

国金中证 A500 指数增强型证券投资基金 2025 年中期报告

2025 年 6 月 30 日

基金管理人：国金基金管理有限公司

基金托管人：中信证券股份有限公司

送出日期：2025 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。本中期报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中信证券股份有限公司根据本基金合同规定，于 2025 年 8 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 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	6
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§ 3 主要财务指标和基金净值表现	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
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遵规守信情况的说明	10
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	10
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	11
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	11
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	12
4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	12
§ 5 托管人报告	12
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	12
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	12
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	12
§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）	13
6.1 资产负债表	13
6.2 利润表	14
6.3 净资产变动表	15
6.4 报表附注	17
§ 7 投资组合报告	42
7.1 期末基金资产组合情况	42
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	42
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	44
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	49
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	51
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	51
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	51

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	51
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	51
7.10 本基金投资股指期货的投资政策	51
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	52
7.12 投资组合报告附注	52
§ 8 基金份额持有人信息	53
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	53
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	53
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	53
§ 9 开放式基金份额变动	53
§ 10 重大事件揭示	54
10.1 基金份额持有人大会决议	54
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	54
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	54
10.4 基金投资策略的改变	54
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	54
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	54
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	55
10.8 其他重大事件	55
§ 11 影响投资者决策的其他重要信息	56
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	56
11.2 影响投资者决策的其他重要信息	57
§ 12 备查文件目录	57
12.1 备查文件目录	57
12.2 存放地点	57
12.3 查阅方式	57

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	国金中证 A500 指数增强型证券投资基金	
基金简称	国金中证 A500 指数增强	
基金主代码	022485	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2024 年 11 月 18 日	
基金管理人	国金基金管理有限公司	
基金托管人	中信证券股份有限公司	
报告期末基金份额总额	974,635,231.05 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	国金中证 A500 指数增强 A	国金中证 A500 指数增强 C
下属分级基金的交易代码	022485	022486
报告期末下属分级基金的份额总额	190,467,808.71 份	784,167,422.34 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金为股票型指数增强基金，在力求对中证 A500 指数进行有效跟踪的基础上，通过数量化的方法进行积极的指数组合管理与风险控制，力争实现超越目标指数的投资收益，谋求基金资产的长期增值。
投资策略	<p>本基金的主要投资策略包括：股票投资策略、债券投资策略、资产支持证券投资策略、国债期货交易策略、股指期货交易策略、参与融资及转融通证券出借业务策略。</p> <p>本基金在指数化投资的基础上通过数量化模型进行投资组合优化，在控制与业绩比较基准偏离风险的前提下，力争获得超越标的指数的投资收益。股票投资策略部分，本基金为指数增强型基金，以中证 A500 指数为标的指数，基金股票投资方面将主要采用指数增强量化投资策略，在控制跟踪误差的基础上，力求获得相对稳定的超越标的指数的超额收益。参照标的指数的成份股、备选成份股及其权重，初步构建投资组合，并通过分析投资组合相对标的指数的暴露度等因素，对组合跟踪效果进行评估，及时调整投资组合，力求控制本基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.5%，年化跟踪误差不超过 7.75%。指数增强量化投资策略主要借鉴国内外成熟的组合投资策略，在对标的指数成份股及其他股票基本面的研究基础上，运用机器学习技术构建量化选股模型，同时优化组合交易并严格控制组合风险，力争实现超额收益。</p> <p>本基金其余主要投资策略详见本基金招募说明书及产品资料概要。</p>
业绩比较基准	中证 A500 指数收益率 \times 95% + 同期银行活期存款利率（税后） \times 5%
风险收益特征	本基金属于股票型基金，其预期收益和预期风险高于混合型基金、债券型基金及货币市场基金。

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		国金基金管理有限公司	中信证券股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	虞志海	杨军智
	联系电话	010-88005852	010-60834299
	电子邮箱	yuzihai@gfund.com	yjz@citics.com
客户服务电话		4000-2000-18	010-60836588
传真		010-88005666	010-60834004
注册地址		北京市怀柔区怀柔镇红星路 1037 号一层 1049 室	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北 座
办公地址		北京市朝阳区景辉街 31 号院 1 号楼三星大厦 51 层	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中 信证券大厦 5 层
邮政编码		100026	100125
法定代表人		邵海波	张佑君

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载基金中期报告正文的管理人互联网网 址	www.gfund.com
基金中期报告备置地点	基金管理人和基金托管人的办公场所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	国金基金管理有限公司	北京市朝阳区景辉街 31 号院 1 号楼三星大厦 51 层

§ 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(2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日)	
	国金中证 A500 指数增强 A	国金中证 A500 指数增强 C
本期已实现收益	9,576,450.72	28,359,895.32
本期利润	14,858,410.46	51,662,601.11
加权平均基金份额本期利润	0.0808	0.0822
本期加权平均净值利润率	7.95%	8.11%
本期基金份额净值	8.04%	7.83%

值增长率		
3.1.2 期末数 据和指标	报告期末(2025 年 6 月 30 日)	
期末可供分配利 润	11,392,055.34	44,868,190.37
期末可供分配基 金份额利润	0.0598	0.0572
期末基金资产净 值	205,599,355.76	844,383,447.88
期末基金份额净 值	1.0794	1.0768
3.1.3 累计期 末指标	报告期末(2025 年 6 月 30 日)	
基金份额累计净 值增长率	7.94%	7.68%

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. 期末可供分配利润的计算方法：如果期末未分配利润的未实现部分为正数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润的已实现部分；如果期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润（已实现部分相抵未实现部分）。

3. 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。

3.2 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

国金中证 A500 指数增强 A

阶段	份额净 值增长 率①	份额净 值增长 率标 准差②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较基准 收益率标准差 ④	①-③	②-④
过去一个月	3.73%	0.55%	2.68%	0.57%	1.05%	-0.02%
过去三个月	6.21%	1.06%	0.83%	1.14%	5.38%	-0.08%
过去六个月	8.04%	0.96%	0.49%	1.05%	7.55%	-0.09%
自基金合同生效 起至今	7.94%	0.92%	-1.11%	1.03%	9.05%	-0.11%

国金中证 A500 指数增强 C

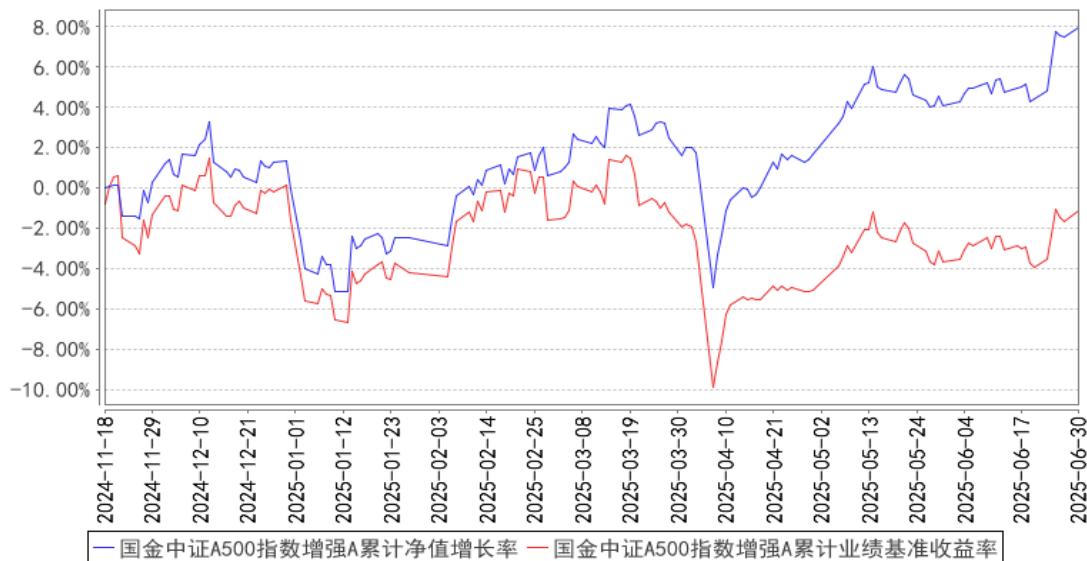
阶段	份额净	份额净值	业绩比较	业绩比较基准	①-③	②-④
----	-----	------	------	--------	-----	-----

	值增长 率①	增长率标 准差②	基准收益 率③	收益率标准差 ④		
过去一个月	3.70%	0.56%	2.68%	0.57%	1.02%	-0.01%
过去三个月	6.11%	1.06%	0.83%	1.14%	5.28%	-0.08%
过去六个月	7.83%	0.96%	0.49%	1.05%	7.34%	-0.09%
自基金合同生效 起至今	7.68%	0.92%	-1.11%	1.03%	8.79%	-0.11%

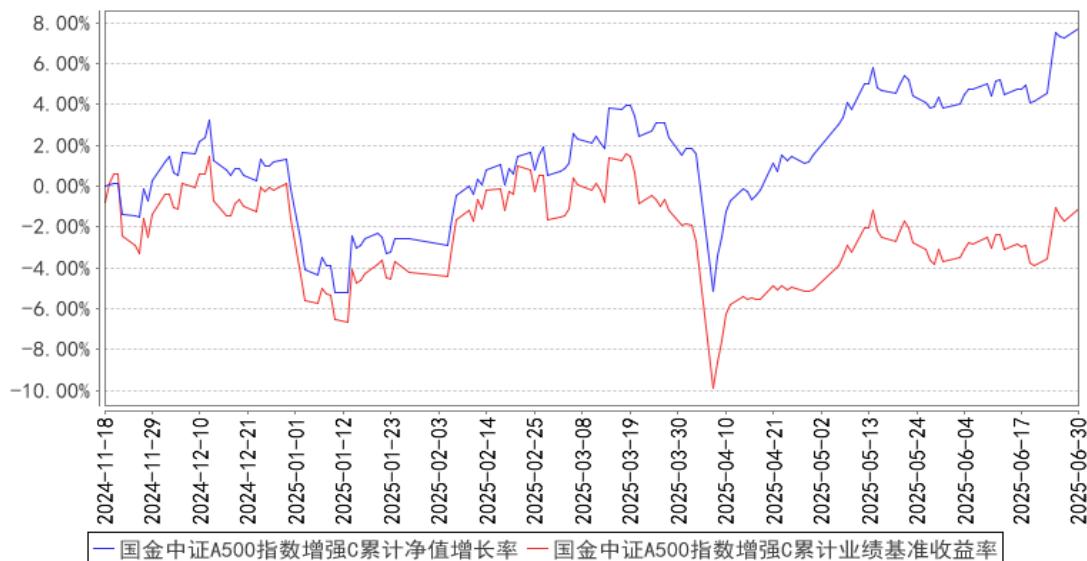
注：本基金的业绩比较基准为：中证 A500 指数收益率*95%+同期银行活期存款利率(税后)*5%。

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

国金中证 A500 指数增强 A 累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



国金中证 A500 指数增强 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：1、本基金 A 类份额、C 类份额基金合同生效日为 2024 年 11 月 18 日，基金合同生效日至报告期末，本基金运作时间未满一年。

2、根据基金合同规定：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。本基金建仓期为 2024 年 11 月 18 日至 2025 年 5 月 17 日，建仓期结束时本基金各项资产配置比例符合合同约定。

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

国金基金管理有限公司（原名称为“国金通用基金管理有限公司”）经中国证券监督管理委员会（证监许可[2011]1661 号）批准，于 2011 年 11 月 2 日成立，总部设在北京。公司注册资本为 3.6 亿元人民币，股东为国金证券股份有限公司、苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司、广东宝丽华新能源股份有限公司、涌金投资控股有限公司、苏州元道亨经济信息咨询中心（有限合伙）、苏州元道利经济信息咨询中心（有限合伙）和苏州元道贞经济信息咨询中心（有限合伙），股权比例分别为 51%、19.5%、19.5%、5%、1.5%、1.9%、1.6%。截至 2025 年 6 月 30 日，国金基金管理有限公司共管理 28 只公募基金，具体包括国金国鑫灵活配置混合型发起式证券投资基金、国金沪深 300 指数增强证券投资基金、国金金腾通货币市场证券投资基金、国金众赢货币市场证券投资基金、国金及第中短债债券型证券投资基金、国金量化多策略灵活配置混合型证券投资基金、国金量化多因子股票型证券投资基金、国金惠鑫短债债券型证券投资基金、国金惠盈纯债债券型证券投资基金、国金惠安利率债债券型证券投资基金、国金鑫意医药消费混合型发起式证券投资基金、国金惠远纯债债券型证券投资基金、国金惠丰 39 个月定期开放债券型证券投资基金、国金惠享一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金、国金鑫悦经济新动能混合型证券投资基金、国金自主创新混合型证券投资基金、国金惠诚债券型证券投资基金、国金 ESG 持续增长混合型证券投资基金、国金核心资产一年持有期混合型证券投资基金、国金新兴价值混合型证券投资基金、国金量化精选混合型证券投资基金、国金铁建重庆渝遂高速公路封闭式基础设施证券投资基金、国金中证 1000 指数增强型证券投资基金、国金中证同业存单 AAA 指数 7 天持有期证券投资基金、国金中债 1-5 年政策性金融债指数证券投资基金、国金智享量化选股混合型证券投资基金、国金中证 A500 指数增强型证券投资基金、国金安瑞平衡混合型证券投资基金。

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		
姚加红	本基金的 基金经理	2024 年 11 月 18 日	-	21 年	姚加红先生，北京航空航天大学硕士。2004 年 4 月至 2011 年 5 月在博时基金管理有限公司任信息技术部高级程序员。2011 年 6 月加入国金基金管理有限公司，历任信息技术部总经理、指数投资事业部副总经理，现任量化投资中心总经理。

注：（1）任职日期和离任日期分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期，首任基金经理的任职日期按基金合同生效日填写；（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
姚加红	公募基金	3	6,870,829,155.45	2023 年 1 月 5 日
	私募资产管理计划	5	182,605,312.35	2016 年 4 月 15 日
	其他组合	-	-	-
	合计	8	7,053,434,467.80	-

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本基金管理人在本报告期内严格遵守《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国证券投资基金管理法》《公开募集证券投资基金管理办法》和其他有关法律法规的规定，以及《国金中证 A500 指数增强型证券投资基金管理合同》的约定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求利益，无损害基金份额持有人利益的行为。本基金无违法、违规行为。本基金投资组合符合有关法规及基金合同的约定。

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

报告期内，本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《国金基金管理有限公司公平交易管理办法》的规定，通过制度、流程和系统等方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下所有投资组合。在投资决策内部控制方面，各投资组合按投资管理制度和流程独立决策，并在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会；在交易执行控制方面，通过完善交易范围内各类交易的公平交易执行细则、严格的流程控制、持续的技术改进，确保公平交易原则的实现；在行为监控和分析评估方面，通过 IT 系统和人工监控

等方式进行日常监控，确保做好公平交易的监控和分析。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内，未发现本基金存在异常交易行为。

报告期内，本基金管理人管理的所有投资组合参与的交易所公开竞价交易，未出现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%的情况。

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

市场环境方面，2025 年上半年的市场活跃度处于近五年平均水平以上位置，但低于 2024 年四季度平均水平。市场风格方面，大部分风格波动与近五年平均水平相当，但贝塔值波动相对较高，特别是今年 4 月初，该风格波动与 2024 年 9 月较为极致的水平相当。报告期内，主要市场风格因子（如贝塔值和动量等）切换较为剧烈，持续性差；市值类因子波动相对较小，延续性较强。行业涨跌方面，大部分中信一级行业在报告期内录得正收益，其中涨幅大于 15% 的行业为综合金融、有色金属和银行，跌幅大于 5% 的行业为煤炭、房地产和食品饮料。

本基金作为指数增强产品，在力求对标的指数进行有效跟踪的基础上，通过数量化方法进行积极的指数组合管理与风险控制，力争实现超越业绩比较基准的投资收益。本基金投资于标的指数成份股及备选成份股的占比不低于 80%。报告期内，本基金的风险收益特征基本符合预期。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末，本基金 A 类份额单位净值为 1.0794 元，累计单位净值为 1.0794 元；本报告期 A 类份额净值增长率为 8.04%，同期业绩比较基准增长率为 0.49%。

截至本报告期末，本基金 C 类份额单位净值为 1.0768 元，累计单位净值为 1.0768 元；本报告期 C 类份额净值增长率为 7.83%，同期业绩比较基准增长率为 0.49%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

在预期货币政策适度宽松、增量资金入场的背景下，市场流动性或保持充裕。政策催化和产业技术突破等有望共同驱动结构性投资机会，此类市场环境或为超额收益的积累提供基础。但上述条件均存在不确定性因素，仍需密切关注下半年的市场风险。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人按照相关法律法规及基金合同关于估值的约定，严格执行内部估值控制程序，对基金所持有的投资品种进行估值。

公司设立的基金估值委员会为公司基金估值决策机构，估值委员会由公司督察长、投资总监、运营总监、清算业务负责人、研究部门负责人、风控业务负责人、合规业务负责人组成，可根据

需要邀请产品托管人代表、公司独立董事、会计师事务所代表等外部人员参加。公司运营总监为公司基金估值委员会主席。运营支持部根据估值委员会的估值意见进行相关具体的估值调整或处理，并负责与托管人进行估值结果的核对，运营支持部业务人员复核后使用。基金经理作为估值工作小组成员，在基金估值定价过程中，充分表达对相关问题及定价方案的意见或建议，参与估值方案提议的制定，估值政策和估值方案最终由估值委员会决定，基金经理不具有表决权。本基金管理人参与估值流程的各方之间不存在任何的重大利益冲突。

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

根据基金相关法律法规和基金合同，结合本基金实际运作情况，本报告期内，本基金未进行利润分配，不存在应分配而未分配的情况。

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，本基金无连续二十个工作日出现基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中信证券股份有限公司（以下称“本托管人”）在对国金中证 A500 指数增强型证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期，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、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真的复核，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

本报告期，由国金基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关国金中证 A500 指数增强型证券投资基金的中期报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投

资组合报告等内容真实、准确、完整。

§ 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：国金中证 A500 指数增强型证券投资基金

报告截止日：2025 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2025 年 6 月 30 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	6.4.7.1	86,513,512.30	103,931,582.47
结算备付金		—	—
存出保证金		—	—
交易性金融资产	6.4.7.2	935,889,315.45	880,834,528.08
其中：股票投资		935,889,315.45	880,834,528.08
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	34,100,000.00	-2,202.56
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		9,908,072.29	—
递延所得税资产		—	—
其他资产	6.4.7.8	—	—
资产总计		1,066,410,900.04	984,763,907.99
负债和净资产	附注号	本期末 2025 年 6 月 30 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
负债：			
短期借款		—	—
交易性金融负债		—	—
衍生金融负债	6.4.7.3	—	—
卖出回购金融资产款		—	—

应付清算款		-	-
应付赎回款		15,347,156.34	-
应付管理人报酬		642,442.83	675,064.29
应付托管费		80,305.36	84,383.03
应付销售服务费		260,678.94	269,897.29
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	97,512.93	15,000.00
负债合计		16,428,096.40	1,044,344.61
净资产：			
实收基金	6.4.7.10	974,635,231.05	984,997,661.78
其他综合收益	6.4.7.11	-	-
未分配利润	6.4.7.12	75,347,572.59	-1,278,098.40
净资产合计		1,049,982,803.64	983,719,563.38
负债和净资产总计		1,066,410,900.04	984,763,907.99

注： 1. 报告截止日 2025 年 6 月 30 日，国金中证 A500 指数增强 A 基金份额净值 1.0794 元，基金份额总额 190,467,808.71 份；国金中证 A500 指数增强 C 基金份额净值 1.0768 元，基金份额总额 784,167,422.34 份。国金中证 A500 指数增强份额总额合计为 974,635,231.05 份。

2. 本基金合同生效日为 2024 年 11 月 18 日，2024 年度实际报告期间为 2024 年 11 月 18 日至 2024 年 12 月 31 日。

6.2 利润表

会计主体：国金中证 A500 指数增强型证券投资基金

本报告期：2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
一、营业收入		71,586,905.34
1. 利息收入		434,134.10
其中：存款利息收入	6.4.7.13	221,461.48
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		212,672.62
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		42,517,694.09
其中：股票投资收益	6.4.7.14	33,903,781.63
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	8, 613, 912. 46
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	28, 584, 665. 53
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	50, 411. 62
减：二、营业总支出		5, 065, 893. 77
1. 管理人报酬	6. 4. 10. 2. 1	3, 284, 733. 23
其中：暂估管理人报酬		-
2. 托管费	6. 4. 10. 2. 2	410, 591. 63
3. 销售服务费	6. 4. 10. 2. 3	1, 273, 869. 66
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	96, 699. 25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66, 521, 011. 57
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		66, 521, 011. 57
五、其他综合收益的税后净额		-
六、综合收益总额		66, 521, 011. 57

注：本基金合同生效日为 2024 年 11 月 18 日，截至报告期末本基金合同生效未满一年，本报告期的财务报表及报表附注均无同期对比数据。

6.3 净资产变动表

会计主体：国金中证 A500 指数增强型证券投资基金

本报告期：2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期			
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净	984, 997, 661. 78	-	-1, 278, 098. 40	983, 719, 563. 38

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	984,997,661.78	-	-1,278,098.40	983,719,563.38
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-10,362,430.73	-	76,625,670.99	66,263,240.26
(一)、综合收益总额	-	-	66,521,011.57	66,521,011.57
(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)	-10,362,430.73	-	10,104,659.42	-257,771.31
其中：1.基金申购款	965,736,592.10	-	30,422,832.36	996,159,424.46
2.基金赎回款	- 976,099,022.83	-	-20,318,172.94	-996,417,195.77
(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	974,635,231.05	-	75,347,572.59	1,049,982,803.6 4

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：

邵海波

聂武鹏

于晓莲

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

国金中证 A500 指数增强型证券投资基金（以下简称“本基金”），系经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2024]1449 号文《关于准予国金中证 A500 指数增强型证券投资基金注册的批复》注册，由国金基金管理有限公司向社会公开募集，基金合同于 2024 年 11 月 18 日正式生效，本基金首次设立募集规模为 984,997,661.78 份基金份额。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人和注册登记机构均为国金基金管理有限公司，基金托管人为中信证券股份有限公司。

本基金的投资范围包括标的指数的成份股（包括存托凭证、下同）、备选成份股（包括存托凭证、下同）、其他国内依法发行上市的股票（包含主板、科创板、创业板及其他依法发行上市的股票和存托凭证）、港股通标的股票、债券（包括国债、金融债、地方政府债、政府支持机构债券、政府支持债券、企业债、公司债、次级债、可转换债券（含分离交易可转债）、可交换债券、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券等）、资产支持证券、债券回购、同业存单、银行存款（包括协议存款、定期存款、以及其他银行存款等）、货币市场工具、股指期货、国债期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。本基金可根据相关法律法规和基金合同的约定，参与融资及转融通证券出借业务。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

本基金的投资组合比例为：本基金投资于股票、存托凭证的资产比例不低于基金资产的 80%，投资于标的指数成份股及其备选成份股（均含存托凭证）的比例不低于非现金基金资产的 80%；投资于港股通标的股票的比例不超过本基金股票资产的 50%。每个交易日日终在扣除国债期货和股指期货合约需缴纳的交易保证金后，本基金应当保持不低于基金资产净值 5%的现金或者到期日在一年以内的政府债券，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。如法律法规或监管机构变更投资品种的投资比例限制，基金管理人在履行适当程序后，可以调整上述投资品种的投资比例。

本基金的业绩比较基准为：中证 A500 指数收益率 \times 95% + 同期银行活期存款利率（税后） \times 5%。

6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、解释以及《资产管理产品相关会计处理规定》和其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制，同时，在信息披露和估值方面，也参考了中国证监会颁布的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》《证券投资基

金信息披露内容与格式准则》第 3 号《半年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

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 2025 年 6 月 30 日的财务状况以及 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日止会计期间的经营成果和净值变动情况。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

6.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

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

除由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，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，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；

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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。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。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

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）占基金净值比例计算的金额。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）占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，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) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 交易性金融资产在买入/卖出的成交日发生的交易费用，计入投资收益；

债券投资和资产支持证券投资持有期间，按证券票面价值与票面利率或预期收益率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额确认为投资收益，在证券实际持有期内逐日计提；

处置交易性金融资产的投资收益于成交日确认，并按成交金额与该交易性金融资产的账面余额的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(3) 股利收益于除息日确认，并按发行人宣告的分红派息比例计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账；

(4) 处置衍生工具的投资收益于成交日确认，并按处置衍生工具成交金额与其成本的差额扣除

适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(5) 买入返售金融资产收入，按实际利率法确认利息收入，在回购期内逐日计提；

(6) 公允价值变动收益系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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

(7) 其他收入在经济利益很可能流入从而导致本基金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予以确认。

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

同一类别每一基金份额享有同等分配权。本基金收益分配方式有现金分红和红利再投资两种。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

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。

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，与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

本基金本报告期无其他重要的会计政策和会计估计。

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

本基金本报告期无会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

6.4.6 税项

6.4.6.1 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。

6.4.6.2 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的规定，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

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

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

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自2018年1月1日起，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（以下简称“资管产品运营业务”），暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税，资管产品管理人未分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。对资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]90号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定，自2018年1月1日起，资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额；转让2017年12月31日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以2017年最后一个交易日的股票收盘价（2017年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额；

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，分别按规定的比例缴纳。

6.4.6.3 企业所得税

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

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

6.4.6.4 个人所得税

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

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85号文《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》的规定，自2013年1月1日起，证券投资基金从公开发行

和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂减按 25% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2015]101 号文《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》的规定，自 2015 年 9 月 8 日起，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。

6.4.6.5 境外投资

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

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 2025 年 6 月 30 日
活期存款	52,222,641.40
等于： 本金	52,209,363.12
加： 应计利息	13,278.28
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	34,290,870.90
等于： 本金	34,290,507.59
加： 应计利息	363.31
减： 坏账准备	—
合计	86,513,512.30

注：其他存款为本基金存放在开立于基金结算机构的证券账户内的存款。

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2025 年 6 月 30 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	916,196,035.70	-	935,889,315.45	19,693,279.75
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	916,196,035.70	-	935,889,315.45	19,693,279.75

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

无

6.4.7.3.2 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

单位：人民币元

项目	本期末 2025 年 6 月 30 日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	34,100,000.00	-
银行间市场	-	-
合计	34,100,000.00	-

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无

6.4.7.4.3 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**

无

6.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

无

6.4.7.6 其他债权投资**6.4.7.6.1 其他债权投资情况**

无

6.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

无

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**

无

6.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

无

6.4.7.8 其他资产

无

6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2025 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	813.68
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	96,699.25
合计	97,512.93

6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

国金中证 A500 指数增强 A

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
----	---------------------------------------

	基金份额(份)	账面金额
上年度末	197,327,798.98	197,327,798.98
本期申购	127,485,371.40	127,485,371.40
本期赎回(以“-”号填列)	-134,345,361.67	-134,345,361.67
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	190,467,808.71	190,467,808.71

国金中证 A500 指数增强 C

项目	本期	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	787,669,862.80	787,669,862.80
本期申购	838,251,220.70	838,251,220.70
本期赎回(以“-”号填列)	-841,753,661.16	-841,753,661.16
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	784,167,422.34	784,167,422.34

注：若本基金有分红及转换业务，申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

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

国金中证 A500 指数增强 A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	1,600,162.34	-1,782,134.50	-181,972.16
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	1,600,162.34	-1,782,134.50	-181,972.16
本期利润	9,576,450.72	5,281,959.74	14,858,410.46
本期基金份额交易产生的变动数	215,442.28	239,666.47	455,108.75
其中：基金申购款	2,684,316.48	-30,326.73	2,653,989.75
基金赎回款	-2,468,874.20	269,993.20	-2,198,881.00
本期已分配利润	-	-	-
本期末	11,392,055.34	3,739,491.71	15,131,547.05

国金中证 A500 指数增强 C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	6,013,125.04	-7,109,251.28	-1,096,126.24
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	6,013,125.04	-7,109,251.28	-1,096,126.24
本期利润	28,359,895.32	23,302,705.79	51,662,601.11
本期基金份额交易产生的变动数	10,495,170.01	-845,619.34	9,649,550.67
其中：基金申购款	27,641,714.38	127,128.23	27,768,842.61
基金赎回款	-17,146,544.37	-972,747.57	-18,119,291.94
本期已分配利润	-	-	-
本期末	44,868,190.37	15,347,835.17	60,216,025.54

6.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
	2025年1月1日至2025年6月30日
活期存款利息收入	183,634.93
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	17,908.93
结算备付金利息收入	-
其他	19,917.62
合计	221,461.48

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
	2025年1月1日至2025年6月30日
股票投资收益——买卖股票差价收入	33,903,781.63
股票投资收益——赎回差价收入	-
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	33,903,781.63

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
	2025年1月1日至2025年6月30日
卖出股票成交总额	3,003,286,099.52
减：卖出股票成本总额	2,966,321,576.37
减：交易费用	3,060,741.52

买卖股票差价收入	33,903,781.63
----------	---------------

6.4.7.14.3 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

6.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

无

6.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

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

6.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

无

6.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

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

6.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无

6.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

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
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	8,613,912.46
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	8,613,912.46

6.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	28,584,665.53
股票投资	28,584,665.53
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	28,584,665.53

6.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	50,411.62
合计	50,411.62

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
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
审计费用	37,191.88
信息披露费	59,507.37
证券出借违约金	-
合计	96,699.25

6.4.7.24 分部报告

无

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，本基金无需要说明的重大或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金并无须作披露的重大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
国金基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构、基金注册登记机构
中信证券股份有限公司	基金托管人、基金代销机构
国金证券股份有限公司	基金管理人股东、基金代销机构

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

无

6.4.10.1.2 债券交易

无

6.4.10.1.3 债券回购交易

无

6.4.10.1.4 权证交易

无

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无

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
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	3,284,733.23
其中：应支付销售机构的客户维护费	1,264,820.37
应支付基金管理人的净管理费	2,019,912.86

注：1. 本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.80% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.80\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。费用扣划后，基金管理人应进行核对，如发现数据不符，及时联系基金托管人协商解决。

2. 客户维护费是指基金管理人与基金销售机构约定的用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，该费用从基金管理人收取的基金管理费中列支，不属于从基金资产中列支的费用项目。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	410,591.63

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.10% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性支取。

若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。费用扣划后，基金管理人应进行核对，如发现数据不符，及时联系基金托管人协商解决。

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		
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	国金中证 A500 指数 增强 A	国金中证 A500 指数 增强 C	合计
国金基金管理有限公司	-	127,868.39	127,868.39
国金证券股份有限公司	-	18,674.29	18,674.29
中信证券股份有限公司	-	368,147.35	368,147.35
合计	-	514,690.03	514,690.03

注：本基金 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 0.40% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.40\% \div \text{当年天数}$$

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值

基金销售服务费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。经基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性支付给登记机构，由登记机构代付给销售机构。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无

6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

无

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

无

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期 2025年1月1日至2025年6月30日	
	国金中证 A500 指数增强 A	国金中证 A500 指数增强 C
基金合同生效日（2024年11月18日）持有的基金份额	-	-
报告期初持有的基金份额	-	-
报告期内申购/买入总份额	-	3,898,287.46
报告期内因拆分变动份额	-	-
减：报告期内赎回/卖出总份额	-	-
报告期末持有的基金份额	-	3,898,287.46
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	-	0.4971%

注：1. 基金管理人投资本基金的相关费用按基金招募说明书及相关公告的有关规定计算并支付。

2. 若本基金有分红及转换业务，申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

无

6.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2025年1月1日至2025年6月30日	
	期末余额	当期利息收入
中信证券股份有限公司-活期存款	52,222,641.40	183,634.93

注：本基金的上述存款按银行同业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

本基金于本报告期内未参与关联方承销期内承销的证券。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

于本报告期内，本基金（因关联方名单更新而被动）持有并卖出管理人关联方发行的证券海光信息 37912 股，成交总额为 5424558.13 元。

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（2025 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**

无

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券**6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购**

无

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无

6.4.13 金融工具风险及管理**6.4.13.1 风险管理政策和组织架构**

本基金管理人的风险管理政策是通过事前充分到位的防范、事中实时有效的过程控制、事后完备可追踪的检查和反馈，将风险管理贯穿于投研运作的整个流程，从而使基金投资风险可测、可控、可承担，有效防范和化解投研业务的市场风险、信用风险、流动性风险及操作风险。

本基金管理人建立了董事会领导下的架构清晰、控制有效、系统全面、切实可行的风险管理组织体系，合规风控部风险管理团队在识别、衡量投资风险后，通过正式报告的方式，将分析结果及时传达给基金经理、投资总监、投资决策委员会和风险控制委员会，协助制定风险控制决策，实现风险管理目标。

董事会负责公司整体风险的预防和控制，审核、监督公司风险控制制度的有效执行。董事会下设风险管理委员会，并制定《风险管理委员会议事规则》，规范其组成人员、职责、议事规则等事宜。

督察长负责公司及其投资组合运作的监察稽核工作，向董事会汇报。

总经理办公会负责公司日常经营管理中的风险控制工作。总经理办公会下设投资决策委员会和风险控制委员会，负责对公司经营及投资组合运作中的风险进行识别、评估和防控。公司制定《风险控制委员会议事规则》，规范其组成人员、职责、议事规则等事宜。

本基金管理人推行全员风险管理理念，公司各部门是风险管理的一线部门，公司各部门负责人是其部门风险管理的第一责任人，根据公司制度规定的各项作业流程和规范，加强对风险的控

制。

本基金管理人实行投资决策委员会领导下的基金经理负责制，基金经理是本基金风险管理的第一责任人。

合规风控部监察稽核团队负责对风险控制制度的建立和落实情况进行监督，在职权范围内独立履行检查、评价、报告、建议职能；合规风控部风险管理团队独立于投资研究体系，负责落实具体的风险管理政策，对投资进行事前、事中及事后的风险管理。

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

本基金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；本基金在进行银行间同业市场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。

6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的债券投资。

6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的资产支持证券投资。

6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的同业存单投资。

6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的债券投资。

6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的资产支持证券投资。

6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的同业存单投资。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。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。

6.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

无。

6.4.13.3.2 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严格按照《公开募集证券投资基金管理办法》《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》及《公开募集证券投资基金管理侧袋机制指引(试行)》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险。并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。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。当本基金持有特定资产且存在或潜在大额赎回申请时，本基金的基金管理人经与基金托管人协商一致，并咨询会计师事务所意见后，可以依照法律法规及基金合同的约定启用侧袋机制，最大限度保护基金份额持有人利益。报告期内，本基金未发生重大流动性风险事件。

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

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

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

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2025 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	86,513,512.30	-	-	-	-	-	86,513,512.30

交易性金融资产	-	-	-	-	-	935,889,315.45	935,889,315.45
买入返售金融资产	34,100,000.00	-	-	-	-	-	34,100,000.00
应收申购款	-	-	-	-	-	9,908,072.29	9,908,072.29
资产总计	120,613,512.30	-	-	-	-	945,797,387.74	1,066,410,900.04
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	15,347,156.34	15,347,156.34
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	642,442.83	642,442.83
应付托管费	-	-	-	-	-	80,305.36	80,305.36
应付销售服务费	-	-	-	-	-	260,678.94	260,678.94
其他负债	-	-	-	-	-	97,512.93	97,512.93
负债总计	-	-	-	-	-	16,428,096.40	16,428,096.40
利率敏感度缺口	120,613,512.30	-	-	-	-	929,369,291.34	1,049,982,803.64
上年度末 2024 年 12 月 31 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	103,931,582.47	-	-	-	-	-	103,931,582.47
交易性金融资产	-	-	-	-	-	880,834,528.08	880,834,528.08
买入返售金融资产	-2,202.56	-	-	-	-	-	-2,202.56
资产总计	103,929,379.91	-	-	-	-	880,834,528.08	984,763,907.99
负债							
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	675,064.29	675,064.29
应付托管费	-	-	-	-	-	84,383.03	84,383.03
应付销售服务费	-	-	-	-	-	269,897.29	269,897.29
其他负债	-	-	-	-	-	15,000.00	15,000.00
负债总计	-	-	-	-	-	1,044,344.61	1,044,344.61
利率敏感度缺口	103,929,379.91	-	-	-	-	879,790,183.47	983,719,563.38

注: 各期限分类的标准为按金融资产或金融负债的重新定价日、行权日或到期日孰早者进行分类。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金本报告期末及上年度末均未持有交易性债券投资或持有的债券投资占比并不重大, 因而市场利率的变动对本基金资产净值无重大影响。

6.4.13.4.2 外汇风险

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

6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于标的指数成份股和备选成份股，所面临的其他价格风险来源于标的指数成份股和备选成份股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。本基金为指数增强基金，在对标的指数进行有效跟踪的基础上，通过精选个股增强并优化指数组合管理和风险控制，力争获取超越业绩比较基准的超额收益，实现基金资产的长期增值。同时，本基金还将根据法律法规中的投资比例限制、申购赎回变动情况、新股增发等变化，对基金投资组合进行相应调整，以保证基金份额净值增长率与标的指数间的高度正相关和跟踪误差最小化。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金主要投资于指数的成份股及其备选成份股（投资比例不低于非现金基金资产的 80%）。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的风险及潜在价格风险进行度量和测试，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 2025 年 6 月 30 日		上年度末 2024 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	935,889,315.45	89.13	880,834,528.08	89.54
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	935,889,315.45	89.13	880,834,528.08	89.54

注：由于四舍五入的原因公允价值占基金资产净值的比例分项之和与合计可能有尾差。

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	假定中证 A500 指数 (000510.SH) 变化 5%，其他变量不变； Beta 系数是根据组合报告期内所有交易日的净值数据和中证 A500 指数数据回归得出，反映了基金和中证 A500 指数的相关性。		
分析	相关风险变量的变动		对资产负债表日基金资产净值的影响金额 (单位: 人民币元)
	本期末 (2025 年 6 月 30 日)		上年度末 (2024 年 12 月 31 日)
	+5%	44,310,309.56	31,830,994.40
	-5%	-44,310,309.56	-31,830,994.40

6.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

本基金未采用风险价值法或类似方法进行分析、管理市场风险。

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 2025 年 6 月 30 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
第一层次	935,889,315.45	880,834,528.08
第二层次	-	-
第三层次	-	-
合计	935,889,315.45	880,834,528.08

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、基金等投资，若出现交易不活跃（包括重大事项停牌、境内

股票涨停等导致的交易不活跃)和非公开发行等情况,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。本基金政策以报告期初作为确定金融工具公允价值层次之间转换的时点。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末及上年度末均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

本基金持有的不以公允价值计量的金融工具为以摊余成本计量的金融资产和金融负债,这些金融工具因其剩余期限较短,所以其账面价值与公允价值相若。

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	935,889,315.45	87.76
	其中: 股票	935,889,315.45	87.76
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	34,100,000.00	3.20
	其中: 买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	86,513,512.30	8.11
8	其他各项资产	9,908,072.29	0.93
9	合计	1,066,410,900.04	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	7,403,842.40	0.71
B	采矿业	18,843,938.80	1.79

C	制造业	522,116,527.44	49.73
D	电力、热力、燃 气及水生产和供 应业	19,054,116.00	1.81
E	建筑业	23,083,288.00	2.20
F	批发和零售业	9,456,856.00	0.90
G	交通运输、仓储 和邮政业	30,133,830.00	2.87
H	住宿和餐饮业	—	—
I	信息传输、软件 和信息技术服务 业	53,277,429.00	5.07
J	金融业	82,077,849.00	7.82
K	房地产业	—	—
L	租赁和商务服务 业	643,860.00	0.06
M	科学研究和技术 服务业	12,094,745.00	1.15
N	水利、环境和公 共设施管理业	—	—
O	居民服务、修理 和其他服务业	—	—
P	教育	—	—
Q	卫生和社会工作	7,149,792.00	0.68
R	文化、体育和娱 乐业	—	—
S	综合	—	—
	合计	785,336,073.64	74.80

7.2.2 报告期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值(元)	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔 业	675,488.00	0.06
B	采矿业	4,912,060.00	0.47
C	制造业	54,382,393.49	5.18
D	电力、热力、燃 气及水生产和供 应业	—	—
E	建筑业	478,485.00	0.05
F	批发和零售业	4,737,194.00	0.45
G	交通运输、仓储 和邮政业	—	—
H	住宿和餐饮业	—	—
I	信息传输、软件	10,508,004.16	1.00

	和信息技术服务业		
J	金融业	67,639,242.90	6.44
K	房地产业	—	—
L	租赁和商务服务业	3,169,510.00	0.30
M	科学、研究和技术服务业	2,415,953.72	0.23
N	水利、环境和公共设施管理业	1,634,910.54	0.16
O	居民服务、修理和其他服务业	—	—
P	教育	—	—
Q	卫生和社会工作	—	—
R	文化、体育和娱乐业	—	—
S	综合	—	—
	合计	150,553,241.81	14.34

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	300750	宁德时代	125,200	31,577,944.00	3.01
2	600519	贵州茅台	21,400	30,163,728.00	2.87
3	601318	中国平安	380,700	21,121,236.00	2.01
4	000333	美的集团	262,246	18,934,161.20	1.80
5	601328	交通银行	1,723,400	13,787,200.00	1.31
6	000651	格力电器	288,000	12,936,960.00	1.23
7	603259	药明康德	173,900	12,094,745.00	1.15
8	000858	五粮液	98,200	11,675,980.00	1.11
9	002475	立讯精密	302,200	10,483,318.00	1.00
10	000725	京东方 A	2,607,500	10,403,925.00	0.99
11	600900	长江电力	331,200	9,982,368.00	0.95
12	300760	迈瑞医疗	42,800	9,619,300.00	0.92
13	002371	北方华创	21,500	9,507,515.00	0.91
14	601668	中国建筑	1,630,100	9,405,677.00	0.90
15	601166	兴业银行	395,700	9,235,638.00	0.88
16	002230	科大讯飞	190,300	9,111,564.00	0.87

17	300274	阳光电源	133,400	9,040,518.00	0.86
18	688008	澜起科技	107,463	8,811,966.00	0.84
19	688981	中芯国际	98,211	8,659,263.87	0.82
20	300476	胜宏科技	63,300	8,506,254.00	0.81
21	000338	潍柴动力	543,620	8,360,875.60	0.80
22	603019	中科曙光	118,300	8,328,320.00	0.79
23	000568	泸州老窖	73,320	8,314,488.00	0.79
24	601919	中远海控	552,100	8,303,584.00	0.79
25	600690	海尔智家	333,500	8,264,130.00	0.79
26	601012	隆基绿能	543,020	8,156,160.40	0.78
27	600887	伊利股份	292,300	8,149,324.00	0.78
28	688012	中微公司	44,473	8,107,427.90	0.77
29	600050	中国联通	1,513,600	8,082,624.00	0.77
30	601899	紫金矿业	411,400	8,022,300.00	0.76
31	600660	福耀玻璃	140,271	7,996,849.71	0.76
32	601658	邮储银行	1,404,800	7,684,256.00	0.73
33	002594	比亚迪	23,000	7,633,930.00	0.73
34	605499	东鹏饮料	24,300	7,631,415.00	0.73
35	000100	TCL 科技	1,714,530	7,423,914.90	0.71
36	002714	牧原股份	176,240	7,403,842.40	0.71
37	300033	同花顺	26,500	7,234,765.00	0.69
38	000988	华工科技	153,700	7,225,437.00	0.69
39	600111	北方稀土	287,900	7,168,710.00	0.68
40	002384	东山精密	189,500	7,157,415.00	0.68
41	300015	爱尔眼科	572,900	7,149,792.00	0.68
42	002241	歌尔股份	306,400	7,145,248.00	0.68
43	600584	长电科技	211,900	7,138,911.00	0.68
44	600438	通威股份	418,100	7,003,175.00	0.67
45	601600	中国铝业	990,400	6,972,416.00	0.66
46	603799	华友钴业	187,400	6,937,548.00	0.66
47	600938	中国海油	262,600	6,856,486.00	0.65
48	601689	拓普集团	144,200	6,813,450.00	0.65
49	300014	亿纬锂能	147,200	6,743,232.00	0.64
50	002460	赣锋锂业	196,800	6,645,936.00	0.63
51	000768	中航西飞	241,400	6,599,876.00	0.63
52	300207	欣旺达	324,800	6,515,488.00	0.62
53	000977	浪潮信息	126,500	6,436,320.00	0.61
54	300418	昆仑万维	190,200	6,396,426.00	0.61
55	301236	软通动力	115,600	6,316,384.00	0.60
56	601398	工商银行	830,300	6,301,977.00	0.60
57	000538	云南白药	112,900	6,298,691.00	0.60
58	002466	天齐锂业	194,200	6,222,168.00	0.59
59	600031	三一重工	343,100	6,158,645.00	0.59

60	300454	深信服	65,100	6,131,118.00	0.58
61	600219	南山铝业	1,570,500	6,015,015.00	0.57
62	300496	中科创达	104,100	5,956,602.00	0.57
63	600115	中国东航	1,436,900	5,790,707.00	0.55
64	600096	云天化	261,600	5,747,352.00	0.55
65	000963	华东医药	141,500	5,710,940.00	0.54
66	002001	新和成	267,968	5,699,679.36	0.54
67	600038	中直股份	146,800	5,697,308.00	0.54
68	000157	中联重科	772,700	5,586,621.00	0.53
69	600029	南方航空	946,400	5,583,760.00	0.53
70	002340	格林美	869,200	5,519,420.00	0.53
71	000617	中油资本	747,300	5,455,290.00	0.52
72	600699	均胜电子	308,500	5,380,240.00	0.51
73	000301	东方盛虹	626,000	5,214,580.00	0.50
74	000708	中信特钢	441,800	5,195,568.00	0.49
75	600276	恒瑞医药	95,600	4,961,640.00	0.47
76	601766	中国中车	696,900	4,906,176.00	0.47
77	600011	华能国际	672,900	4,804,506.00	0.46
78	601186	中国铁建	591,700	4,739,517.00	0.45
79	300628	亿联网络	134,900	4,689,124.00	0.45
80	002415	海康威视	168,700	4,678,051.00	0.45
81	600309	万华化学	85,805	4,655,779.30	0.44
82	002493	荣盛石化	555,100	4,596,228.00	0.44
83	600905	三峡能源	1,001,700	4,267,242.00	0.41
84	600332	白云山	157,300	4,146,428.00	0.39
85	002532	天山铝业	495,800	4,120,098.00	0.39
86	300442	润泽科技	81,600	4,041,648.00	0.38
87	300558	贝达药业	68,940	3,995,073.00	0.38
88	601390	中国中铁	681,700	3,824,337.00	0.36
89	601633	长城汽车	175,900	3,778,332.00	0.36
90	600704	物产中大	710,800	3,745,916.00	0.36
91	688271	联影医疗	29,273	3,739,333.02	0.36
92	600188	兖矿能源	285,840	3,478,672.80	0.33
93	002120	韵达股份	508,700	3,408,290.00	0.32
94	002202	金风科技	328,900	3,371,225.00	0.32
95	002472	双环传动	100,100	3,352,349.00	0.32
96	002405	四维图新	391,300	3,341,702.00	0.32
97	601877	正泰电器	143,400	3,250,878.00	0.31
98	600039	四川路桥	328,200	3,249,180.00	0.31
99	000792	盐湖股份	187,158	3,196,658.64	0.30
100	000001	平安银行	258,800	3,123,716.00	0.30
101	600018	上港集团	513,000	2,929,230.00	0.28
102	600919	江苏银行	240,500	2,871,570.00	0.27

103	601288	农业银行	450,100	2,646,588.00	0.25
104	601319	中国人保	300,300	2,615,613.00	0.25
105	688223	晶科能源	475,424	2,467,450.56	0.23
106	000629	钒钛股份	943,400	2,415,104.00	0.23
107	002236	大华股份	151,800	2,410,584.00	0.23
108	300024	机器人	131,300	2,255,734.00	0.21
109	601816	京沪高铁	382,900	2,201,675.00	0.21
110	002756	永兴材料	63,800	2,025,650.00	0.19
111	600535	天士力	122,700	1,920,255.00	0.18
112	601117	中国化学	243,100	1,864,577.00	0.18
113	000425	徐工机械	239,000	1,857,030.00	0.18
114	002624	完美世界	120,100	1,821,917.00	0.17
115	300088	长信科技	277,300	1,652,708.00	0.16
116	600004	白云机场	179,000	1,628,900.00	0.16
117	688506	百利天恒	5,463	1,617,703.56	0.15
118	688009	中国通号	262,605	1,349,789.70	0.13
119	601360	三六零	114,600	1,168,920.00	0.11
120	688122	西部超导	21,043	1,091,710.84	0.10
121	601238	广汽集团	141,540	1,060,134.60	0.10
122	600741	华域汽车	55,900	986,635.00	0.09
123	600089	特变电工	79,400	947,242.00	0.09
124	600066	宇通客车	37,600	934,736.00	0.09
125	002027	分众传媒	88,200	643,860.00	0.06
126	688063	派能科技	10,841	488,712.28	0.05
127	601088	中国神华	12,000	486,480.00	0.05
128	601728	中国电信	58,864	456,196.00	0.04
129	688256	寒武纪	752	452,328.00	0.04
130	002459	晶澳科技	39,600	395,208.00	0.04
131	600372	中航机载	24,500	295,470.00	0.03
132	002352	顺丰控股	5,900	287,684.00	0.03
133	002841	视源股份	5,600	193,760.00	0.02
134	300124	汇川技术	3,000	193,710.00	0.02
135	002273	水晶光电	9,700	193,709.00	0.02

7.3.2 期末积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值(元)	占基金资产净值比例(%)
1	601162	天风证券	1,076,200	5,305,666.00	0.51
2	300623	捷捷微电	172,500	5,140,500.00	0.49
3	000750	国海证券	1,237,000	5,096,440.00	0.49
4	601898	中煤能源	449,000	4,912,060.00	0.47
5	603893	瑞芯微	32,300	4,905,078.00	0.47
6	300803	指南针	60,700	4,896,062.00	0.47

7	002966	苏州银行	547,400	4,806,172.00	0.46
8	600926	杭州银行	285,700	4,805,474.00	0.46
9	601688	华泰证券	269,400	4,798,014.00	0.46
10	601128	常熟银行	648,570	4,779,960.90	0.46
11	601336	新华保险	80,400	4,703,400.00	0.45
12	601456	国联民生	439,200	4,545,720.00	0.43
13	000166	申万宏源	897,600	4,505,952.00	0.43
14	601009	南京银行	374,300	4,349,366.00	0.41
15	300548	长芯博创	55,800	3,725,766.00	0.35
16	601519	大智慧	327,000	3,332,130.00	0.32
17	002945	华林证券	213,500	3,067,995.00	0.29
18	688711	宏微科技	145,289	2,555,633.51	0.24
19	301218	华是科技	117,500	2,505,100.00	0.24
20	000068	华控赛格	703,400	2,405,628.00	0.23
21	000153	丰原药业	388,200	2,395,194.00	0.23
22	002022	科华生物	360,100	2,211,014.00	0.21
23	300025	华星创业	309,500	2,147,930.00	0.20
24	000825	太钢不锈	573,800	2,059,942.00	0.20
25	601528	瑞丰银行	354,800	2,054,292.00	0.20
26	601169	北京银行	292,000	1,994,360.00	0.19
27	300590	移为通信	143,100	1,861,731.00	0.18
28	301278	快可电子	55,800	1,859,814.00	0.18
29	601375	中原证券	442,300	1,839,968.00	0.18
30	301266	宇邦新材	52,900	1,768,447.00	0.17
31	300560	中富通	124,400	1,680,644.00	0.16
32	603987	康德莱	213,200	1,641,640.00	0.16
33	002228	合兴包装	464,700	1,640,391.00	0.16
34	300686	智动力	164,000	1,638,360.00	0.16
35	002623	亚玛顿	100,000	1,615,000.00	0.15
36	300978	东箭科技	139,500	1,556,820.00	0.15
37	300612	宣亚国际	102,600	1,549,260.00	0.15
38	300977	深圳瑞捷	81,400	1,471,712.00	0.14
39	002788	鹭燕医药	171,000	1,465,470.00	0.14
40	600809	山西汾酒	8,300	1,464,037.00	0.14
41	301072	中捷精工	64,700	1,389,109.00	0.13
42	002670	国盛金控	88,500	1,331,925.00	0.13
43	300187	永清环保	248,200	1,265,820.00	0.12
44	001387	雪祺电气	92,100	1,265,454.00	0.12
45	300800	力合科技	113,100	1,254,279.00	0.12
46	603729	龙韵股份	72,500	1,241,200.00	0.12
47	688435	英方软件	37,566	1,237,424.04	0.12
48	301173	毓恬冠佳	26,700	1,237,011.00	0.12
49	300050	世纪鼎利	196,200	1,124,226.00	0.11

50	300616	尚品宅配	74,100	975,897.00	0.09
51	300583	赛托生物	56,200	968,888.00	0.09
52	002589	瑞康医药	292,600	866,096.00	0.08
53	601717	郑煤机	49,600	824,352.00	0.08
54	601963	重庆银行	69,900	759,114.00	0.07
55	688509	正元地信	174,468	748,467.72	0.07
56	301539	宏鑫科技	36,700	679,684.00	0.06
57	688558	国盛智科	26,780	675,927.20	0.06
58	603600	永艺股份	63,500	675,640.00	0.06
59	301499	维科精密	24,300	662,175.00	0.06
60	603628	清源股份	48,200	588,522.00	0.06
61	603700	宁水集团	49,000	587,020.00	0.06
62	301100	风光股份	33,300	580,086.00	0.06
63	300036	超图软件	37,900	578,354.00	0.06
64	688292	浩瀚深度	28,793	553,977.32	0.05
65	300150	世纪瑞尔	97,600	489,952.00	0.05
66	688681	科汇股份	34,814	487,396.00	0.05
67	301503	智迪科技	12,800	487,040.00	0.05
68	300176	鸿特科技	69,500	483,720.00	0.05
69	002081	金螳螂	139,500	478,485.00	0.05
70	601577	长沙银行	48,100	478,114.00	0.05
71	000782	恒申新材	78,400	392,784.00	0.04
72	688367	工大高科	22,134	390,665.10	0.04
73	600097	开创国际	37,200	388,368.00	0.04
74	000789	万年青	70,800	386,568.00	0.04
75	300864	南大环境	19,000	379,050.00	0.04
76	688370	丛麟科技	19,314	369,090.54	0.04
77	300670	大烨智能	44,200	290,836.00	0.03
78	688330	宏力达	11,284	289,773.12	0.03
79	002069	獐子岛	74,000	287,120.00	0.03
80	603396	金辰股份	11,200	285,600.00	0.03
81	603909	建发合诚	20,100	195,774.00	0.02
82	603182	嘉华股份	14,500	192,850.00	0.02
83	688339	亿华通	4,610	98,423.50	0.01
84	688317	之江生物	5,433	97,902.66	0.01
85	300597	吉大通信	9,900	96,426.00	0.01
86	688285	高铁电气	11,637	95,423.40	0.01
87	002839	张家港行	21,100	94,950.00	0.01
88	601665	齐鲁银行	14,900	94,168.00	0.01
89	688479	友车科技	4,972	93,970.80	0.01

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	600900	长江电力	56,822,997.00	5.78
2	603019	中科曙光	39,645,646.20	4.03
3	601318	中国平安	37,079,746.00	3.77
4	000333	美的集团	34,620,145.03	3.52
5	300750	宁德时代	33,501,168.00	3.41
6	300033	同花顺	33,196,695.00	3.37
7	601689	拓普集团	33,069,564.79	3.36
8	600519	贵州茅台	32,873,351.00	3.34
9	688008	澜起科技	30,552,346.82	3.11
10	600941	中国移动	27,995,208.00	2.85
11	300014	亿纬锂能	27,576,952.00	2.80
12	688012	中微公司	27,113,429.87	2.76
13	601225	陕西煤业	26,259,271.00	2.67
14	000858	五 粮 液	26,081,996.00	2.65
15	301236	软通动力	25,764,607.00	2.62
16	688981	中芯国际	24,539,967.03	2.49
17	688256	寒武纪	23,994,136.29	2.44
18	000977	浪潮信息	23,113,388.85	2.35
19	300454	深信服	22,030,052.33	2.24
20	688041	海光信息	21,721,230.59	2.21
21	601328	交通银行	20,915,866.00	2.13
22	601006	大秦铁路	20,738,290.90	2.11
23	002475	立讯精密	20,536,275.00	2.09
24	300476	胜宏科技	20,153,911.00	2.05
25	300274	阳光电源	20,024,993.00	2.04
26	603259	药明康德	19,699,848.00	2.00

注：上述买入金额为买入成交金额（成交单价乘以成交量），不包括相关交易费用。

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	600900	长江电力	56,421,745.00	5.74
2	600519	贵州茅台	43,375,795.00	4.41
3	600941	中国移动	36,438,222.00	3.70
4	601225	陕西煤业	32,345,651.19	3.29
5	603019	中科曙光	32,125,016.20	3.27
6	688008	澜起科技	30,728,114.83	3.12
7	688981	中芯国际	28,917,168.26	2.94
8	601006	大秦铁路	27,673,974.80	2.81
9	601689	拓普集团	27,671,302.99	2.81
10	000858	五 粮 液	26,949,725.00	2.74

11	300033	同花顺	26,800,641.00	2.72
12	600919	江苏银行	25,757,716.00	2.62
13	688256	寒武纪	25,326,750.42	2.57
14	000333	美的集团	25,152,712.01	2.56
15	688012	中微公司	25,059,371.30	2.55
16	300750	宁德时代	24,209,016.54	2.46
17	688041	海光信息	24,166,746.69	2.46
18	300124	汇川技术	23,697,289.00	2.41
19	600795	国电电力	21,836,382.00	2.22
20	601985	中国核电	20,775,342.00	2.11
21	002415	海康威视	20,641,427.25	2.10
22	300014	亿纬锂能	20,445,640.00	2.08
23	000938	紫光股份	20,089,256.00	2.04
24	301236	软通动力	20,076,858.00	2.04
25	600406	国电南瑞	19,849,266.00	2.02

注：上述卖出金额为卖出成交金额（成交单价乘以成交数量），不包括相关交易费用。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	2,992,791,698.21
卖出股票收入（成交）总额	3,003,286,099.52

注：上述买入股票成本总额和卖出股票收入总额均为买卖成交金额（成交单价乘以成交数量），不包括相关交易费用。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

无

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

无

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

无

7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

无

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

无

7.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金报告期内未参与股指期货投资。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.11.1 本期国债期货投资政策

本基金报告期内未参与国债期货投资。

7.11.2 本期国债期货投资评价

本基金报告期内未参与国债期货投资。

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

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

7.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本报告期，基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

7.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	—
2	应收清算款	—
3	应收股利	—
4	应收利息	—
5	应收申购款	9,908,072.29
6	其他应收款	—
7	待摊费用	—
8	其他	—
9	合计	9,908,072.29

7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

无

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

无

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

无

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

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(%)
国金中证 A500 指数增强 A	1,511	126,054.14	123,788,048.92	64.99	66,679,759.79	35.01
国金中证 A500 指数增强 C	13,322	58,862.59	469,380,180.45	59.86	314,787,241.89	40.14
合计	14,833	65,707.22	593,168,229.37	60.86	381,467,001.68	39.14

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数(份)	占基金总份额比例(%)
基金管理人所有从业人员持有本基金	国金中证 A500 指数增强 A	146,597.91	0.0770
	国金中证 A500 指数增强 C	441,454.85	0.0563
	合计	588,052.76	0.0603

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	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	国金中证 A500 指数增强 A	0~10
	国金中证 A500 指数增强 C	10~50
	合计	10~50
本基金基金经理持有本开放式基金	国金中证 A500 指数增强 A	0~10
	国金中证 A500 指数增强 C	0
	合计	0~10

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	国金中证 A500 指数增强 A	国金中证 A500 指数增强 C
基金合同生效日 (2024 年 11 月 18 日) 基金份额总额	197,327,798.98	787,669,862.80
本报告期期初基金 份额总额	197,327,798.98	787,669,862.80
本报告期基金总申 购份额	127,485,371.40	838,251,220.70
减: 本报告期基金 总赎回份额	134,345,361.67	841,753,661.16
本报告期基金拆分 变动份额	-	-
本报告期期末基金 份额总额	190,467,808.71	784,167,422.34

注: 总申购份额含红利再投、转换入份额, 总赎回份额含转换出份额。

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

报告期内, 基金管理人无重大人事变动。

报告期内, 基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内, 无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

本基金投资策略在报告期内未有重大改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自基金合同生效日起聘请安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金提供审
计服务至今, 本报告期内会计师事务所未发生改变。

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

报告期内, 基金管理人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

报告期内, 托管人及其高级管理人员在开展基金托管业务过程中未受到相关监管部门稽查

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 (%)	
中信证券 (山东)	2	5,996,077.7 97.73	100.00	1,174,675.0 9	100.00	-

注：（一）选择标准

- 具备相关业务资质，公司经营行为规范；
- 财务状况良好，公司经营状况稳定；
- 具备较强的交易服务能力，相关制度建设、人员配置、系统建设等满足基金进行证券交易的需要；
- 具备较强的研究服务能力，相关制度建设、人员配置、研究能力、研究质量等可以保障较为专业、审慎的研究服务；
- 具备较强的合规风控能力，合规风控管理体系机制较为健全；
- 交易佣金费率标准符合要求。

（二）选择程序

- 基金管理人根据上述标准选用符合条件的证券公司；
- 基金管理人和被选用的证券公司签订协议。

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	
	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 (%)
中信证券 (山东)	-	-	2,807,151.00 0.00	100.00	-	-

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	《国金中证 A500 指数增强型证券投资基金招募说明书（更新）》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2025 年 1 月 17 日
2	《国金中证 A500 指数增强型证券投资基金（国金中证 A500 指数增强 A 份额）基金产品资料概要》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2025 年 1 月 17 日
3	《国金中证 A500 指数增强型证券投资基金（国金中证 A500 指数增强 A 份额）基金产品资料概要》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2025 年 1 月 17 日
4	《国金基金管理有限公司关于关闭微信交易平台的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2025 年 2 月 7 日
5	《国金基金管理有限公司关于公司系统维护的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2025 年 2 月 20 日
6	《国金基金管理有限公司关于终止厦门市鑫鼎盛控股有限公司办理旗下基金相关业务公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2025 年 3 月 11 日
7	《关于国金基金管理公司旗下部分指数基金指数使用费调整为基金管理人承担并修订基金合同的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2025 年 3 月 20 日
8	《国金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（2024 年度）》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2025 年 3 月 31 日
9	《国金基金管理有限公司关于运用公司固有资金和高级管理人员自有资金投资旗下权益基金的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2025 年 4 月 14 日
10	《国金中证 A500 指数增强型证券投资基金 2025 年第 1 季度报告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2025 年 4 月 22 日
11	《国金基金管理有限公司关于旗下部分基金产品风险等级调整的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2025 年 4 月 25 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

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20% 的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比（%）
机构	1	2025 年 5 月 28 日-2025 年 6 月 30 日	-	316,488,323.06	-	316,488,323.06	32.47
产品特有风险							
报告期内，本基金存在单一投资者持有份额比例达到或超过 20% 的情况，由此可能导致的特有风险主要包括：							

- 1、当投资者持有份额占比较为集中时，个别投资者的大额赎回可能会对基金资产运作及净值表现产生较大影响；
- 2、在极端情况下，基金管理人可能无法以合理价格及时变现基金资产以应对投资者的赎回申请，可能带来流动性风险；
- 3、当个别投资者大额赎回引发巨额赎回，基金管理人可能根据基金合同约定决定延期支付赎回款项、部分延期赎回或者暂停接受基金的赎回申请，可能影响投资者赎回业务办理；
- 4、在特定情况下，当个别投资者大额赎回，可能导致本基金资产规模和基金份额持有人数量未能满足合同约定，基金还可能面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形；
- 5、在召开持有人大会并对审议事项进行投票表决时，持有基金份额占比较高的投资者可能拥有较大话语权。

注：申购份额含红利再投、转换入份额，赎回份额含转换出份额。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会核准基金募集的文件；
- 2、国金中证 A500 指数增强型证券投资基金基金合同；
- 3、国金中证 A500 指数增强型证券投资基金托管协议；
- 4、国金中证 A500 指数增强型证券投资基金招募说明书；
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 6、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 7、报告期内披露的各项公告。

12.2 存放地点

北京市朝阳区景辉街 31 号院 1 号楼三星大厦 51 层。

12.3 查阅方式

投资者可到基金管理人、基金托管人的办公场所或基金管理人网站免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复印件。

投资者对本报告如有疑问，可咨询本管理人。

咨询电话：4000-2000-18

公司网址：www.gfund.com

国金基金管理有限公司

2025 年 8 月 30 日