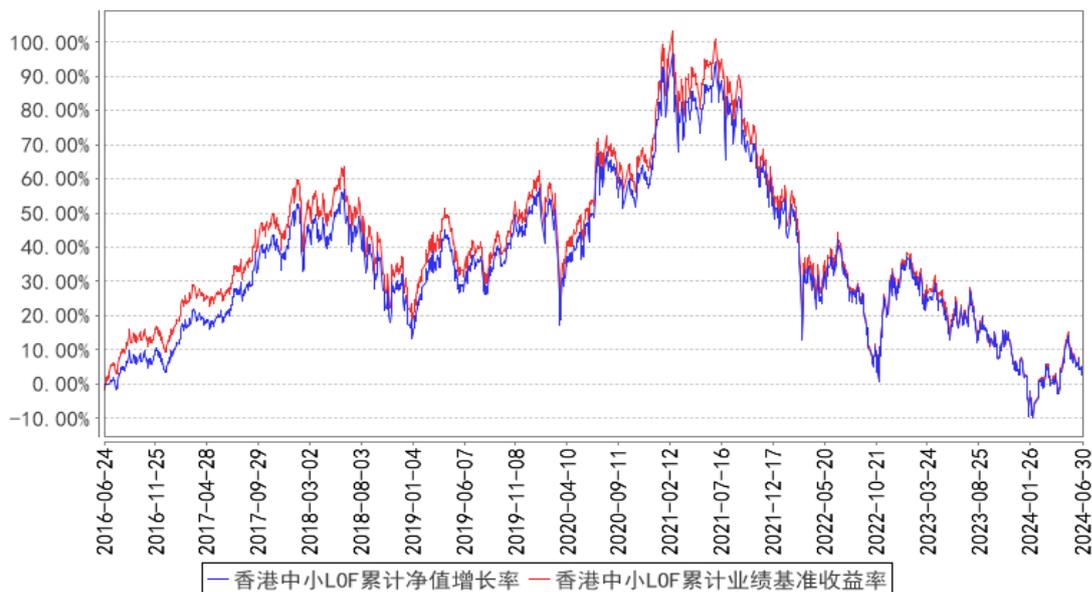
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	-3.21%	1.06%	-3.93%	1.07%	0.72%	-0.01%
过去三个月	2.54%	1.36%	1.58%	1.36%	0.96%	0.00%
过去六个月	-4.31%	1.56%	-4.57%	1.57%	0.26%	-0.01%
过去一年	-13.82%	1.45%	-14.25%	1.46%	0.43%	-0.01%
过去三年	-47.20%	1.62%	-48.43%	1.64%	1.23%	-0.02%
自基金合同生效起至今	-31.00%	1.55%	-32.74%	1.57%	1.74%	-0.02%

注：（1）基金业绩基准：经人民币汇率调整的标普香港上市中国中小盘指数收益率×95%+人民币活期存款利率（税后）×5%；

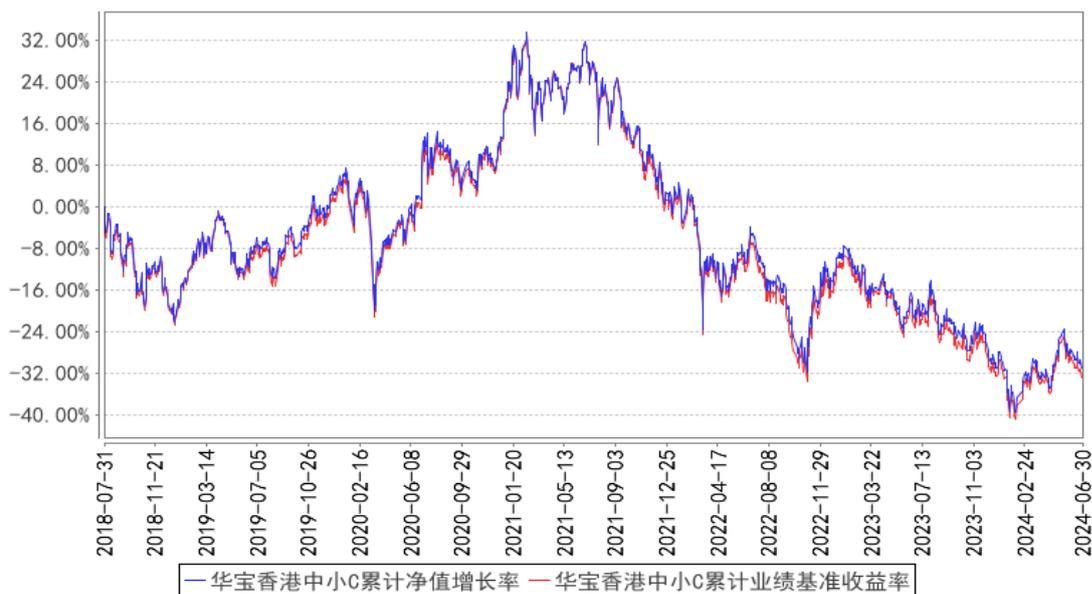
（2）净值以及比较基准相关数据计算中涉及天数的，包括所有交易日以及季末最后一自然日（如非交易日）。

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

香港中小LOF累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



华宝香港中小C累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：按照基金合同的约定，基金管理人应当自基金合同生效之日起 6 个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定，截至 2016 年 12 月 24 日，本基金已达到合同规定的资产配置比例。

## § 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

华宝基金管理有限公司（公司原名“华宝兴业基金管理有限公司”）于 2003 年 2 月 12 日经中国证监会批准设立，2003 年 3 月 7 日在国家工商总局注册登记并正式开业，是国内首批中外合资

基金管理公司。成立之初，公司注册资本为 1 亿元人民币，2007 年经中国证监会批准，公司注册资本增加至 1.5 亿元人民币。2017 年公司名称变更为“华宝基金管理有限公司”。目前公司股东为华宝信托有限责任公司、美国华平资产管理有限合伙（Warburg Pincus Asset Management, L.P.）和江苏省铁路集团有限公司，持有股权占比分别为 51%、29%、20%。公司在北京和深圳设有分公司。截至本报告期末（2024 年 06 月 30 日），本公司正在管理运作的公开募集证券投资基金共 141 只，涵盖股票型基金、混合型基金、债券型基金、货币市场基金、FOF 等。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
周晶	本基金基金经理、公司总经理助理、国际业务部总经理	2016-06-24	-	20 年	博士。先后在德亚投资(美国)、华宝基金、汇丰证券(美国)从事风控、投资分析等工作。2011 年 6 月再次加入华宝基金管理有限公司，先后担任策略部总经理、首席策略分析师、海外投资部总经理等职务，现任公司总经理助理兼国际业务部总经理。2013 年 6 月至 2015 年 11 月任华宝兴业成熟市场动量优选证券投资基金基金经理，2014 年 9 月起任华宝标普石油天然气上游股票指数证券投资基金(LOF)基金经理，2015 年 9 月至 2017 年 8 月任华宝兴业中国互联网股票型证券投资基金基金经理，2016 年 3 月起任华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金(LOF)基金经理，2016 年 6 月起任华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)基金经理，2017 年 4 月起任华宝港股通恒生中国(香港上市)25 指数证券投资基金(LOF)基金经理，2018 年 3 月至 2023 年 3 月任华宝港股通恒生香港 35 指数证券投资基金(LOF)基金经理，2018 年 10 月起任华宝标普沪港深中国增强价值指数证券投资基金(LOF)基金经理，2019 年 11 月起任华宝致远混合型证券投资基金(QDII)基金经理，2020 年 11 月至 2023 年 11 月任华宝英国富时 100 指数发起式证券投资基金基金经理，2022 年 2 月起任华宝中证港股通互联网交易型开放式指数证券投资基金基金经理，2022 年 9 月起任华宝海外中国成长混合型证券投资基金基金经理，2022 年 12 月起任华宝中证港股通互联网交易型

					开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理，2023 年 3 月起任华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）基金经理，2023 年 4 月起任华宝海外科技股票型证券投资基金（QDII-LOF）基金经理，2023 年 5 月起任华宝海外新能源汽车股票型发起式证券投资基金（QDII）基金经理。
杨洋	本基金基金经理、国际投资助理总监	2021-05-11	-	14 年	硕士。曾在法兴银行、东北证券从事证券交易、研究、投资管理工作。2014 年 6 月加入华宝基金管理有限公司，先后担任高级分析师、投资经理等职务，现任国际投资助理总监。2021 年 5 月至 2023 年 11 月任华宝英国富时 100 指数发起式证券投资基金基金经理，2021 年 5 月至 2023 年 3 月任华宝港股通恒生香港 35 指数证券投资基金（LOF）基金经理，2021 年 5 月起任华宝标普沪港深中国增强价值指数证券投资基金（LOF）、华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）、华宝港股通恒生中国（香港上市）25 指数证券投资基金（LOF）、华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）、华宝标普石油天然气上游股票指数证券投资基金（LOF）基金经理，2022 年 1 月起任华宝致远混合型证券投资基金（QDII）基金经理，2022 年 9 月起任华宝海外中国成长混合型证券投资基金基金经理，2023 年 3 月起任华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）基金经理，2023 年 4 月起任华宝海外科技股票型证券投资基金（QDII-LOF）基金经理，2023 年 5 月起任华宝海外新能源汽车股票型发起式证券投资基金（QDII）基金经理。
赵启元	本基金基金经理助理	2023-11-30	-	13 年	硕士。曾在 SunsetMesaCapital、GramercyFundsManagement、ZhaoInvestments、摩根斯坦利、赤子之心亚洲资本从事投资研究分析工作。2019 年 7 月加入华宝基金管理有限公司任高级分析师，投资经理等职务。2022 年 10 月至 2023 年 8 月任华宝海外中国成长混合型证券投资基金、华宝标普石油天然气上游股票指数证券投资基金（LOF）、华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）、华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）、华宝港股通恒生中国（香港上市）25 指数证券投资基金（LOF）、华宝标普沪

				<p>港深中国增强价值指数证券投资基金（LOF）、华宝致远混合型证券投资基金（QDII）、华宝英国富时 100 指数发起式证券投资基金基金经理助理，2022 年 10 月至 2023 年 3 月任华宝港股通恒生香港 35 指数证券投资基金（LOF）基金经理助理，2023 年 7 月至 2023 年 8 月任华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）、华宝海外科技股票型证券投资基金（QDII-LOF）、华宝海外新能源汽车股票型发起式证券投资基金（QDII）基金经理助理，2023 年 11 月起任华宝标普石油天然气上游股票指数证券投资基金（LOF）、华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）、华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）、华宝港股通恒生中国（香港上市）25 指数证券投资基金（LOF）、华宝标普沪港深中国增强价值指数证券投资基金（LOF）基金经理助理。2023 年 8 月起任华宝纳斯达克精选股票型发起式证券投资基金（QDII）、华宝海外科技股票型证券投资基金（QDII-LOF）、华宝海外新能源汽车股票型发起式证券投资基金（QDII）基金经理。</p>
--	--	--	--	--

注：1、任职日期以及离任日期均以基金公告为准。

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

#### 4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

本报告期内，本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》及其各项实施细则、《华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)基金合同》和其他相关法律法规的规定、监管部门的相关规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋取最大利益，没有损害基金份额持有人利益的行为。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

本报告期内，基金管理人通过严格执行投资决策委员会议事规则、公司股票库管理制度、中央交易室制度、防火墙机制、系统中的公平交易程序、每日交易日结报告、定期基金投资绩效评

价等机制，确保所管理的所有投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动和环节得到公平对待。同时，基金管理人严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定和公司内部制度要求，分析了本公司旗下所有投资组合之间的整体收益率差异、分投资类别（股票、债券）的收益率差异以及连续四个季度期间内、不同时间窗下同向交易的交易价差；分析结果未发现异常情况。

#### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金管理人未发生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%。

本报告期内，本基金未发现异常交易行为。

### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

#### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本基金采用全复制方法跟踪标普香港上市中国中小盘指数。在报告期内按照这一原则比较好地实现了基金跟踪指数表现的目的。以下为对影响标的指数表现的市场因素分析。

2024 年上半年，港股市场经历了见底、冲高、回落的过程。一季度国内经济复苏趋势虽然向好，但海外流动性对港股依然不太友好，美国十年期国债利率水平在一季度末再次攀升到 4.2% 左右。市场对于美联储降息时间和次数的预期较去年年底都更为谨慎。开始降息时间从 3 月推迟到 6 月，降息次数从 7 次降到 3 次。海外流动性预期的变化使得港股在今年一月份经历了一波回调，但马上见底回升。3 月份国内制造业 PMI 重新回到 50 以上，再次确认了经济的韧性。市场从 2 月份开始强势反弹。二季度国内经济复苏趋势虽然向好，但边际有所扰动，而且海外流动性对港股依然不太友好，美国十年期国债利率处于高位。市场对于美联储降息时间和次数的预期依然谨慎。开始降息时间推迟到 9 月，降息次数降到 1 到 2 次。海外流动性预期的变化使得港股在今年二季度依然保持震荡。2 季度国内制造业 PMI 依然处于 49.5 到 50 之间的高位，再次确认了经济的韧性。香港中小基金覆盖港股的高成长板块，整体估值相对 A 股的中小盘更低。当下的位置已经处在历史较低水平。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期基金份额 A 类净值增长率为-4.13%，本报告期基金份额 C 类净值增长率为-4.31%；同期业绩比较基准收益率为-4.57%。

### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

下半年我们对于宏观经济的看法谨慎乐观。全球主要经济体的经济增速可能会在下半年继续保持一个较低增速的增长，但利率水平的变化可能会对经济造成波动，特别是美国。宏观经济的

核心矛盾就在于美联储到年底之前会进行几次降息，以及降息对于通胀的影响。从今年二季度开始，美国的宏观经济指标开始逐渐降温，包括就业、通胀和 PMI 等数据。目前市场对于美联储 9 月份降息的预期很高。如果美联储从今年下半年开启降息周期，将进一步释放流动性，利好新兴市场。国内方面，随着最近重大会议的召开再次助力经济，下半年国内经济将有望进一步企稳回升。港股市场在全球主流资本市场中享有低估值的优势，具有配置价值。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

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

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

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

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期末未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

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

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

## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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

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

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

报告期内，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

## 5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

# § 6 半年度财务会计报告（未经审计）

## 6.1 资产负债表

会计主体：华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)

报告截止日：2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2024 年 6 月 30 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金	6.4.7.1	22,846,419.09	23,368,413.76
结算备付金		39,091.60	1,089,473.70
存出保证金		562.82	3,966.63
交易性金融资产	6.4.7.2	361,567,742.44	385,097,528.01
其中：股票投资		361,567,742.44	385,097,528.01
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		0.00	0.00
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
债权投资		-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
应收清算款		108.46	-
应收股利		3,675,677.44	356,703.30

应收申购款		285,187.71	265,326.02
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	-	-
资产总计		388,414,789.56	410,181,411.42
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2024年6月30日</b>	<b>上年度末 2023年12月31日</b>
<b>负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		-	1,158,403.27
应付赎回款		853,971.83	815,705.19
应付管理人报酬		325,786.87	337,477.78
应付托管费		81,446.72	84,369.47
应付销售服务费		6,963.02	6,696.70
应付投资顾问费		-	-
应交税费		2,346.74	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.6	689,003.97	558,954.75
负债合计		1,959,519.15	2,961,607.16
<b>净资产：</b>			
实收基金	6.4.7.7	375,917,761.41	379,723,079.15
未分配利润	6.4.7.8	10,537,509.00	27,496,725.11
净资产合计		386,455,270.41	407,219,804.26
负债和净资产总计		388,414,789.56	410,181,411.42

注：报告截止日 2024 年 06 月 30 日，基金份额总额 375,917,761.41 份，其中香港中小 LOF 基金份额总额 355,033,363.75 份，基金份额净值 1.0293 元；华宝香港中小 C 基金份额总额 20,884,397.66 份，基金份额净值 1.0057 元。

## 6.2 利润表

会计主体：华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2024年1月1日至2024 年6月30日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023 年6月30日
<b>一、营业总收入</b>		-13,614,807.67	-31,776,248.34
1. 利息收入		18,102.86	34,773.22
其中：存款利息收入	6.4.7.9	18,102.86	34,773.22
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）		-22,421,525.82	-34,894,719.09
其中：股票投资收益	6.4.7.10	-28,041,525.88	-41,500,480.95
基金投资收益	6.4.7.11	-	-
债券投资收益	6.4.7.12	-	-
资产支持证券投资	6.4.7.13	-	-
收益			
贵金属投资收益	6.4.7.14	-	-
衍生工具收益	6.4.7.15	69,689.00	21,976.12
股利收益	6.4.7.16	5,550,311.06	6,583,785.74
其他投资收益		0.00	0.00
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	8,654,241.38	3,247,764.46
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		108,582.00	-191,633.80
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	25,791.91	27,566.87
<b>减：二、营业总支出</b>		2,694,619.66	3,281,707.21
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	1,926,922.92	2,366,723.29
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	6.4.10.2.2	481,730.72	591,680.83
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	40,974.90	53,066.25
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	6.4.7.19	-	-
7. 税金及附加		251.44	79.49
8. 其他费用	6.4.7.20	244,739.68	270,157.35
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-16,309,427.33	-35,057,955.55
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-16,309,427.33	-35,057,955.55
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		-16,309,427.33	-35,057,955.55

### 6.3 净资产变动表

会计主体：华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 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	379,723,079.15	-	27,496,725.11	407,219,804.26
二、本期期初净资产	379,723,079.15	-	27,496,725.11	407,219,804.26
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-3,805,317.74	-	-16,959,216.11	-20,764,533.85
（一）、综合收益总额	-	-	-16,309,427.33	-16,309,427.33
（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）	-3,805,317.74	-	-649,788.78	-4,455,106.52
其中：1. 基金申购款	33,325,254.32	-	28,044.55	33,353,298.87
2. 基金赎回款	-37,130,572.06	-	-677,833.33	-37,808,405.39
（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	375,917,761.41	-	10,537,509.00	386,455,270.41
项目	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 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	403,641,676.91	-	115,505,486.31	519,147,163.22
二、本期期初净资产	403,641,676.91	-	115,505,486.31	519,147,163.22
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-36,903,569.25	-	-46,325,290.25	-83,228,859.50

（一）、综合收益总额	-	-	-35,057,955.55	-35,057,955.55
（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）	-36,903,569.25	-	-11,267,334.70	-48,170,903.95
其中：1. 基金申购款	27,192,735.27	-	6,751,918.03	33,944,653.30
2. 基金赎回款	-64,096,304.52	-	-18,019,252.73	-82,115,557.25
（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	366,738,107.66	-	69,180,196.06	435,918,303.72

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

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

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF) (原名为华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)，以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2016]626号《关于准予华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)注册的批复》的核准，由华宝基金管理有限公司(原华宝兴业基金管理有限公司，已于2017年10月17日办理完成工商变更登记)依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币431,404,826.85元，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2016)第828号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)基金合同》于2016年6月24日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为431,503,809.43份基金份额，其中认

购资金利息折合 98,982.58 份基金份额。本基金的基金管理人为华宝基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司，境外资产托管人为道富银行（StateStreetBankandTrustCompany）。

经上海证券交易所（以下简称“上交所”）自律监管决定书[2016]175 号核准，本基金 219,318,090.00 份基金份额于 2016 年 7 月 6 日于上交所挂牌交易。基金份额持有人通过场外代销机构持有的基金份额，需转托管至上交所场内后即可上市流通。

根据《华宝基金管理有限公司关于旗下基金更名事宜的公告》，华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）于 2017 年 12 月 30 日起更名为华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）。

根据《华宝基金管理有限公司关于华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）增加 C 类基金份额并修改基金合同的公告》及更新后的《华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金合同》，自 2018 年 7 月 30 日起，本基金根据销售服务费及申购费收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。在投资者申购时收取申购费且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；在投资者申购时不收取申购费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 类基金份额和 C 类基金份额分别设置代码，分别计算并公布基金份额净值和基金份额累计净值。投资人可通过场内、场外两种渠道申购与赎回 A 类基金份额；可通过场外渠道申购与赎回 C 类基金份额。A 类基金份额参与上市交易，C 类基金份额不参与上市交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括标普香港上市中国中小盘指数成份股、备选成份股、已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券市场挂牌交易的其他股票、固定收益类证券、银行存款、货币市场工具、回购、证券借贷、跟踪标普香港上市中国中小盘指数的股指期货等金融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（但需符合中国证监会相关规定）。本基金在投资香港特别行政区证券市场挂牌交易的股票时，在法律法规允许的前提下，既可通过合格境内机构投资者的额度进行投资，也可通过沪港股票市场互联互通机制进行投资。本基金投资于标普香港上市中国中小盘指数成份股、备选成份股的比例不低于基金资产的 80%；投资于现金（不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等）或者到期日在一年以内的政府债券的比例不低于基金资产净值的 5%。本基金的业绩比较基准为：经人民币汇率调整的标普香港上市中国中小盘指数收益率 $\times$ 95%+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华宝基金管理有限公司于 2024 年 8 月 30 日批准报出。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证监会颁布的《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〉》、中国证券投资基金业协会（以下简称“中国基金业协会”）颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金合同》和在财务报表附注所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年上半年度的经营成果和净资产变动情况等有关信息。

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

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

#### 6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

##### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

##### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

#### 6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[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]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《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》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、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》、财税[2016]140 号《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》、财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号

《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关境内外财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。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，对金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(2) 目前基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂不征收企业所得税。

(3) 目前基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂不征收个人所得税和企业所得税。

对基金通过沪港通/深港通投资香港联交所上市 H 股取得的股息红利，H 股公司应向中国证券登记结算有限责任公司（以下简称“中国结算”）提出申请，由中国结算向 H 股公司提供内地个人投资者名册，H 股公司按照 20% 的税率代扣个人所得税。基金通过沪港通/深港通投资香港联交所上市的非 H 股取得的股息红利，由中国结算按照 20% 的税率代扣个人所得税。

(4) 基金通过沪港通/深港通买卖、继承、赠与联交所上市股票，按照香港特别行政区现行税法规定缴纳印花税。

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

## 6.4.7 重要财务报表项目的说明

### 6.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日
活期存款	22,846,419.09
等于：本金	22,845,815.37
加：应计利息	603.72
减：坏账准备	-
定期存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-

其中：存款期限 1 个月以内	-
存款期限 1-3 个月	-
存款期限 3 个月以上	-
其他存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
合计	22,846,419.09

注：于 2024 年 06 月 30 日，活期存款包括人民币活期存款 6,444,229.91 元、港币活期存款 17,971,330.83 元(折合人民币 16,402,074.22 元)、美元活期存款 16.13 元(折合人民币 114.96 元)。

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	486,132,480.13	-	361,567,742.44	-124,564,737.69
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	0.00	-	0.00	0.00
合计	486,132,480.13	-	361,567,742.44	-124,564,737.69

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

##### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

#### 6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	769.21
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	205,844.77
其中：交易所市场	205,844.77
银行间市场	-
应付利息	-
预提费用	89,507.60
应付指数使用费	331,181.41
应付数据使用费	61,700.98
合计	689,003.97

#### 6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

##### 香港中小 LOF

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	359,782,259.18	359,782,259.18
本期申购	23,954,723.98	23,954,723.98
本期赎回（以“-”号填列）	-28,703,619.41	-28,703,619.41
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	355,033,363.75	355,033,363.75

##### 华宝香港中小 C

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	19,940,819.97	19,940,819.97
本期申购	9,370,530.34	9,370,530.34
本期赎回（以“-”号填列）	-8,426,952.65	-8,426,952.65
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	20,884,397.66	20,884,397.66

#### 6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

##### 香港中小 LOF

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	216,195,280.06	-189,714,935.59	26,480,344.47
本期期初	216,195,280.06	-189,714,935.59	26,480,344.47
本期利润	-23,580,612.86	8,125,565.08	-15,455,047.78
本期基金份额交易产生的变动数	-2,495,212.07	1,889,379.55	-605,832.52
其中：基金申购款	13,633,582.16	-13,628,616.20	4,965.96
基金赎回款	-16,128,794.23	15,517,995.75	-610,798.48
本期已分配利润	-	-	-
本期末	190,119,455.13	-179,699,990.96	10,419,464.17

华宝香港中小 C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	16,360,751.80	-15,344,371.16	1,016,380.64
本期期初	16,360,751.80	-15,344,371.16	1,016,380.64
本期利润	-1,383,055.85	528,676.30	-854,379.55
本期基金份额交易产生的变动数	779,550.26	-823,506.52	-43,956.26
其中：基金申购款	7,296,853.30	-7,273,774.71	23,078.59
基金赎回款	-6,517,303.04	6,450,268.19	-67,034.85
本期已分配利润	-	-	-
本期末	15,757,246.21	-15,639,201.38	118,044.83

6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
活期存款利息收入	16,372.66
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	1,610.91
其他	119.29
合计	18,102.86

6.4.7.10 股票投资收益

6.4.7.10.1 股票投资收益项目构成

-

6.4.7.10.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
卖出股票成交总额	58,581,405.85
减：卖出股票成本总额	86,394,670.16
减：交易费用	228,261.57

买卖股票差价收入	-28,041,525.88
----------	----------------

**6.4.7.10.3 股票投资收益——证券出借差价收入**

-

**6.4.7.11 基金投资收益**

本基金本报告期内无基金投资收益。

**6.4.7.12 债券投资收益**

本基金本报告期内无债券投资收益。

**6.4.7.13 资产支持证券投资收益**

本基金本报告期内无资产支持证券投资收益。

**6.4.7.14 贵金属投资收益**

本基金本报告期内无贵金属投资收益。

**6.4.7.15 衍生工具收益**

**6.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
卖出权证成交总额	71,938.61
减：卖出权证成本总额	-
减：交易费用	154.31
减：买卖权证差价收入应缴 纳增值税额	2,095.30
买卖权证差价收入	69,689.00

**6.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益**

-

**6.4.7.16 股利收益**

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
股票投资产生的股利收益	5,550,311.06
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	5,550,311.06

**6.4.7.17 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期
------	----

	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	8,654,241.38
股票投资	8,654,241.38
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	0.00
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-
合计	8,654,241.38

#### 6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	25,791.91
合计	25,791.91

注：本基金的赎回费率按持有期间递减，不低于赎回费总额的 25% 归入基金资产。

#### 6.4.7.19 信用减值损失

本基金本报告期内无信用减值损失。

#### 6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
审计费用	29,835.26
信息披露费	59,672.34
证券出借违约金	-
银行费用	25.00
指数使用费	106,578.36
其他	6,567.53
证券组合费	13,786.37
数据使用费	28,274.82
合计	244,739.68

#### 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无需要披露的或有事项。

#### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 6.4.9 关联方关系

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

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

##### 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

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

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行交易。

##### 6.4.10.2 关联方报酬

###### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	1,926,922.92	2,366,723.29
其中：应支付销售机构的客户维护费	633,962.34	760,002.81
应支付基金管理人的净管理费	1,292,960.58	1,606,720.48

注：支付基金管理人华宝基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.00%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 × 1.00% / 当年天数。

### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	481,730.72	591,680.83

注：支付基金托管人中国建设银行股份有限公司的托管费按前一日基金资产净值 0.25%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 × 0.25% / 当年天数。

### 6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	香港中小 LOF	华宝香港中小 C	合计
华宝基金	-	307.46	307.46
华宝证券	-	4.40	4.40
合计	-	311.86	311.86
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	香港中小 LOF	华宝香港中小 C	合计
华宝基金	-	7,659.59	7,659.59
华宝证券	-	9.86	9.86
合计	-	7,669.45	7,669.45

注：销售服务费每日计提，按月支付。A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费按前一日 C 类基金份额的基金资产净值的 0.4%年费率计提。本基金 C 类基金份额销售服务费计提的计算方法如下： $H=E \times 0.4\% \div \text{当年天数}$ ，H 为 C 类基金份额每日应计提的基金销售服务费 E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值。

### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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

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

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

本基金本报告期内及上年度可比期间无转融通证券出借业务。

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

本基金本报告期内及上年度可比期间无转融通证券出借业务。

**6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况**

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

本报告期内及上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

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

本报告期末及上年度末除基金管理人外其他关联方未投资本基金。

**6.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入**

单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年1月1日至2024年6月30日		上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
道富银行	16,401,897.96	155.29	7,618,522.42	-
中国建设银行	6,444,521.13	16,217.37	17,788,962.20	29,742.83

注：本基金的银行存款分别由基金托管人中国建设银行和境外资产托管人美国道富银行有限公司保管，按适用利率或约定利率计息。

**6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

本基金本报告期内及上年度可比期间无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

**6.4.10.8 其他关联交易事项的说明**

本基金本报告期及上年度可比期间无须作说明的其他关联交易事项。

**6.4.11 利润分配情况**

本基金本报告期内未进行利润分配。

**6.4.12 期末（2024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**

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

**6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量（股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
06606HK	诺辉健康	2024年03月28日	重大事项停牌	12.91	-	-	39,000	700,647.80	503,306.51	-
06689HK	洪九果品	2024年03月20日	重大事项停牌	1.59	-	-	99,900	297,798.23	158,647.51	-

### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

#### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

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

#### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

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

### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末无参与转融通证券出借业务的证券。

### 6.4.13 金融工具风险及管理

#### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为指数型基金，跟踪标普香港上市中国中小盘指数。本基金在日常经营活动中面临的与金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现与跟踪指数相同的风险收益目标。

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

正。

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

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

#### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金的基金管理人交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款均存放于大型股份制商业银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均通过有资格的经纪商进行证券交收和款项清算，违约风险发生的可能性很小；在场外交易市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。于本报告期末，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券和资产支持证券占基金净资产的比例较低（含债券投资比例为零），因此无重大信用风险（上年度末：同）。

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险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。

于本报告期末，除附注中列示的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同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（所有者权益）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。

#### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

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

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家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，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。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。

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

本报告期内，基金管理人坚持组合管理、分散投资的基本原则，严格按照法律法规的有关规定和基金合同约定的投资范围与比例限制实施投资管理。本基金所持大部分证券在证券交易所上市或银行间同业市场交易，不存在具有重大流动性风险的投资品种。

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

交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

#### 6.4.13.4 市场风险

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

##### 6.4.13.4.1 利率风险

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

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

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

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2024年6月30日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	22,846,419.09	-	-	-	22,846,419.09
结算备付金	39,091.60	-	-	-	39,091.60
存出保证金	562.82	-	-	-	562.82
交易性金融资产	-	-	-	-361,567,742.44	361,567,742.44
应收股利	-	-	-	3,675,677.44	3,675,677.44
应收申购款	11,935.04	-	-	273,252.67	285,187.71
应收清算款	-	-	-	108.46	108.46
资产总计	22,898,008.55	-	-	-365,516,781.01	388,414,789.56
负债					
应付赎回款	-	-	-	853,971.83	853,971.83
应付管理人报酬	-	-	-	325,786.87	325,786.87
应付托管费	-	-	-	81,446.72	81,446.72
应付销售服务费	-	-	-	6,963.02	6,963.02
应交税费	-	-	-	2,346.74	2,346.74
其他负债	-	-	-	689,003.97	689,003.97
负债总计	-	-	-	1,959,519.15	1,959,519.15
利率敏感度缺口	22,898,008.55	-	-	-363,557,261.86	386,455,270.41
上年度末 2023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	23,368,413.76	-	-	23,368,413.76
结算备付金	1,089,473.70	-	-	1,089,473.70
存出保证金	3,966.63	-	-	3,966.63
交易性金融资产	-	-	-385,097,528.01	385,097,528.01
应收股利	-	-	356,703.30	356,703.30
应收申购款	27,821.44	-	237,504.58	265,326.02
资产总计	24,489,675.53	-	-385,691,735.89	410,181,411.42
负债				
应付赎回款	-	-	815,705.19	815,705.19
应付管理人报酬	-	-	337,477.78	337,477.78
应付托管费	-	-	84,369.47	84,369.47
应付清算款	-	-	1,158,403.27	1,158,403.27
应付销售服务费	-	-	6,696.70	6,696.70
其他负债	-	-	558,954.75	558,954.75
负债总计	-	-	2,961,607.16	2,961,607.16
利率敏感度缺口	24,489,675.53	-	-382,730,128.73	407,219,804.26

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

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

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

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金持有不以记账本位币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

##### 6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2024年6月30日			
	美元 折合人民币 元	港币 折合人民币元	其他币种 折合人民币元	合计
以外币计价的 资产				
货币资金	114.96	16,402,074.22	-	16,402,189.18
交易性金融资 产	-	361,567,742.44	-	361,567,742.44

应收股利	-	3,675,677.44	-	3,675,677.44
资产合计	114.96	381,645,494.10	-	381,645,609.06
以外币计价的负债				
其他负债	168,602.98	-	-	168,602.98
负债合计	168,602.98	-	-	168,602.98
资产负债表外汇风险敞口净额	-168,488.02	381,645,494.10	-	381,477,006.08
项目	上年度末 2023 年 12 月 31 日			
	美元折合人民币元	港币折合人民币元	其他币种折合人民币元	合计
以外币计价的资产				
货币资金	-	11,675,754.56	-	11,675,754.56
交易性金融资产	-	385,097,528.01	-	385,097,528.01
应收股利	151,960.04	204,743.26	-	356,703.30
资产合计	151,960.04	396,978,025.83	-	397,129,985.87
以外币计价的负债				
应付清算款	-	68,998.58	-	68,998.58
其他负债	33,133.15	-	-	33,133.15
负债合计	33,133.15	68,998.58	-	102,131.73
资产负债表外汇风险敞口净额	118,826.89	396,909,027.25	-	397,027,854.14

#### 6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除汇率以外的其他市场变量保持不变	
分析	相关风险变量的变	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）

	动	本期末（2024 年 6 月 30 日）	上年度末（2023 年 12 月 31 日）
		1. 所有外币相对人民币升值 5%	18,891,758.73
2. 所有外币相对人民币贬值 5%	-18,891,758.73	-19,841,155.54	

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

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

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下和自下而上相结合”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，做出资产配置及投资组合构建的策略；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价格风险。本基金投资于标普香港上市中国中小盘指数成份股、备选成份股的比例不低于基金资产的 80%；投资于现金或者到期日在一年以内的政府债券的比例不低于基金资产净值的 5%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR (Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

#### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日		上年度末 2023 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值 比例 (%)	公允价值	占基金资产净值 比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	361,567,742.44	93.56	385,097,528.01	94.57
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	361,567,742.44	93.56	385,097,528.01	94.57

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2024年6月30日）	上年度末（2023年12月31日）
	1. 业绩比较基准上升5%	19,202,491.76	20,086,018.56
	2. 业绩比较基准下降5%	-19,202,491.76	-20,086,018.56

#### 6.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

假设	-		
	-		
	-		
分析	风险价值 （单位：人民币元）	本期末（2024年6月30日）	上年度末（2023年12月31日）
	合计	-	0.00

#### 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 2024年6月30日	上年度末 2023年12月31日
---------------	-------------------	---------------------

第一层次	360,905,788.42	385,097,528.01
第二层次	661,954.02	-
第三层次	-	-
合计	361,567,742.44	385,097,528.01

#### 6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

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

#### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

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

#### 6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

#### 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

## § 7 投资组合报告

### 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例（%）
1	权益投资	361,567,742.44	93.09
	其中：普通股	361,567,742.44	93.09
	存托凭证	-	-
	优先股	-	-
	房地产信托凭证	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
	其中：远期	-	-
	期货	-	-
	期权	-	-

	权证	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	货币市场工具	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	22,885,510.69	5.89
8	其他各项资产	3,961,536.43	1.02
9	合计	388,414,789.56	100.00

注：1、通过港股通交易机制投资的港股公允价值为 338,271,182.95 元，占基金资产净值的比例为 87.53%。

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

## 7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

国家（地区）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
中国香港	361,567,742.44	93.56
合计	361,567,742.44	93.56

## 7.3 期末按行业分类的权益投资组合

### 7.3.1 期末指数投资按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
能源	10,997,085.76	2.85
公用事业	31,313,731.36	8.10
房地产	16,375,342.88	4.24
原材料	24,284,959.07	6.28
工业	32,609,025.99	8.44
非日常生活消费品	76,479,197.93	19.79
日常消费品	42,883,038.27	11.10
医疗保健	50,963,565.83	13.19
金融	19,489,350.46	5.04
信息技术	40,326,397.08	10.43
通信服务	15,846,047.81	4.10
合计	361,567,742.44	93.56

注：本基金对以上行业分类采用全球行业分类标准。

### 7.3.2 期末积极投资按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
能源	-	-

公用事业	-	-
房地产	-	-
原材料	-	-
工业	-	-
非日常生活消费品	0.00	0.00
日常消费品	-	-
医疗保健	-	-
金融	-	-
信息技术	-	-
通信服务	-	-
合计	0.00	0.00

注：本基金对以上行业分类采用全球行业分类标准。

## 7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

### 7.4.1 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权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称 (英文)	公司名称 (中文)	证券代 码	所在证 券市场	所属国家 (地区)	数量 (股)	公允价 值	占基金资产 净值比例 (%)
1	New Oriental Education & Techn	新东方教育科技集团	9901 HK	香港联合交易所	中国香港	234,000	12749957.06	3.30
2	Lenovo Group Ltd	联想集团有限公司	992 HK	香港联合交易所	中国香港	1,066,000	10721544.02	2.77
3	PICC Property & Casualty Co Ltd	中国人民财产保险股份有限公司	2328 HK	香港联合交易所	中国香港	1,078,000	9543529.69	2.47
4	Shenzhou International Group H	申洲国际集团控股有限公司	2313 HK	香港联合交易所	中国香港	124,400	8679933.62	2.25
5	CSPC Pharmaceutical Group Ltd	石药集团有限公司	1093 HK	香港联合交易所	中国香港	1,300,960	7385380.27	1.91
6	Innovent Biologics Inc	信达生物制药	1801 HK	香港联合交易所	中国香港	211,000	7086777.66	1.83
7	Geely Automobile	吉利汽车控股有限公司	175 HK	香港联合交易所	中国香港	817,000	6554347.53	1.70

	Holdings Ltd	公司		所				
8	China Resources Power Holdings	华润电力控股有限公司	836 HK	香港联合交易所	中国香港	278,000	6076714.71	1.57
9	China Mengniu Dairy Co Ltd	中国蒙牛乳业有限公司	2319 HK	香港联合交易所	中国香港	467,000	5967101.84	1.54
10	China Unicom Hong Kong Ltd	中国联合网络通信(香港)股份	762 HK	香港联合交易所	中国香港	908,000	5941875.36	1.54
11	Wuxi Biologics Cayman Inc	药明生物技术有限公司	2269 HK	香港联合交易所	中国香港	559,000	5887570.9	1.52
12	China Resources Beer Holdings	华润啤酒(控股)有限公司	291 HK	香港联合交易所	中国香港	243,000	5821757.55	1.51
13	WH Group Ltd	万洲国际有限公司	288 HK	香港联合交易所	中国香港	1,222,500	5734961.68	1.48
14	Li Ning Co Ltd	李宁有限公司	2331 HK	香港联合交易所	中国香港	359,500	5545032.97	1.43
15	H World Group Ltd	华住集团有限公司	1179 HK	香港联合交易所	中国香港	219,100	5199172.89	1.35
16	XPeng Inc	小鹏汽车有限公司	9868 HK	香港联合交易所	中国香港	192,500	5191666.1	1.34
17	Sunny Optical Technology Group	舜宇光学科技(集团)有限公司	2382 HK	香港联合交易所	中国香港	111,100	4892489.59	1.27
18	Kunlun Energy Co Ltd	昆仑能源有限公司	135 HK	香港联合交易所	中国香港	622,000	4598264.38	1.19
19	Tsingtao Brewery Co Ltd	青岛啤酒股份有限公司	168 HK	香港联合交易所	中国香港	96,000	4564860.29	1.18
20	Yankuang	兖矿能源	1171 HK	香港联	中国香港	439,4	4475512	1.16

	Energy Group Co Ltd	集团股份 有限公司		合交易 所		00	.57	
21	Bilibili Inc	哔哩哔哩 股份有限 公司	9626 HK	香港联 合交易 所	中国香港	38,020	4403441.88	1.14
22	BYD Electronic International C	比亚迪电 子(国际) 有限公司	285 HK	香港联 合交易 所	中国香港	116,000	4128964.32	1.07
23	Sinopharm Group Co Ltd	国药控股 股份有限 公司	1099 HK	香港联 合交易 所	中国香港	209,600	3969427.86	1.03
24	Fuyao Glass Industry Group Co	福耀玻璃 工业集团 股份有限 公司	3606 HK	香港联 合交易 所	中国香港	94,800	3923775.6	1.02
25	SITC International Holdings Co	海丰国际 控股有限 公司	1308 HK	香港联 合交易 所	中国香港	201,000	3889112.02	1.01
26	Weichai Power Co Ltd	潍柴动力 股份有限 公司	2338 HK	香港联 合交易 所	中国香港	285,000	3886100.17	1.01
27	Sino Biopharmaceutical Ltd	中国生物 制药有限 公司	1177 HK	香港联 合交易 所	中国香港	1,556,000	3791747.31	0.98
28	Pop Mart International Group L	泡泡玛特 国际集团 有限公司	9992 HK	香港联 合交易 所	中国香港	107,000	3735371.07	0.97
29	CMOC Group Ltd	洛阳栾川 钼业集团 股份有限 公司	3993 HK	香港联 合交易 所	中国香港	564,000	3675325.85	0.95
30	China Hongqiao Group Ltd	中国宏桥 集团有限 公司	1378 HK	香港联 合交易 所	中国香港	340,500	3673272.32	0.95
31	China Resources Gas Group Ltd	华润燃气 控股有限 公司	1193 HK	香港联 合交易 所	中国香港	141,000	3519613.52	0.91
32	Haidilao Internat	海底捞国 际控股有	6862 HK	香港联 合交易	中国香港	270,000	3459787.34	0.90

	ional Holding	限公司		所				
33	GCL Technology Holdings Ltd	协鑫科技控股有限公司	3800 HK	香港联合交易所	中国香港	3,198,000	3385750.74	0.88
34	Huaneng Power International Inc	华能国际电力股份有限公司	902 HK	香港联合交易所	中国香港	638,000	3371458.17	0.87
35	ESR Group Ltd	ESR 集团	1821 HK	香港联合交易所	中国香港	355,200	3326127.18	0.86
36	China Longyuan Power Group Corp	龙源电力集团股份有限公司	916 HK	香港联合交易所	中国香港	518,000	3318833.04	0.86
37	Brilliance China Automotive Ho	华晨中国汽车控股有限公司	1114 HK	香港联合交易所	中国香港	418,000	3132116.97	0.81
38	AAC Technologies Holdings Inc	瑞声科技控股有限公司	2018 HK	香港联合交易所	中国香港	110,500	3096130	0.80
39	JD Health International Inc	京东健康股份有限公司	6618 HK	香港联合交易所	中国香港	159,400	3091475.33	0.80
40	Kingsoft Corp Ltd	金山软件有限公司	3888 HK	香港联合交易所	中国香港	148,600	3058326.79	0.79
41	Kingdee International Software	金蝶国际软件集团有限公司	268 HK	香港联合交易所	中国香港	449,000	2999687.1	0.78
42	Aluminum Corp of China Ltd	中国铝业股份有限公司	2600 HK	香港联合交易所	中国香港	616,000	2996583.99	0.78
43	China Gas Holdings Ltd	中国燃气控股有限公司	384 HK	香港联合交易所	中国香港	458,400	2928607.58	0.76
44	Zhaojin M	招金矿业	1818 HK	香港联	中国香港	244,0	2917290	0.75

	ining Industry Co Ltd	股份有限公司		合交易所		00	.36	
45	Xinyi Glass Holdings Ltd	信义玻璃控股有限公司	868 HK	香港联合交易所	中国香港	363,000	2835952.31	0.73
46	China Power International Development	中国电力国际发展有限公司	2380 HK	香港联合交易所	中国香港	754,000	2787050.92	0.72
47	China Communications Construction	中国交通建设股份有限公司	1800 HK	香港联合交易所	中国香港	649,000	2754331.34	0.71
48	Giant Biogene Holding Co Ltd	巨子生物控股有限公司	2367 HK	香港联合交易所	中国香港	65,200	2728383.85	0.71
49	China Coal Energy Co Ltd	中国中煤能源股份有限公司	1898 HK	香港联合交易所	中国香港	327,000	2721830.8	0.70
50	Longfor Group Holdings Ltd	龙湖集团控股有限公司	960 HK	香港联合交易所	中国香港	275,000	2690580.64	0.70
51	China State Construction Inter	中国建筑国际集团有限公司	3311 HK	香港联合交易所	中国香港	276,000	2685250.59	0.69
52	Alibaba Health Information Tec	阿里健康信息技术有限公司	241 HK	香港联合交易所	中国香港	930,000	2656720.21	0.69
53	Akeso Inc	康方生物科技(开曼)有限公司	9926 HK	香港联合交易所	中国香港	77,000	2652932.59	0.69
54	Zhejiang Leapmotor Technology	浙江零跑科技股份有限公司	9863 HK	香港联合交易所	中国香港	104,600	2558497.59	0.66
55	Xinyi Solar Holdings Ltd	信义光能控股有限公司	968 HK	香港联合交易所	中国香港	710,000	2546651	0.66

56	Tingyi Cayman Islands Holding	康师傅控股有限公司	322 HK	香港联合交易所	中国香港	290,000	2490612.45	0.64
57	Smooore International Holdings	思摩尔国际控股有限公司	6969 HK	香港联合交易所	中国香港	288,000	2489206.92	0.64
58	Hansoh Pharmaceutical Group Co	翰森制药集团有限公司	3692 HK	香港联合交易所	中国香港	166,000	2472559.64	0.64
59	Tongcheng Travel Holdings Ltd	同程旅行控股有限公司	780 HK	香港联合交易所	中国香港	174,000	2467850.21	0.64
60	Jiangxi Copper Co Ltd	江西铜业股份有限公司	358 HK	香港联合交易所	中国香港	169,000	2403104.69	0.62
61	Zhuzhou CRRR Times Electric Co	株洲中车时代电气股份有限公司	3898 HK	香港联合交易所	中国香港	84,800	2383774.13	0.62
62	Orient Overseas International	东方海外(国际)有限公司	316 HK	香港联合交易所	中国香港	20,500	2370549.4	0.61
63	Bosideng International Holding	波司登国际控股有限公司	3998 HK	香港联合交易所	中国香港	530,000	2355718.35	0.61
64	JD Logistics Inc	京东物流股份有限公司	2618 HK	香港联合交易所	中国香港	299,800	2292947.87	0.59
65	Hengan International Group Co	恒安国际集团有限公司	1044 HK	香港联合交易所	中国香港	101,500	2204761.08	0.57
66	China Resources Mixc Lifestyle	华润万象生活有限公司	1209 HK	香港联合交易所	中国香港	92,600	2184691.24	0.57
67	China Merchants Port Hold	招商局港口控股有限公司	144 HK	香港联合交易所	中国香港	204,000	2163489.69	0.56

	ings							
68	China Galaxy Securities Co Ltd	中国银河证券股份有限公司	6881 HK	香港联合交易所	中国香港	542,000	2023210.77	0.52
69	China Oilfield Services Ltd	中海油田服务股份有限公司	2883 HK	香港联合交易所	中国香港	282,000	1930318.2	0.50
70	Sinotruk Hong Kong Ltd	中国重汽(香港)有限公司	3808 HK	香港联合交易所	中国香港	103,500	1917586.31	0.50
71	COSCO SHIPPING Energy Transport	中远海运能源运输股份有限公司	1138 HK	香港联合交易所	中国香港	202,000	1869424.19	0.48
72	New China Life Insurance Co Ltd	新华人寿保险股份有限公司	1336 HK	香港联合交易所	中国香港	137,300	1867133.36	0.48
73	ZTE Corp	中兴通讯股份有限公司	763 HK	香港联合交易所	中国香港	118,000	1860991.03	0.48
74	Hua Hong Semiconductor Ltd	华虹半导体有限公司	1347 HK	香港联合交易所	中国香港	92,000	1851462.65	0.48
75	Guangdong Investment Ltd	粤海投资有限公司	270 HK	香港联合交易所	中国香港	440,000	1835216.94	0.47
76	China National Building Materials	中国建材股份有限公司	3323 HK	香港联合交易所	中国香港	712,000	1819518.85	0.47
77	Beijing Enterprises Holdings Ltd	北京控股有限公司	392 HK	香港联合交易所	中国香港	74,500	1781460.09	0.46
78	China Feihe Ltd	中国飞鹤有限公司	6186 HK	香港联合交易所	中国香港	538,000	1772588.84	0.46
79	Huatai Securities Co Ltd	华泰证券股份有限公司	6886 HK	香港联合交易所	中国香港	222,800	1754868.25	0.45

80	Topsports International Holdings	滔搏国际控股有限公司	6110 HK	香港联合交易所	中国香港	436,000	1651403.19	0.43
81	China Railway Construction Corp	中国铁建股份有限公司	1186 HK	香港联合交易所	中国香港	324,500	1649637.16	0.43
82	MMG Ltd	五矿资源有限公司	1208 HK	香港联合交易所	中国香港	604,000	1642750.99	0.43
83	Yadea Group Holdings Ltd	雅迪集团控股有限公司	1585 HK	香港联合交易所	中国香港	182,000	1639483.59	0.42
84	China Conch Venture Holdings Ltd	中国海螺创业控股有限公司	586 HK	香港联合交易所	中国香港	240,500	1597956.65	0.41
85	China Taiping Insurance Holdings	中国太平保险控股有限公司	966 HK	香港联合交易所	中国香港	219,000	1595017.82	0.41
86	Dongyue Group Ltd	东岳集团有限公司	189 HK	香港联合交易所	中国香港	203,000	1572976.6	0.41
87	China Resources Pharmaceutical	华润医药集团有限公司	3320 HK	香港联合交易所	中国香港	294,500	1556260.87	0.40
88	Shandong Gold Mining Co Ltd	山东黄金矿业股份有限公司	1787 HK	香港联合交易所	中国香港	107,250	1521131.81	0.39
89	Zai Lab Ltd	再鼎医药	9688 HK	香港联合交易所	中国香港	122,400	1496941.23	0.39
90	Country Garden Services Holdings	碧桂园服务控股有限公司	6098 HK	香港联合交易所	中国香港	334,000	1469305.28	0.38
91	Chinasoft International Ltd	中软国际有限公司	354 HK	香港联合交易所	中国香港	390,000	1462934.77	0.38

92	China Literature Ltd	阅文集团	772 HK	香港联合交易所	中国香港	61,000	1400188.02	0.36
93	C&D International Investment G	建发国际投资集团有限公司	1908 HK	香港联合交易所	中国香港	104,000	1378219.81	0.36
94	Hygeia Healthcare Holdings Co	海吉亚医疗控股有限公司	6078 HK	香港联合交易所	中国香港	53,200	1366811.31	0.35
95	Haitong Securities Co Ltd	海通证券股份有限公司	6837 HK	香港联合交易所	中国香港	410,000	1358341.64	0.35
96	ZhongAn Online P&C Insurance C	众安在线财产保险股份有限公司	6060 HK	香港联合交易所	中国香港	108,700	1347248.93	0.35
97	Shandong Weigao Group Medical	山东威高集团医用高分子制品股	1066 HK	香港联合交易所	中国香港	381,600	1295596.72	0.34
98	Genscript Biotech Corp	金斯瑞生物科技股份有限公司	1548 HK	香港联合交易所	中国香港	170,000	1290894.59	0.33
99	GDS Holdings Ltd	万国数据控股有限公司	9698 HK	香港联合交易所	中国香港	151,100	1286662.49	0.33
100	TravelSky Technology Ltd	中国民航信息网络股份有限公司	696 HK	香港联合交易所	中国香港	146,000	1220581.72	0.32
101	Minth Group Ltd	敏实集团有限公司	425 HK	香港联合交易所	中国香港	110,000	1218792.87	0.32
102	3SBio Inc	三生制药	1530 HK	香港联合交易所	中国香港	202,000	1187287.16	0.31
103	China Medical System Holdings	康哲药业控股有限公司	867 HK	香港联合交易所	中国香港	191,000	1154010.85	0.30

104	Guangzhou Automobile Group Co	广州汽车集团股份有限公司	2238 HK	香港联合交易所	中国香港	436,000	1098282.6	0.28
105	Huadian Power International Co	华电国际电力股份有限公司	1071 HK	香港联合交易所	中国香港	254,000	1096512.01	0.28
106	Zhongsheng Group Holdings Ltd	中升集团控股有限公司	881 HK	香港联合交易所	中国香港	104,500	1089183.19	0.28
107	Yuexiu Property Co Ltd	越秀地产股份有限公司	123 HK	香港联合交易所	中国香港	233,000	1084537.64	0.28
108	Meitu Inc	美图公司	1357 HK	香港联合交易所	中国香港	418,000	1007160.63	0.26
109	Sunac China Holdings Ltd	融创中国控股有限公司	1918 HK	香港联合交易所	中国香港	918,000	963516.28	0.25
110	Ping An Healthcare and Technology	平安健康医疗科技有限公司	1833 HK	香港联合交易所	中国香港	89,100	930298.37	0.24
111	Xtep International Holdings Ltd	特步国际控股有限公司	1368 HK	香港联合交易所	中国香港	210,500	924093.06	0.24
112	Yihai International Holding Ltd	颐海国际控股有限公司	1579 HK	香港联合交易所	中国香港	76,000	908664.21	0.24
113	Greentown China Holdings Ltd	绿城中国控股有限公司	3900 HK	香港联合交易所	中国香港	162,000	907824.54	0.23
114	Keymed Biosciences Inc	康诺亚生物医药科技有限公司	2162 HK	香港联合交易所	中国香港	29,000	893285.55	0.23
115	Shanghai Fosun Pharmaceutical	上海复星医药(集团)股份有限公司	2196 HK	香港联合交易所	中国香港	74,000	892856.59	0.23

116	Ganfeng Lithium Group Co Ltd	江西赣锋锂业集团股份有限公司	1772 HK	香港联合交易所	中国香港	63,000	875132.34	0.23
117	Air China Ltd	中国国际航空股份有限公司	753 HK	香港联合交易所	中国香港	264,000	874639.5	0.23
118	Jinxin Fertility Group Ltd	锦欣生殖医疗集团有限公司	1951 HK	香港联合交易所	中国香港	331,500	841098.51	0.22
119	Nine Dragons Paper Holdings Ltd	玖龙纸业(控股)有限公司	2689 HK	香港联合交易所	中国香港	264,000	783079.44	0.20
120	East Buy Holding Ltd	东方甄选控股有限公司	1797 HK	香港联合交易所	中国香港	67,500	777466.46	0.20
121	Luye Pharma Group Ltd	绿叶制药集团有限公司	2186 HK	香港联合交易所	中国香港	305,500	752824.1	0.19
122	China Overseas Property Holding	中海物业集团有限公司	2669 HK	香港联合交易所	中国香港	175,000	747484.92	0.19
123	China Southern Airlines Co Ltd	中国南方航空股份有限公司	1055 HK	香港联合交易所	中国香港	268,000	714226.86	0.18
124	Gushengtang Holdings Ltd	固生堂控股有限公司	2273 HK	香港联合交易所	中国香港	20,300	694777.65	0.18
125	China Education Group Holdings	中国教育集团控股有限公司	839 HK	香港联合交易所	中国香港	168,000	691519.38	0.18
126	Dongfeng Motor Group Co Ltd	东风汽车集团股份有限公司	489 HK	香港联合交易所	中国香港	334,000	679782.32	0.18
127	Simcere Pharmaceutical Group Ltd	先声药业集团有限公司	2096 HK	香港联合交易所	中国香港	126,000	658936.71	0.17

128	Flat Glass Group Co Ltd	福莱特玻璃集团股份有限公司	6865 HK	香港联合交易所	中国香港	62,000	650740.84	0.17
129	ZJLD Group Inc	珍酒李渡集团有限公司	6979 HK	香港联合交易所	中国香港	79,400	585531.68	0.15
130	Remegen Co Ltd	荣昌生物制药(烟台)股份有限公司	9995 HK	香港联合交易所	中国香港	25,500	570196.83	0.15
131	Microport Scientific Corp	微创医疗科学有限公司	853 HK	香港联合交易所	中国香港	117,500	565154.27	0.15
132	Poly Property Services Co Ltd	保利物业服务股份有限公司	6049 HK	香港联合交易所	中国香港	21,000	553905.49	0.14
133	Everest	云顶新耀	1952 HK	香港联合交易所	中国香港	29,500	527173.09	0.14
134	Jiumaojiu International Holding	九毛九国际控股有限公司	9922 HK	香港联合交易所	中国香港	141,000	521185.91	0.13
135	New Horizon Health Ltd	诺辉健康	6606 HK	香港联合交易所	中国香港	39,000	503306.51	0.13
136	Weimob Inc	微盟集团	2013 HK	香港联合交易所	中国香港	389,000	489944.88	0.13
137	Shanghai Fudan Microelectronic	上海复旦微电子集团股份有限公司	1385 HK	香港联合交易所	中国香港	44,000	488320.31	0.13
138	Seazen Group Ltd	新城发展控股有限公司	1030 HK	香港联合交易所	中国香港	386,000	479120.49	0.12
139	Xinte Energy Co Ltd	新特能源股份有限公司	1799 HK	香港联合交易所	中国香港	58,800	434691.23	0.11
140	Hangzhou Tigermed Consulting	杭州泰格医药科技股份有限公司	3347 HK	香港联合交易所	中国香港	16,500	415634.47	0.11

	ng C	公司						
14 1	Tianqi Lithium Corp	天齐锂业 股份有限 公司	9696 HK	香港联 合交易 所	中国香港	19,80 0	404791. 83	0.10
14 2	Pharmaron Beijing Co Ltd	康龙化成 (北京)新 药技术股 份	3759 HK	香港联 合交易 所	中国香港	44,70 0	344732. 93	0.09
14 3	A-Living Smart Cit y Servi ces C	雅生活智 慧城市服 务股份有 限公	3319 HK	香港联 合交易 所	中国香港	128,7 50	329021. 14	0.09
14 4	Kingsoft Cloud H oldings L td	金山云控 股有限公 司	3896 HK	香港联 合交易 所	中国香港	262,0 00	327597. 36	0.08
14 5	Angelalign Technolo gy Inc	时代天使 科技有限 公司	6699 HK	香港联 合交易 所	中国香港	6,000	310767. 54	0.08
14 6	Sunac Ser vices H oldings L td	融创服务 控股有限 公司	1516 HK	香港联 合交易 所	中国香港	158,0 00	261008. 23	0.07
14 7	CanSino Biologics Inc	康希诺生 物股份公 司	6185 HK	香港联 合交易 所	中国香港	14,00 0	249672. 74	0.06
14 8	China Mei dong Auto Holdin gs Lt	中国美东 汽车控股 有限公司	1268 HK	香港联 合交易 所	中国香港	100,0 00	191662. 8	0.05
14 9	J&T Globa l Expre ss Ltd	极兔速递 环球有限 公司	1519 HK	香港联 合交易 所	中国香港	24,40 0	158780. 76	0.04
15 0	Chongqing Hongjiu Fruit Co Ltd	重庆洪九 果品股份 有限公司	6689 HK	香港联 合交易 所	中国香港	99,90 0	158647. 51	0.04
15 1	Alphamab Oncology	康宁杰瑞 生物制药	9966 HK	香港联 合交易 所	中国香港	68,00 0	148949. 38	0.04
15 2	MOG Digit ech Holdi ngs Ltd	马可数字 科技控股 有限公司	1942 HK	香港联 合交易 所	中国香港	122,0 00	111346. 96	0.03
15	Star Cm	星空华文	6698 HK	香港联	中国香港	9,300	35055.1	0.01

3	Holdings Limited			合交易所			3	
154	USPACE Technology Group Ltd	香港航天科技集团有限公司	1725 HK	香港联合交易所	中国香港	24,200	25179.02	0.01

#### 7.4.2 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权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称 (英文)	公司名称 (中文)	证券代码	所在证券市场	所属国家 (地区)	数量 (股)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	China Huishan Dairy Holdings C	辉山乳业	6863 HK	香港联合交易所	中国香港	4,338,000	-	-

#### 7.5 报告期内权益投资组合的重大变动

##### 7.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称 (英文)	证券代码	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	PICC Property & Casualty Co Lt	2328 HK	10,950,731.97	2.69
2	China Resources Beer Holdings	291 HK	8,308,528.08	2.04
3	Wuxi Biologics Cayman Inc	2269 HK	8,118,571.72	1.99
4	JD Health International Inc	6618 HK	4,647,151.26	1.14
5	Zhejiang Leapmotor Technology	9863 HK	2,565,534.09	0.63
6	Beijing Enterprises Holdings L	392 HK	2,099,657.92	0.52
7	Sunac China Holdings Ltd	1918 HK	1,053,217.45	0.26
8	ZJLD Group Inc	6979 HK	813,411.97	0.20
9	New Oriental Education & Techn	9901 HK	585,495.13	0.14
10	MMG Ltd	1208 HK	549,620.77	0.13
11	XPeng Inc	9868 HK	503,688.31	0.12
12	Alibaba Health Information Tec	241 HK	382,713.91	0.09
13	Lenovo Group Ltd	992 HK	364,555.99	0.09

14	Innovent Biologics Inc	1801 HK	330,153.36	0.08
15	China Mengniu Dairy Co Ltd	2319 HK	323,981.04	0.08
16	Shenzhen International Group H	2313 HK	319,381.37	0.08
17	CSPC Pharmaceutical Group Ltd	1093 HK	299,433.72	0.07
18	Chongqing Hongjiu Fruit Co Ltd	6689 HK	297,798.23	0.07
19	Zhaojin Mining Industry Co Ltd	1818 HK	290,593.37	0.07
20	Li Ning Co Ltd	2331 HK	272,142.21	0.07

注：买入金额不包括相关交易费用。

### 7.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称 (英文)	证券代码	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	CGN Power Co Ltd	1816 HK	4,019,032.04	0.99
2	SenseTime Group Inc	20 HK	1,919,118.07	0.47
3	New Oriental Education & Techn	9901 HK	1,823,731.84	0.45
4	China Everbright Environment G	257 HK	1,706,958.08	0.42
5	AviChina Industry & Technology	2357 HK	1,365,708.70	0.34
6	GF Securities Co Ltd	1776 HK	1,353,722.05	0.33
7	Shanghai Pharmaceuticals Holdi	2607 HK	1,339,380.12	0.33
8	Li Ning Co Ltd	2331 HK	1,001,723.34	0.25
9	China Mengniu Dairy Co Ltd	2319 HK	996,414.94	0.24
10	Shenzhen International Group H	2313 HK	980,121.69	0.24
11	Innovent Biologics Inc	1801 HK	962,639.97	0.24
12	CSPC Pharmaceutical	1093 HK	948,469.51	0.23

	Group Ltd			
13	Lenovo Group Ltd	992 HK	902,070.66	0.22
14	Geely Automobile Holdings Ltd	175 HK	821,026.92	0.20
15	WH Group Ltd	288 HK	738,036.71	0.18
16	H World Group Ltd	1179 HK	732,185.55	0.18
17	Yankuang Energy Group Co Ltd	1171 HK	706,510.44	0.17
18	COFCO Joycome Foods Ltd	1610 HK	667,950.22	0.16
19	Sunny Optical Technology Group	2382 HK	656,214.45	0.16
20	China Datang Corp Renewable Po	1798 HK	653,632.77	0.16

注：卖出金额不包括相关交易费用。

### 7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

买入成本（成交）总额	54,210,643.21
卖出收入（成交）总额	58,581,405.85

注：买入股票成本、卖出股票收入均不包括相关交易费用。

### 7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券投资。

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

本基金本报告期末未持有债券投资。

### 7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名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。

### 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细

本基金本报告期末未持有金融衍生品投资。

### 7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

本基金本报告期末未持有基金投资。

### 7.11 投资组合报告附注

#### 7.11.1 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

华宝标普香港上市中国中小盘指数（LOF）截止 2024 年 06 月 30 日持仓前十名证券的发行主体中，中国人民财产保险股份有限公司因：1. 未按规定履行客户身份识别义务；2. 未按规定保存客户身份资料和交易记录；3. 未按规定报送大额交易报告或者可疑交易报告；于 2023 年 07 月 07

日收到中国人民银行罚款的处罚措施。

华宝标普香港上市中国中小盘指数（LOF）截止 2024 年 06 月 30 日持仓前十名证券的发行主体中，中国人民财产保险股份有限公司因违规销售或推介，编制或者提供虚假资料，未按规定报送有关报告、报表、文件和资料，内控管理未形成有效风险控制，保险业务违规；于 2024 年 05 月 14 日收到国家金融监督管理总局罚款的处罚措施。

本基金管理人通过对上述上市公司进行进一步了解和他分析，认为上述处分不会对公司的投资价值构成实质性影响，因此本基金管理人对上述证券的投资判断未发生改变。报告期内，本基金投资的前十名证券的其余的发行主体没有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。

### 7.11.2 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

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。

### 7.11.3 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	562.82
2	应收清算款	108.46
3	应收股利	3,675,677.44
4	应收利息	-
5	应收申购款	285,187.71
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	3,961,536.43

### 7.11.4 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。

### 7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

#### 7.11.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

#### 7.11.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	公司名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例（%）	流通受限情况说明
1	6863 HK	辉山乳业	0.00	0.00	重大事项

### 7.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，合计数可能不等于分项之和。

## § 8 基金份额持有人信息

### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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（%）
香港中小 LOF	53,325	6,657.92	46,518,075.20	13.10	308,515,288.55	86.90
华宝香港中小 C	6,149	3,396.39	845,672.73	4.05	20,038,724.93	95.95
合计	59,474	6,320.71	47,363,747.93	12.60	328,554,013.48	87.40

### 8.2 期末上市基金前十名持有人

香港中小 LOF

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例（%）
1	姜常华	2,464,990.00	3.34
2	刘曙峰	1,988,800.00	2.69
3	邓荣	1,629,955.00	2.21
4	陈庆林	1,307,811.00	1.77
5	贾素平	1,190,753.00	1.61
6	郭昕	1,157,800.00	1.57
7	史文婕	1,020,000.00	1.38
8	黄碎娟	970,597.00	1.31
9	杨凯	730,700.00	0.99
10	徐平	674,095.00	0.91

### 8.3 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	香港中小 LOF	21,366.95	0.0060
	华宝香港中小 C	16,129.61	0.0772
	合计	37,496.56	0.0100

#### 8.4 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、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	香港中小 LOF	0
	华宝香港中小 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	香港中小 LOF	0
	华宝香港中小 C	0
	合计	0

### § 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	香港中小 LOF	华宝香港中小 C
基金合同生效日 (2016 年 6 月 24 日) 基金份额总额	431,503,809.43	-
本报告期期初基金份额总额	359,782,259.18	19,940,819.97
本报告期基金总申购份额	23,954,723.98	9,370,530.34
减：本报告期基金总赎回份额	28,703,619.41	8,426,952.65
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期末基金份额总额	355,033,363.75	20,884,397.66

### § 10 重大事件揭示

#### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

#### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

##### 1、基金管理人的重大人事变动

本报告期内，基金管理人无重大人事变动。

##### 2、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，无涉及本基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及基金管理人、基金财产和基金托管业务的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未发生变更。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

目前该会计师事务所向本基金提供的审计服务持续期限为：本基金合同生效之日起至本报告期末。

### 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

#### 10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人及其高级管理人员无受稽查或处罚的情况。

#### 10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

### 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 10.7.1 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 (%)	
海通证券	1	104,789,430.73	92.90	83,832.10	95.81	-
Daiwa Securities SMBC Singapore Ltd	1	6,843,387.76	6.07	2,737.43	3.13	-
山西证券	1	1,159,230.57	1.03	927.36	1.06	-
BOC International Holdings Limited	1	-	-	-	-	-
China International Capital Corporation	1	-	-	-	-	-

on HK Securitie s Ltd						
INSINET PACIFIC LIMITED	1	-	-	-	-	-
JPMorgan Chase Bank (China) Company Limited	1	-	-	-	-	-
长城证券	1	-	-	-	-	-
长江证券	1	-	-	-	-	-
东北证券	1	-	-	-	-	-
东方证券	2	-	-	-	-	-
东海证券	1	-	-	-	-	-
东吴证券	1	-	-	-	-	-
东兴证券	1	-	-	-	-	-
高盛（中 国）证券	1	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
国金证券	1	-	-	-	-	-
国投证券	1	-	-	-	-	-
申港证券	1	-	-	-	-	-
申万宏源	1	-	-	-	-	-
兴业证券	2	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-
中金国际	1	-	-	-	-	-

注：1. 基金管理人选择交易单元的标准和程序如下：

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

（2）选择程序：（a）服务评价；（b）拟定备选交易单元；（c）签约。

2、本报告期租用的证券公司交易单元退租的有：申港证券。

10.7.2 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 (%)
海通证券	-	-	-	-	-	-	-	-
Daiwa Securities SMBC Singapore Ltd	-	-	-	-	-	-	-	-
山西证券	-	-	-	-	70,341.90	100.00	-	-
BOC International Holdings Limited	-	-	-	-	-	-	-	-
China International Capital corporation HK Securities Ltd	-	-	-	-	-	-	-	-
INSINET PACIFIC LIMITED	-	-	-	-	-	-	-	-
JPMorgan Chase Bank (China) Company Limited	-	-	-	-	-	-	-	-
长城证券	-	-	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东北证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东方证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东海证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东兴证券	-	-	-	-	-	-	-	-
高盛(中国)证	-	-	-	-	-	-	-	-

券									
光大证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国投证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中金国际	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	华宝基金管理有限公司旗下部分基金季度报告提示性公告	上海证券报，证券日报，证券时报，中国证券报	2024-01-19
2	华宝基金关于旗下部分基金新增东方证券股份有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站，上海证券报，证券日报，证券时报，中国证券报	2024-02-01
3	华宝基金关于旗下部分基金新增贵州省贵文文化基金销售有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站	2024-02-29
4	关于华宝现金宝货币基金 E 类份额转换、赎回转申购、定期转换、定期赎回转申购业务费率优惠公告	基金管理人网站，上海证券报，证券日报，证券时报，中国证券报	2024-03-27
5	华宝标普香港上市中国中小盘基金（LOF）因香港交易所休市暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	基金管理人网站，上海证券报	2024-03-27
6	华宝基金管理有限公司旗下部分基金年度报告提示性公告	上海证券报，证券日报，证券时报，中国证券报	2024-03-29
7	华宝基金管理有限公司旗下部分基金季度报告提示性公告	上海证券报，证券日报，证券时报，中国证券报	2024-04-19
8	华宝标普香港上市中国中小盘基金（LOF）因香港交易所休市暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	基金管理人网站，上海证券报	2024-05-13
9	华宝基金关于旗下部分基金新增国信证券股份有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站，上海证券报，证券日报，证券时报，中国证券报	2024-05-21
10	华宝基金关于旗下部分基金新增湘财证券股份有限公司为代销机构的公告	基金管理人网站，上海证券报，证券日报，证券时报，中国证券报	2024-06-21
11	华宝标普香港上市中国中小盘基金（LOF）因香港交易所休市暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	基金管理人网站，上海证券报	2024-06-27
12	华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）（A 类份额）基金产	基金管理人网站	2024-06-28

	品资料概要（更新）		
13	华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）（C类份额）基金产品资料概要（更新）	基金管理人网站	2024-06-28

## § 11 影响投资者决策的其他重要信息

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

本基金本报告期内无单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

### 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

-

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

中国证监会批准基金设立的文件；

华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金合同；

华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）招募说明书；

华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）托管协议；

基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；

基金管理人报告期内在指定报刊上披露的各种公告；

基金托管人业务资格批件和营业执照。

### 12.2 存放地点

以上文件存于基金管理人及基金托管人办公场所备投资者查阅。

### 12.3 查阅方式

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

华宝基金管理有限公司

2024 年 8 月 30 日