

德邦沪深 300 指数增强型证券投资基金 2026 年中期报告

2026 年 6 月 30 日

基金管理人：德邦基金管理有限公司

基金托管人：平安银行股份有限公司

送出日期：2026 年 8 月 31 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人平安银行股份有限公司根据基金合同约定，于 2026 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。

本报告期自合同生效日 2026 年 2 月 12 日起至 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	5
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
§ 4 管理人报告	8
4.1 基金管理人及基金经理情况	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	10
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	10
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	10
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合规守信情况声明	12
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、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）	12
6.1 资产负债表	12
6.2 利润表	14
6.3 净资产变动表	15
6.4 报表附注	16
§ 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	50
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	50
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	50
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	50

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	50
7.10 本基金投资股指期货的投资政策	50
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	51
7.12 投资组合报告附注	51
§ 8 基金份额持有人信息	52
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	52
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、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况	54
10.7 基金租用或者通过证券公司交易单元进行证券投资的相关情况	55
10.8 其他重大事件	56
§ 11 影响投资者决策的其他重要信息	58
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	58
11.2 影响投资者决策的其他重要信息	58
§ 12 备查文件目录	58
12.1 备查文件目录	58
12.2 存放地点	58
12.3 查阅方式	58

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	德邦沪深 300 指数增强型证券投资基金	
基金简称	德邦沪深 300 指数增强	
基金主代码	026608	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2026 年 2 月 12 日	
基金管理人	德邦基金管理有限公司	
基金托管人	平安银行股份有限公司	
报告期末基金份 额总额	508,093,872.33 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基 金简称	德邦沪深 300 指数增强 A	德邦沪深 300 指数增强 C
下属分级基金的交 易代码	026608	026675
报告期末下属分级 基金的份额总额	203,974,332.53 份	304,119,539.80 份

2.2 基金产品说明

投资目标	以增强指数化投资方法跟踪标的指数，在严格控制与标的指数偏离风险的前提下，力争获得超越标的指数的投资收益，谋求基金资产的长期增值。
投资策略	本基金为增强型指数基金，股票投资以沪深 300 指数作为标的指数，一般情况下将保持各类资产配置的基本稳定。本基金将通过量化等方法，对宏观经济、国家政策、资金面和市场情绪等可能影响证券市场的重要因素进行研究和预测，综合分析比较不同金融资产的风险收益特征，确定合适的资产配置比例，动态优化投资组合，在控制组合跟踪误差的基础上，力争获得超越标的指数的投资收益。
业绩比较基准	沪深 300 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，其预期收益及预期风险水平理论上高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金。本基金为指数增强型基金，具有与标的指数以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。本基金可投资于港股通标的股票，需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		德邦基金管理有限公司	平安银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	徐晓红	潘琦
	联系电话	021-26010852	0755-22168257
	电子邮箱	customer@dbfund.com.cn	PANQI003@pingan.com.cn

客户服务电话	4008217788	95511-3
传真	021-26010960	0755-82080387
注册地址	上海市虹口区东大名路 501 号 503B 单元	广东省深圳市罗湖区深南东路 5047 号
办公地址	上海市杨浦区荆州路 198 号万硕 大厦 A 栋 25 楼	广东省深圳市福田区益田路 5023 号平安金融中心 B 座
邮政编码	200082	518001
法定代表人	尉迟平	谢永林

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
登载基金中期报告的管理人互联网网址	www.dbfund.com.cn
基金中期报告置备地点	基金管理人、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	德邦基金管理有限公司	上海市杨浦区荆州路 198 号 万硕大厦 A 栋 25 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	2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）-2026 年 6 月 30 日	
	德邦沪深 300 指数增强 A	德邦沪深 300 指数增强 C
本期已实现收益	13,988,570.31	22,129,976.80
本期利润	23,894,795.50	43,622,083.17
加权平均基金份 额本期利润	0.0764	0.0669
本期加权平均净 值利润率	7.50%	6.60%
本期基金份额净 值增长率	7.68%	7.59%
3.1.2 期末数据 和指标	报告期末(2026 年 6 月 30 日)	
期末可供分配利 润	10,348,994.90	15,178,497.28
期末可供分配基 金份额利润	0.0507	0.0499

期末基金资产净值	219,632,251.03	327,209,224.21
期末基金份额净值	1.0768	1.0759
3.1.3 累计期末指标	报告期末 (2026 年 6 月 30 日)	
基金份额累计净值增长率	7.68%	7.59%

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

2、期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

3、上述基金业绩指标不包括基金份额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

德邦沪深 300 指数增强 A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①－③	②－④
过去三个月	9.80%	1.05%	11.30%	1.19%	-1.50%	-0.14%
自基金合同生效起至今	7.68%	0.90%	5.38%	1.15%	2.30%	-0.25%

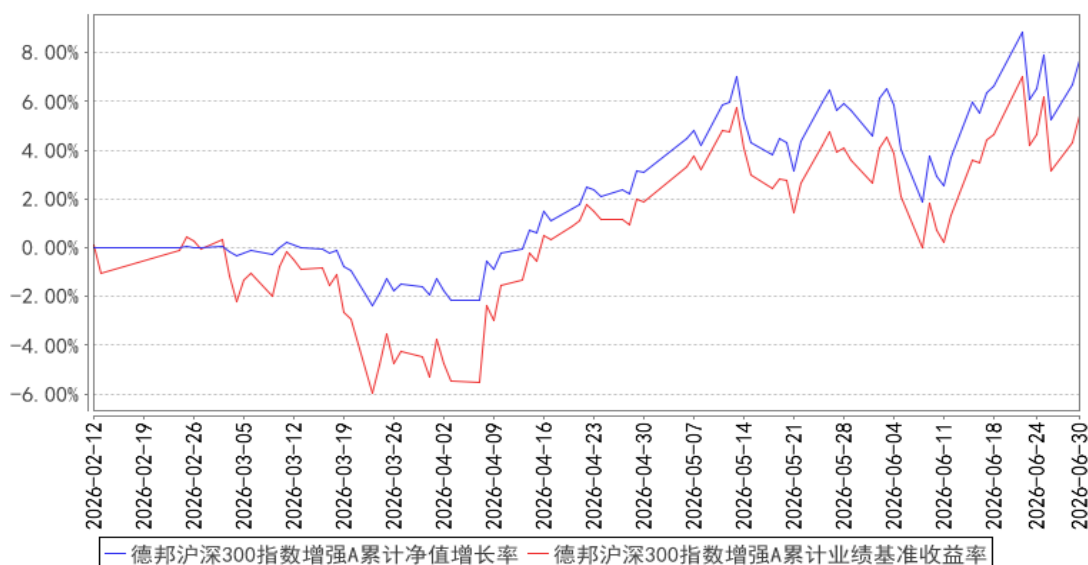
德邦沪深 300 指数增强 C

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①－③	②－④
过去三个月	9.73%	1.05%	11.30%	1.19%	-1.57%	-0.14%
自基金合同生效起至今	7.59%	0.89%	5.38%	1.15%	2.21%	-0.26%

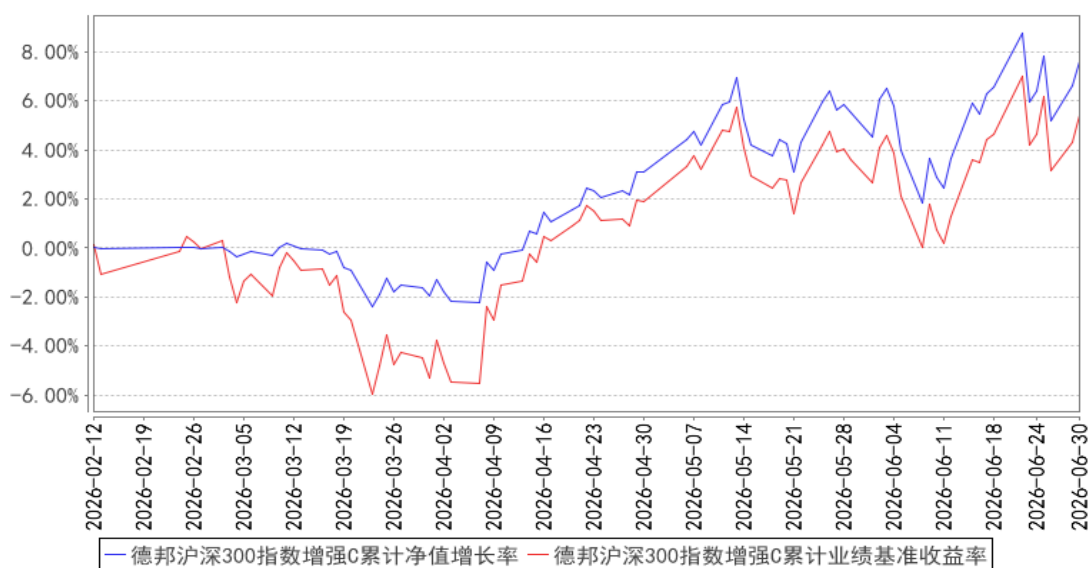
注：本基金业绩比较基准：沪深 300 指数收益率×95%+人民币活期存款利率（税后）×5%

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

德邦沪深300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



德邦沪深300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：本基金基金合同生效日为 2026 年 2 月 12 日，基金合同生效日至报告期期末，本基金运作时间未满一年。自合同生效日 2026 年 2 月 12 日至 2026 年 06 月 30 日本基金运作未满 6 个月，仍处于建仓期。图示日期为 2026 年 2 月 12 日至 2026 年 06 月 30 日。

§ 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

德邦基金管理有限公司经中国证监会（证监许可[2012]249 号）批准，于 2012 年 3 月 27 日

正式成立。股东为德邦证券股份有限公司、浙江省土产畜产进出口集团有限公司，注册资本为 5.9 亿元人民币。公司以市场需求为导向，以客户服务为中心，以创造价值为目标，为客户成就财富梦想，为股东实现利润回报，为员工搭建发展平台，为社会履行企业责任。

截止 2026 年 6 月 30 日，本基金管理人共管理三十三只开放式基金：德邦量化优选股票型证券投资基金（LOF）、德邦优化灵活配置混合型证券投资基金、德邦大健康灵活配置混合型证券投资基金、德邦福鑫灵活配置混合型证券投资基金、德邦鑫星价值灵活配置混合型证券投资基金、德邦新回报灵活配置混合型证券投资基金、德邦稳盈增长灵活配置混合型证券投资基金、德邦民裕进取量化精选灵活配置混合型证券投资基金、德邦乐享生活混合型证券投资基金、德邦新添利债券型证券投资基金、德邦锐兴债券型证券投资基金、德邦景颐债券型证券投资基金、德邦锐乾债券型证券投资基金、德邦德利货币市场基金、德邦如意货币市场基金、德邦锐泓债券型证券投资基金、德邦短债债券型证券投资基金、德邦德瑞一年定期开放债券型发起式证券投资基金、德邦锐恒 39 个月定期开放债券型证券投资基金、德邦量化对冲策略灵活配置混合型发起式证券投资基金、德邦大消费混合型证券投资基金、德邦锐泽 86 个月定期开放债券型证券投资基金、德邦沪港深龙头混合型证券投资基金、德邦锐裕利率债债券型证券投资基金、德邦安顺混合型证券投资基金、德邦价值优选混合型证券投资基金、德邦半导体产业混合型发起式证券投资基金、德邦锐升债券型证券投资基金、德邦高端装备混合型发起式证券投资基金、德邦新兴产业混合型发起式证券投资基金、德邦医疗创新混合型发起式证券投资基金、德邦中证 800 指数增强型证券投资基金、德邦沪深 300 指数增强型证券投资基金。

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		
提云涛	本基金的基金经理	2026 年 2 月 12 日	-	27 年	复旦大学经济学博士，历任中信保诚基金量化投资部总监、基金经理，中信证券研究部金融工程总监，平安资管量化投研部总经理，上海申银万国证券研究所金融工程部总监，东方证券研究所所长助理，大鹏证券上海总部分析师等。2025 年 9 月加入德邦基金管理有限公司，担任公司总经理助理、基金经理。

注：1、任职日期和离任日期一般情况下指公司作出决定之日；若该基金经理自基金合同生效日起即任职，则任职日期为基金合同生效日。

2、证券从业的含义遵从行业协会《证券从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定，以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。在本报告期内，基金运作合法合规，无损害基金份额持有人利益的行为，基金投资组合符合有关法规及基金合同的规定。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及公司内部相关制度规定，对投资交易行为进行监察稽核，从研究分析、投资决策、交易执行、事后监控等环节严格把关，借助 IT 系统和人工监控等方式在各个环节严格控制交易公平执行；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，确保公平交易制度的执行和实现。

报告期内，公司对本基金与公司旗下所有其他投资组合之间的收益率差异、分投资类别（股票、债券）的收益率差异进行了分析，并对连续两个季度期间内、不同时间窗口下（日内、3 日内、5 日内）公司管理的不同投资组合间向交易的交易价差进行分析，未发现违反公平交易制度的异常行为。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内，本基金未发现参与交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的情况，且未发现其他可能导致非公平交易和利益输送的异常交易行为。

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

上半年，国际环境不确定性加大，2 月底爆发地缘政治战争，石油价格大幅飙升，市场开始担忧能源供应链对全球经济冲击，全球市场震荡下行。之后，随着局势缓和，市场开始回升。国内经济运行整体平稳，展现很强的韧性，结构进一步优化。制造业采购经理指数先抑后扬，从 1 月份的 49.3 回升到 6 月份的 50.3。经济结构上，在工业生产稳定增长、工业品价格持续回升的背景下，规模以上工业企业营业收入同比增长 6.5%。其中电子行业利润同比增长 96.9%，支撑了规模以上工业企业利润的较快增长。上半年，社会消费品零售总额 248722 亿元，同比增长 1.3%，消费整体平稳。受各种因素影响，上半年 A 股市场震荡上行。1 月份，在积极市场氛围带动下，年初快速上涨，之后开始震荡下行，受地缘政治战争影响，在 3 月下旬跌至上半年的最低点。之后，

市场开始震荡上行。到 6 月底，沪深 300 指数、中证 500 指数分别上涨 7.55%、20.97%。分行业看，电子、通信、建筑材料涨幅居前，分别上涨 86.3%、73.6%、46.3%；商贸零售、农林牧渔跌幅居前。

从投资看，本基金自成立以来，在构建股票组合时，综合考虑盈利、质量、公司竞争力、估值等因素构建模型筛选投资标的。同时，控制市值因子和行业因子的暴露以控制风险。并综合考虑基差等因素开展股指期货多头套保。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末德邦沪深 300 指数增强 A 基金份额净值为 1.0768 元，基金份额净值增长率为 7.68%，同期业绩比较基准收益率为 5.38%；德邦沪深 300 指数增强 C 基金份额净值为 1.0759 元，基金份额净值增长率为 7.59%，同期业绩比较基准收益率为 5.38%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

经过上半年的行业分化，预计下半年，中国经济将继续保持韧性、平稳运行，股票市场表现将更加均衡。长期看，公司长期竞争力和盈利能力最后会体现在公司业绩和股价中。业绩稳定增长、估值合适的公司最后会受到市场的关注，特别是财务状况良好、具有内生增长能力和全球竞争力的优质公司，随着估值调整和市场认知的深入，长期表现更可期。在国际环境不确定性较大的背景下，中国优势产业的全球竞争力也将提升。从投资看，本基金将继续从基本面因子出发，做有逻辑的量化，综合考虑盈利、质量、公司竞争力、估值等因素构建模型筛选投资标的；同时，控制市值因子和行业因子的暴露以控制风险。

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，本基金管理人严格按照本公司制订的《德邦基金管理有限公司基金估值业务管理制度》、《德邦基金管理有限公司估值委员会议事规则》以及相关法律法规的规定，有效地控制基金估值流程。估值委员会主要由公司分管运营的副总经理、分管投资的副总经理或投资总监、督察长、投资研究条线负责人、基金经理（或投资经理）、基金运营部、监察稽核部代表及风险控制人员等组成。估值委员会主要负责根据相关法律法规及公司章程，拟定公司的估值政策、估值原则，确定估值程序、流程、职责分工并提出估值意见；对投资品种需要提供特殊定价时，研究相关估值政策和估值模型，提供和评估估值技术；在发生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，制定投资品种采用的相关估值模型、假设及参数；评价估值用外部信息的客观性和可靠程度；保证基金估值的公允性，维护基金持有人的利益；监督估值政策、估值程序及估值调整的执行情况等。

在每个估值日，本基金管理人按照最新的会计准则、证监会相关规定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，确定证券投资基金的份额净值。经托管人复核无误后，由基金管理人依据基金合同和有关法律法规的规定予以对外公布。

上述参与估值流程人员均具有估值业务所需的专业胜任能力及相关工作经历。上述参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内本基金未进行利润分配。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

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人数不满二百人或基金资产净值低于五千万的情形。

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

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

本报告期，本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。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见

本报告期，本托管人复核的财务指标、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：德邦沪深 300 指数增强型证券投资基金

报告截止日：2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2026 年 6 月 30 日
资 产：		

货币资金	6.4.7.1	33,235,274.25
结算备付金		27,591,248.74
存出保证金		3,710,635.20
交易性金融资产	6.4.7.2	487,255,756.82
其中：股票投资		487,255,756.82
基金投资		—
债券投资		—
资产支持证券投资		—
贵金属投资		—
其他投资		—
衍生金融资产	6.4.7.3	—
买入返售金融资产	6.4.7.4	—
债权投资	6.4.7.5	—
其中：债券投资		—
资产支持证券投资		—
其他投资		—
其他债权投资	6.4.7.6	—
其他权益工具投资	6.4.7.7	—
应收清算款		—
应收股利		—
应收申购款		96,683.16
递延所得税资产		—
其他资产	6.4.7.8	—
资产总计		551,889,598.17
负债和净资产	附注号	本期末 2026年6月30日
负 债：		
短期借款		—
交易性金融负债		—
衍生金融负债	6.4.7.3	—
卖出回购金融资产款		—
应付清算款		—
应付赎回款		4,402,259.23
应付管理人报酬		399,008.42
应付托管费		74,814.09
应付销售服务费		60,820.31
应付投资顾问费		—
应交税费		16,806.08
应付利润		—
递延所得税负债		—
其他负债	6.4.7.9	94,414.80
负债合计		5,048,122.93
净资产：		

实收基金	6.4.7.10	508,093,872.33
其他综合收益	6.4.7.11	-
未分配利润	6.4.7.12	38,747,602.91
净资产合计		546,841,475.24
负债和净资产总计		551,889,598.17

注：报告截止日 2026 年 06 月 30 日，德邦沪深 300 指数增强 A 基金份额净值 1.0768 元，基金份额总额 203,974,332.53 份；德邦沪深 300 指数增强 C 基金份额净值 1.0759 元，基金份额总额 304,119,539.80 份。德邦沪深 300 指数增强份额总额合计 508,093,872.33 份。

6.2 利润表

会计主体：德邦沪深 300 指数增强型证券投资基金

本报告期：2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
一、营业总收入		71,695,453.70
1. 利息收入		2,478,791.48
其中：存款利息收入	6.4.7.13	1,680,583.49
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		798,207.99
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		37,040,522.33
其中：股票投资收益	6.4.7.14	24,753,797.73
基金投资收益		-
债券投资收益	6.4.7.15	11,831.11
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	7,088,505.46
股利收益	6.4.7.19	5,186,388.03
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	31,398,331.56
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	777,808.33
减：二、营业总支出		4,178,575.03

1. 管理人报酬	6. 4. 10. 2. 1	2, 995, 674. 67
其中：暂估管理人报酬		-
2. 托管费	6. 4. 10. 2. 2	561, 688. 97
3. 销售服务费	6. 4. 10. 2. 3	506, 302. 95
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		28, 439. 64
8. 其他费用	6. 4. 7. 23	86, 468. 80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67, 516, 878. 67
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		67, 516, 878. 67
五、其他综合收益的税后净额		-
六、综合收益总额		67, 516, 878. 67

6.3 净资产变动表

会计主体：德邦沪深 300 指数增强型证券投资基金

本报告期：2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期			
	2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	1, 244, 893, 118. 61	-	-	1, 244, 893, 118. 61
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	- 736, 799, 246. 28	-	38, 747, 602. 91	-698, 051, 643. 37
（一）、综合收益总额	-	-	67, 516, 878. 67	67, 516, 878. 67
（二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数	- 736, 799, 246. 28	-	-28, 769, 275. 76	-765, 568, 522. 04

（净资产减少以“-”号填列）				
其中：1. 基金申购款	62,784,393.67	-	1,957,003.96	64,741,397.63
2. 基金赎回款	- 799,583,639.95	-	-30,726,279.72	-830,309,919.67
（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	508,093,872.33	-	38,747,602.91	546,841,475.24

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：

张騷

洪双龙

邓若轶

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

德邦沪深 300 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[2025]2992 号文《关于准予德邦沪深 300 指数增强型证券投资基金注册的批复》准予注册，由基金管理人德邦基金管理有限公司向社会公开募集。基金合同于 2026 年 2 月 12 日生效。首次设立时募集规模为 1,244,893,118.61 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为德邦基金管理有限公司，注册登记机构为德邦基金管理有限公司，基金托管人为平安银行股份有限公司。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行或上市的其他股票（含主板、科创板、创业板及其他经中国证监会核准或注册上市的股票、存托凭证）、港股通标的股票、债券（包括国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、公开发行的次级债券、政府机构债券、地方政府债券、可交换债券、可转换债券（含分

离交易可转债）及其他经中国证监会允许投资的债券）、资产支持证券、债券回购、同业存单、银行存款（包括协议存款、定期存款及其他银行存款）、货币市场工具、股指期货、国债期货、股票期权以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。

本基金可以根据有关法律法规的规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。

本基金业绩比较基准：沪深 300 指数收益率 $\times$ 95%+人民币活期存款利率（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》、《公开募集证券投资基金信息披露内容与格式准则第 2 号——定期报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号〈年度报告和中期报告〉》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2026 年 6 月 30 日的财务状况以及合同生效日 2026 年 2 月 12 日至 2026 年 6 月 30 日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

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。

6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，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

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

6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

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

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

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

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

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

本基金计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确

定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在估值日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；

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

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

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

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

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

6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

公允价值并进行估值：

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

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

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

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

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。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内含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

1、在符合有关基金分红条件的前提下，基金管理人可以根据实际情况进行收益分配，具体分配方案以公告为准，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

2、本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红

利自动转为相应类别的基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；基金份额持有人可对 A 类基金份额和 C 类基金份额分别选择不同的分红方式。选择采取红利再投资形式的，红利再投资的份额免收申购费；

3、基金收益分配后任一类基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的各类基金份额净值减去每单位该类别基金份额收益分配金额后不能低于面值；

4、由于基金费用的不同，不同类别的基金份额在收益分配数额方面可能有所不同，基金管理人可对各类基金份额分别制定收益分配方案，同一类别的每一基金份额享有同等分配权；

5、法律法规或监管机构另有规定的，从其规定。

6.4.4.12 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。

6.4.4.13 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

本基金本报告期无重大会计政策变更。

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‰；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。

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，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、国家税务总局财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税。

6.4.6.2 增值税

根据中华人民共和国主席令第四十一号《中华人民共和国增值税法》、中华人民共和国国务院令 826 号文《中华人民共和国增值税法实施条例》及财政部、税务总局公告 2026 年第 10 号文《关于增值税法施行后增值税优惠政策衔接事项的公告》的规定，资管产品运营过程中发生的应税交易，资管产品管理人为纳税人；自 2026 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对公募证券投资基金（封闭式证券投资基金、开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券取得的收入及金融同业往来利息收入免征增值税；金融同业往来利息收入包括金融机构与人民银行所发生的资金往来业务、银行联行往来业务、金融机构间的资金往来业务，以及金融机构开展同业存款、同业借款、同业代付、买断式买入返售金融商品、质押式买入返售金融商品、同业存单，取得的利息收入；取得存款利息收入不属于应税交易，不征收增值税。

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

根据财政部、税务总局公告 2025 年第 11 号文《财政部 税务总局关于黄金有关税收政策的公告》的规定，会员单位或客户通过上海黄金交易所、上海期货交易所（以下称交易所）交易标准黄金，卖出方会员单位或客户销售标准黄金时，免征增值税。

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》及财政部、税务总局公告 2026 年第 10 号文《关于增值税法施行后增值税优惠政策衔接事项的公告》的规定，自 2026 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，资管产品管理人运营契约制资管产品过程中发生的增值税应税行为，可以选择适用简易计税方法，按照 3% 的规定征收率计算缴纳增值税，资管产品管理人未分别核算运营资管产品过程中发生的增值税应税行为（以下称资管产品运营业务）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。

6.4.6.3 城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加

根据《中华人民共和国城市维护建设税法》、《征收教育费附加的暂行规定（2011 年修订）》及相关地方教育附加的征收规定，凡缴纳消费税、增值税、营业税的单位和个人，都应当依照规定缴纳城市维护建设税、教育费附加（除按照相关规定缴纳农村教育事业费附加的单位外）及地方教育附加。

6.4.6.4 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[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税；

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。

6.4.6.5 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税；

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。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日
活期存款	33,235,274.25
等于：本金	33,221,432.76
加：应计利息	13,841.49
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	33,235,274.25

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2026 年 6 月 30 日			
		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		456,578,366.31	-	487,255,756.82	30,677,390.51
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		456,578,366.31	-	487,255,756.82	30,677,390.51

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

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	30,201,018.95	-	-	-
其中：股指期货投资	30,201,018.95	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	30,201,018.95	-	-	-

6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

单位：人民币元

代码	名称	持仓量（买/卖）	合约市值	公允价值变动
IF2607	IF2607	17.00	25,102,200.00	621,341.05
IF2609	IF2609	4.00	5,819,760.00	99,600.00
合计				720,941.05
减：可抵销期货暂收款				720,941.05
净额				-

注：衍生金融资产项下的权益衍生工具为股指期货，净额为人民币 0 元。在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括所持股股指期货投资产生的持仓损益，则衍生金融资产项下的股指期货投资与相关的期货暂收款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额为人民币 0 元。

6.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

本基金本报告期末未持有黄金衍生品。

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。

6.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

本基金本报告期末不存在按预期信用损失一般模型计提减值准备的情况。

6.4.7.5 债权投资**6.4.7.5.1 债权投资情况**

本基金本报告期末未持有以摊余成本计量的债务工具投资。

6.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

本基金本报告期末未持有以摊余成本计量的债务工具投资。

6.4.7.6 其他债权投资**6.4.7.6.1 其他债权投资情况**

本基金本报告期末未持有以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。

6.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

本基金本报告期末未持有以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。

6.4.7.7 其他权益工具投资**6.4.7.7.1 其他权益工具投资情况**

本基金本报告期末未持有以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

6.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

本基金本报告期末未持有以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

6.4.7.8 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	-
其中：交易所市场	-
银行间市场	-
应付利息	-
应付审计费	34,427.52
应付信息披露费	51,641.28
其他应付款	8,346.00
合计	94,414.80

6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

德邦沪深 300 指数增强 A

项目	本期 2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	356,109,057.21	356,109,057.21
本期申购	41,143,974.18	41,143,974.18
本期赎回（以“-”号填列）	-193,278,698.86	-193,278,698.86
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	203,974,332.53	203,974,332.53

德邦沪深 300 指数增强 C

项目	本期 2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	888,784,061.40	888,784,061.40
本期申购	21,640,419.49	21,640,419.49
本期赎回（以“-”号填列）	-606,304,941.09	-606,304,941.09
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	304,119,539.80	304,119,539.80

注：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

本基金本报告期无其他综合收益。

6.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

德邦沪深 300 指数增强 A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	-	-	-
本期利润	13,988,570.31	9,906,225.19	23,894,795.50
本期基金份额交易产生的变动数	-3,639,575.41	-4,597,301.59	-8,236,877.00
其中：基金申购款	222,604.70	774,142.12	996,746.82

基金赎回款	-3,862,180.11	-5,371,443.71	-9,233,623.82
本期已分配利润	-	-	-
本期末	10,348,994.90	5,308,923.60	15,657,918.50

德邦沪深 300 指数增强 C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	-	-	-
本期利润	22,129,976.80	21,492,106.37	43,622,083.17
本期基金份额交易产生的变动数	-6,951,479.52	-13,580,919.24	-20,532,398.76
其中：基金申购款	504,815.11	455,442.03	960,257.14
基金赎回款	-7,456,294.63	-14,036,361.27	-21,492,655.90
本期已分配利润	-	-	-
本期末	15,178,497.28	7,911,187.13	23,089,684.41

6.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	1,401,196.72
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	279,386.77
其他	-
合计	1,680,583.49

6.4.7.14 股票投资收益

6.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2026年2月12日（基金合同生效日）至2026年6月30日
股票投资收益——买卖股票差价收入	24,753,797.73
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	24,753,797.73

6.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	612,479,812.95
减：卖出股票成本总额	586,995,464.45
减：交易费用	730,550.77
买卖股票差价收入	24,753,797.73

6.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

本基金本报告期无股票投资收益证券出借差价收入。

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**

单位：人民币元

项目	本期 2026年2月12日（基金合同生效日）至2026年6 月30日
债券投资收益——利息收入	1.07
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	11,830.04
债券投资收益——赎回差价收入	—
债券投资收益——申购差价收入	—
合计	11,831.11

6.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2026年2月12日（基金合同生效日）至2026年 6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	29,832.30
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	18,000.00
减：应计利息总额	1.07
减：交易费用	1.19
买卖债券差价收入	11,830.04

6.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期无债券投资收益赎回差价收入。

6.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期无债券投资收益申购差价收入。

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

本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

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

本基金本报告期无资产支持证券投资收益买卖资产支持证券差价收入。

6.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期无资产支持证券投资收益赎回差价收入。

6.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期无资产支持证券投资收益申购差价收入。

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

本基金本报告期无贵金属投资收益。

6.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

本基金本报告期无贵金属投资收益。

6.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期无贵金属投资收益。

6.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

本基金本报告期无贵金属投资收益。

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

本基金本报告期无衍生工具收益买卖权证差价收入。

6.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
股指期货投资收益	7,088,505.46

6.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	5,186,388.03
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	5,186,388.03
----	--------------

6.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	30,677,390.51
股票投资	30,677,390.51
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	720,941.05
权证投资	-
期货投资	720,941.05
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	31,398,331.56

6.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	776,389.18
基金转换费收入	1,419.15
合计	777,808.33

6.4.7.22 信用减值损失

本基金本报告期无信用减值损失。

6.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
审计费用	34,427.52
信息披露费	51,641.28
证券出借违约金	-
开户费	400.00
合计	86,468.80

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，本基金无需要披露的重大或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方、关联关系

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

本报告期内未发生与本基金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。

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
德邦基金管理有限公司（“德邦基金”）	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
平安银行股份有限公司（“平安银行”）	基金托管人
德邦证券股份有限公司（“德邦证券”）	基金管理人的股东、基金销售机构

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行股票交易。

6.4.10.1.2 债券交易

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行债券交易。

6.4.10.1.3 债券回购交易

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

6.4.10.1.4 权证交易

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期内无应支付关联方的佣金。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	2,995,674.67

其中：应支付销售机构的客户维护费	1,445,319.94
应支付基金管理人的净管理费	1,550,354.73

注：基金管理费每日计提，按月支付。本基金的基金管理费按前一日基金资产净值 0.80%的年费率计提。其计算公式为：

$$H=E\times 0.80\%\div \text{当年天数}$$

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

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日
	日
当期发生的基金应支付的托管费	561,688.97

注：基金托管费每日计提，按月支付。本基金的托管费按前一日基金资产净值 0.15%的年费率计提。其计算公式为：

$$H=E\times 0.15\%\div \text{当年天数}$$

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

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 2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	德邦沪深 300 指数增强 A	德邦沪深 300 指数增强 C	合计
德邦证券	-	7.67	7.67
平安银行	-	441,401.49	441,401.49
合计	-	441,409.16	441,409.16

注：基金销售服务费可用于本基金的市场推广、销售以及基金份额持有人服务等各项费用。本基金分为不同的类别，适用不同的销售服务费率。其中，A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额销售服务费年费率为 0.20%。本基金 C 类基金份额销售服务费计提的计算方法如下：

$$H=E\times 0.20\%\div \text{当年天数}$$

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日的基金资产净值

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

本基金本报告期末未发生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

本基金本报告期末未发生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

份额单位：份

项目	本期 2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日	
	德邦沪深 300 指数增强 A	德邦沪深 300 指数增强 C
基金合同生效日（2026 年 2 月 12 日）持有的基金份额	2,997,843.00	-
报告期初持有的基金份额	-	-
报告期间申购/买入总份额	-	-
报告期间因拆分变动份额	-	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	-	-
报告期末持有的基金份额	2,997,843.00	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	1.4697%	-

注：期间申购/买入总份额含红利再投、转换入份额。期间赎回/卖出总份额含转换出份额。

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

本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末未投资本基金。

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 2026 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入
	平安银行	30,846,979.241,397,242.48

注：本基金的银行存款由基金托管人平安银行股份有限公司保管，按银行同业利率计息。

6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期未发生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

注：本基金本报告期未发生其它关联交易事项。

6.4.11 利润分配情况

本基金于本报告期未进行利润分配。

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

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

6.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
001248	华润新能源	2026 年 6 月 24 日	1-6 个月（含）	新股未上市	10.11	10.11	1,000	10,110.00	10,110.00	-

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
688072	拓荆科技	2026 年 6 月 29 日	重大事项停牌	879.53	2026 年 7 月 13 日	890.99	2,500	1,873,203.79	2,198,825.00	-

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末，本基金未持有银行间市场债券正回购交易中作为质押的债券。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末，本基金未持有交易所市场债券正回购交易中作为质押的债券。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

截至本报告期末，本基金无参与转融通证券出借业务的证券。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

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

本基金管理人奉行全面风险管理、全员风险管理，公司构建了分工明确、相互协作、彼此制约的风险管理组织架构体系。董事会负责公司整体经营风险的管理，对公司建立风险管理体系和维持其有效性承担最终责任。董事会下设风险管理委员会，协助董事会进行风险管理，风险管理委员会负责起草公司风险管理战略，审议、监督、检查、评估公司经营管理与受托投资的风险控制状况。经理层负责落实董事会拟定的风险管理政策，并对风险控制的有效执行承担责任。经理层下设风险控制委员会，协助经理层进行风险控制，风险控制委员会负责组织风险管理体系的建设，确定风险管理原则、目标和方法，审议风险管理制度和流程，指导重大风险事件的处理。督察长负责监督检查公司风险管理工作的执行情况，评价公司内部风险控制制度的合法性、合规性和有效性，并向董事会报告。监察稽核部门为日常风险管理的执行部门，主要负责对公司经营管理和受托投资风险的预警和事中控制，对有关风险进行分析并向经理层汇报。公司各部门是风险控制措施的执行部门，负责识别和控制业务活动中潜在风险，做好风险的事先防范。

本基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，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之内。

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。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金持有一家公司发行的证券，其市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金管理人管理的全部基金持有一家公司发行的证券不得超过该证券的 10%。

本基金的银行存款均存放于信用良好的银行，申购交易均通过具有基金销售资格的金融机构进行。另外，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，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

本基金本报告期末未持有按短期信用评级列示的债券。

6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末未持有按短期信用评级列示的资产支持证券。

6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末未持有按短期信用评级列示的同业存单。

6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末未持有按长期信用评级列示的债券。

6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末未持有按长期信用评级列示的资产支持证券。

6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末未持有按长期信用评级列示的同业存单。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。对于本基金而言，体现在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

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。同时，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。

本基金所持证券均在证券交易所或银行间交易；因此，除在附注 6.4.12 中列示的本基金于期末持有的流通受限证券外，本期末本基金的其他资产均能及时变现。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资产的公允价值。

本报告期内，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

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2026 年 6 月 30 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							
货币资金	33,235,274.25	-	-	-	-	-	33,235,274.25
结算备付金	27,591,248.74	-	-	-	-	-	27,591,248.74
存出保证金	3,710,635.20	-	-	-	-	-	3,710,635.20
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-487,255,756.82	-487,255,756.82
应收申购款	-	-	-	-	-	96,683.16	96,683.16
资产总计	64,537,158.19	-	-	-	-	-487,352,439.98	551,889,598.17
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	4,402,259.23	4,402,259.23
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	399,008.42	399,008.42
应付托管费	-	-	-	-	-	74,814.09	74,814.09
应付销售服务费	-	-	-	-	-	60,820.31	60,820.31
应交税费	-	-	-	-	-	16,806.08	16,806.08
其他负债	-	-	-	-	-	94,414.80	94,414.80
负债总计	-	-	-	-	-	5,048,122.93	5,048,122.93

利率敏感度缺口	64,537,158.19	-	-	-	-482,304,317.05	546,841,475.24
---------	---------------	---	---	---	-----------------	----------------

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2026 年 6 月 30 日，本基金未持有交易性债券投资，银行存款、结算备付金和存出保证金均以活期存款利率或相对固定的利率计息，假定利率变动仅影响该类资产的未来收益，而对其本身的公允价值无重大影响，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

6.4.13.4.2 外汇风险

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

6.4.13.4.3 其他价格风险

本基金所面临的其他价格风险主要系市场价格风险。市场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和交易的股票，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日	
	公允价值	占基金资产净值比例（%）
交易性金融资产—股票投资	487,255,756.82	89.10
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	487,255,756.82	89.10

注：本基金的投资组合比例为：本基金股票（含存托凭证）资产占基金资产的比例不低于 80%，其中投资于标的指数成份股和备选成份股的比例不低于非现金基金股票 80%，投资于港股通标的股票比例不超过全部股票资产的 50%。每个交易日日终在扣除股指期货合约、国债期货合约、股票期权合约需缴纳的交易保证金后，应当保持现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例合计不低于基金资产净值的 5%，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。于资产负债表日，本基金面临的整体市场价格风险列示如上表所示。

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	本基金的市场价格风险主要源于证券市场的系统性风险，即从长期来看，本基金所投资的证券与业绩比较基准的变动呈现线性相关，且报告期内的相关系数在资产负债表日后短期内保持不变； 以下分析中，除市场基准发生变动，其他影响基金资产净值的风险变量保持不变。	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）
		本期末（2026 年 6 月 30 日）
	沪深 300 上升 1%	3,062,980.28
	沪深 300 下降 1%	-3,062,980.28

注：本基金管理人运用资本-资产定价模型方法对本基金的市场价格风险进行分析。下表为市场价格风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，证券市场组合的价格发生合理、可能的变动时，将对基金资产净值产生的影响。

6.4.14 公允价值

6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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

6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2026 年 6 月 30 日
第一层次	485,046,821.82
第二层次	2,208,935.00
第三层次	-
合计	487,255,756.82

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输入值所属的最低层次，确定相关投资的公允价值应属第二层次或第三层次。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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	487,255,756.82	88.29
	其中：股票	487,255,756.82	88.29
2	基金投资	—	—
3	固定收益投资	—	—
	其中：债券	—	—
	资产支持证券	—	—
4	贵金属投资	—	—
5	金融衍生品投资	—	—
6	买入返售金融资产	—	—
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	—	—
7	银行存款和结算备付金合计	60,826,522.99	11.02
8	其他各项资产	3,807,318.36	0.69
9	合计	551,889,598.17	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	1,678,779.00	0.31

B	采矿业	26,344,476.00	4.82
C	制造业	289,064,034.90	52.86
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	11,330,759.00	2.07
E	建筑业	5,317,106.00	0.97
F	批发和零售业	724,972.00	0.13
G	交通运输、仓储和邮政业	6,533,174.00	1.19
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	22,860,936.00	4.18
J	金融业	82,653,224.32	15.11
K	房地产业	1,580,541.00	0.29
L	租赁和商务服务业	2,551,309.00	0.47
M	科学研究和技术服务业	6,013,833.00	1.10
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	141,246.00	0.03
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	456,794,390.22	83.53

7.2.2 报告期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	17,904,362.60	3.27
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,159,851.00	0.21
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	5,536,757.00	1.01
H	住宿和餐饮业	-	-

I	信息传输、软件和信息技术服务业	3,180,484.00	0.58
J	金融业	2,679,912.00	0.49
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
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	30,461,366.60	5.57

7.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有通过港股通投资的股票。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量 (股)	公允价值(元)	占基金资产净值比例 (%)
1	300308	中际旭创	17,900	22,733,000.00	4.16
2	300750	宁德时代	49,200	19,336,092.00	3.54
3	600519	贵州茅台	12,500	14,818,625.00	2.71
4	300502	新易盛	19,940	12,103,580.00	2.21
5	002371	北方华创	12,700	11,233,912.00	2.05
6	002475	立讯精密	152,200	10,714,880.00	1.96
7	600900	长江电力	369,700	9,785,959.00	1.79
8	601899	紫金矿业	378,300	9,510,462.00	1.74
9	688256	寒武纪	5,700	9,094,635.00	1.66
10	600036	招商银行	255,000	9,052,500.00	1.66
11	300408	三环集团	49,200	8,211,480.00	1.50
12	000333	美的集团	91,100	6,880,783.00	1.26
13	601166	兴业银行	413,047	6,840,058.32	1.25
14	601601	中国太保	233,600	6,662,272.00	1.22
15	688008	澜起科技	21,400	6,631,860.00	1.21

16	688012	中微公司	13,439	6,296,171.50	1.15
17	688041	海光信息	16,900	6,258,070.00	1.14
18	688981	中芯国际	39,400	6,257,508.00	1.14
19	600183	生益科技	35,700	6,190,380.00	1.13
20	601398	工商银行	874,100	6,179,887.00	1.13
21	603259	药明康德	48,300	6,013,833.00	1.10
22	300059	东方财富	281,700	5,741,046.00	1.05
23	601328	交通银行	865,400	5,564,522.00	1.02
24	601138	工业富联	75,700	5,461,755.00	1.00
25	603986	兆易创新	6,600	5,379,000.00	0.98
26	601688	华泰证券	253,500	5,227,170.00	0.96
27	600030	中信证券	180,900	5,197,257.00	0.95
28	002179	中航光电	111,000	5,128,200.00	0.94
29	600309	万华化学	70,900	4,850,269.00	0.89
30	002463	沪电股份	31,000	4,736,800.00	0.87
31	300274	阳光电源	28,100	4,468,462.00	0.82
32	600660	福耀玻璃	87,905	4,433,928.20	0.81
33	603993	洛阳钼业	248,900	4,368,195.00	0.80
34	600276	恒瑞医药	83,045	4,321,661.80	0.79
35	688082	盛美上海	9,666	4,175,712.00	0.76
36	300124	汇川技术	57,700	3,827,241.00	0.70
37	002594	比亚迪	44,300	3,530,710.00	0.65
38	603019	中科曙光	32,900	3,527,867.00	0.65
39	002938	鹏鼎控股	32,700	3,445,926.00	0.63
40	601658	邮储银行	680,800	3,356,344.00	0.61
41	601319	中国人保	486,300	3,287,388.00	0.60
42	002460	赣锋锂业	49,200	3,217,680.00	0.59
43	000100	TCL 科技	550,000	3,201,000.00	0.59
44	600760	中航沈飞	77,600	3,189,360.00	0.58
45	600584	长电科技	30,300	3,137,565.00	0.57
46	600406	国电南瑞	136,100	3,109,885.00	0.57
47	002916	深南电路	6,700	3,067,930.00	0.56
48	600176	中国巨石	41,600	3,031,808.00	0.55
49	601857	中国石油	348,800	3,027,584.00	0.55
50	600089	特变电工	131,800	2,965,500.00	0.54
51	002415	海康威视	85,900	2,937,780.00	0.54
52	002142	宁波银行	97,300	2,888,837.00	0.53
53	601211	国泰海通	155,700	2,833,740.00	0.52
54	688111	金山办公	12,900	2,748,345.00	0.50
55	000651	格力电器	72,700	2,726,250.00	0.50
56	600000	浦发银行	314,900	2,711,289.00	0.50
57	000338	潍柴动力	97,800	2,665,050.00	0.49
58	600941	中国移动	30,400	2,618,352.00	0.48

59	300316	晶盛机电	41,900	2,530,760.00	0.46
60	600887	伊利股份	100,500	2,407,980.00	0.44
61	601229	上海银行	276,100	2,396,548.00	0.44
62	601088	中国神华	61,200	2,389,248.00	0.44
63	000858	五 粮 液	31,700	2,345,800.00	0.43
64	601336	新华保险	39,000	2,326,740.00	0.43
65	601816	京沪高铁	513,200	2,324,796.00	0.43
66	300433	蓝思科技	42,800	2,296,648.00	0.42
67	300442	润泽科技	26,800	2,226,276.00	0.41
68	000063	中兴通讯	61,000	2,207,590.00	0.40
69	688072	拓荆科技	2,500	2,198,825.00	0.40
70	600188	兖矿能源	120,700	2,144,839.00	0.39
71	601009	南京银行	211,200	2,088,768.00	0.38
72	600019	宝钢股份	384,100	2,085,663.00	0.38
73	300394	天孚通信	6,880	2,082,438.40	0.38
74	600031	三一重工	118,700	2,051,136.00	0.38
75	601728	中国电信	393,900	2,044,341.00	0.37
76	002311	海大集团	45,100	2,011,911.00	0.37
77	603501	豪威集团	20,100	1,906,485.00	0.35
78	600489	中金黄金	105,000	1,895,250.00	0.35
79	000938	紫光股份	65,600	1,893,216.00	0.35
80	600362	江西铜业	42,900	1,857,570.00	0.34
81	600690	海尔智家	90,200	1,840,982.00	0.34
82	600028	中国石化	406,300	1,812,098.00	0.33
83	603799	华友钴业	36,600	1,766,316.00	0.32
84	601377	兴业证券	280,400	1,693,616.00	0.31
85	300760	迈瑞医疗	12,300	1,670,709.00	0.31
86	600999	招商证券	77,900	1,643,690.00	0.30
87	000776	广发证券	70,100	1,640,340.00	0.30
88	600415	小商品城	161,400	1,639,824.00	0.30
89	002714	牧原股份	46,500	1,627,035.00	0.30
90	601939	建设银行	166,700	1,605,321.00	0.29
91	601668	中国建筑	354,500	1,538,530.00	0.28
92	002648	卫星化学	63,400	1,489,266.00	0.27
93	000988	华工科技	8,000	1,476,880.00	0.27
94	601628	中国人寿	41,700	1,474,095.00	0.27
95	601390	中国中铁	345,600	1,441,152.00	0.26
96	688126	沪硅产业	35,400	1,412,106.00	0.26
97	601012	隆基绿能	105,600	1,385,472.00	0.25
98	601916	浙商银行	513,200	1,349,716.00	0.25
99	002352	顺丰控股	42,800	1,337,928.00	0.24
100	000977	浪潮信息	18,300	1,281,000.00	0.23
101	601877	正泰电器	50,200	1,258,514.00	0.23

102	601669	中国电建	265,500	1,247,850.00	0.23
103	002236	大华股份	73,500	1,212,015.00	0.22
104	000975	山金国际	70,400	1,196,800.00	0.22
105	601919	中远海控	89,700	1,189,422.00	0.22
106	300450	先导智能	28,900	1,176,808.00	0.22
107	688036	传音控股	19,400	1,143,630.00	0.21
108	600905	三峡能源	305,300	1,132,663.00	0.21
109	002001	新 和 成	39,800	1,131,116.00	0.21
110	688183	生益电子	8,300	1,098,920.00	0.20
111	600111	北方稀土	21,900	1,052,295.00	0.19
112	002050	三花智控	23,300	1,021,239.00	0.19
113	000568	泸州老窖	13,000	1,007,760.00	0.18
114	002920	德赛西威	12,300	1,002,450.00	0.18
115	600585	海螺水泥	59,100	1,001,745.00	0.18
116	600372	中航机载	91,500	992,775.00	0.18
117	603288	海天味业	29,800	988,168.00	0.18
118	600809	山西汾酒	8,600	940,582.00	0.17
119	601006	大秦铁路	203,800	939,518.00	0.17
120	000538	云南白药	19,700	933,189.00	0.17
121	600958	东方证券	94,500	892,080.00	0.16
122	300866	安克创新	8,200	856,900.00	0.16
123	600048	保利发展	170,300	788,489.00	0.14
124	002027	分众传媒	162,800	787,952.00	0.14
125	600346	恒力石化	42,800	757,988.00	0.14
126	002422	科伦药业	19,400	747,288.00	0.14
127	600009	上海机场	32,100	741,510.00	0.14
128	600438	通威股份	54,700	662,417.00	0.12
129	600104	上汽集团	67,000	653,920.00	0.12
130	600570	恒生电子	30,200	639,938.00	0.12
131	601100	恒立液压	5,700	613,092.00	0.11
132	000963	华东医药	19,100	537,092.00	0.10
133	601058	赛轮轮胎	39,100	450,823.00	0.08
134	001979	招商蛇口	68,400	439,812.00	0.08
135	600039	四川路桥	54,700	427,754.00	0.08
136	601868	中国能建	154,500	412,515.00	0.08
137	600011	华能国际	54,300	412,137.00	0.08
138	600436	片仔癀	3,700	404,336.00	0.07
139	300832	新产业	9,400	394,800.00	0.07
140	000895	双汇发展	17,500	392,000.00	0.07
141	688506	百利天恒	1,300	382,239.00	0.07
142	600845	宝信软件	22,800	379,164.00	0.07
143	000002	万 科 A	119,000	352,240.00	0.06
144	000999	华润三九	12,900	290,121.00	0.05

145	600600	青岛啤酒	5,500	287,265.00	0.05
146	000792	盐湖股份	9,500	286,805.00	0.05
147	601186	中国铁建	41,900	249,305.00	0.05
148	600741	华域汽车	15,900	246,768.00	0.05
149	601633	长城汽车	14,200	214,278.00	0.04
150	601607	上海医药	12,200	187,880.00	0.03
151	300015	爱尔眼科	17,100	141,246.00	0.03
152	601888	中国中免	2,300	123,533.00	0.02
153	002202	金风科技	3,500	83,650.00	0.02
154	600066	宇通客车	2,800	75,068.00	0.01
155	300498	温氏股份	4,200	51,744.00	0.01
156	300122	智飞生物	900	10,521.00	0.00

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	688019	安集科技	12,160	4,127,833.60	0.75
2	002966	苏州银行	345,900	2,407,464.00	0.44
3	600012	皖通高速	147,600	2,326,176.00	0.43
4	000513	丽珠集团	76,800	2,218,752.00	0.41
5	002444	巨星科技	71,100	2,211,210.00	0.40
6	600377	宁沪高速	165,400	1,913,678.00	0.35
7	603444	吉比特	4,700	1,684,574.00	0.31
8	002056	横店东磁	48,500	1,478,280.00	0.27
9	002859	洁美科技	12,000	1,314,120.00	0.24
10	002555	三七互娱	65,000	1,226,550.00	0.22
11	600642	申能股份	131,700	1,149,741.00	0.21
12	300236	上海新阳	6,500	854,750.00	0.16
13	601799	星宇股份	8,800	797,456.00	0.15
14	002008	大族激光	5,000	750,550.00	0.14
15	600004	白云机场	99,800	724,548.00	0.13
16	603195	公牛集团	17,000	665,550.00	0.12
17	601298	青岛港	71,100	572,355.00	0.10
18	600612	老凤祥	15,300	491,895.00	0.09
19	002946	新乳业	31,400	442,112.00	0.08
20	600096	云天化	13,800	419,520.00	0.08
21	600060	海信视像	10,400	289,848.00	0.05
22	600761	安徽合力	17,500	286,300.00	0.05
23	000400	许继电气	13,100	284,270.00	0.05
24	688599	天合光能	19,400	273,928.00	0.05
25	601555	东吴证券	34,400	272,448.00	0.05
26	300454	深信服	2,800	269,360.00	0.05
27	600873	梅花生物	33,000	242,550.00	0.04

28	601615	明阳智能	19,200	222,144.00	0.04
29	600529	山东药玻	11,000	202,950.00	0.04
30	002601	龙佰集团	7,300	120,304.00	0.02
31	000581	威孚高科	4,700	79,994.00	0.01
32	002223	鱼跃医疗	2,200	56,452.00	0.01
33	000921	海信家电	1,500	40,980.00	0.01
34	600398	海澜之家	3,400	17,782.00	0.00
35	002158	汉钟精机	400	14,832.00	0.00
36	001248	华润新能源	1,000	10,110.00	0.00

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期末基金资产净值比例(%)
1	300750	宁德时代	45,881,289.94	8.39
2	600519	贵州茅台	39,450,777.60	7.21
3	601899	紫金矿业	27,943,686.00	5.11
4	300308	中际旭创	26,069,965.20	4.77
5	600900	长江电力	22,235,364.11	4.07
6	601601	中国太保	20,664,401.00	3.78
7	600036	招商银行	19,699,269.00	3.60
8	002475	立讯精密	19,656,553.17	3.59
9	601166	兴业银行	17,763,952.96	3.25
10	002371	北方华创	15,924,929.00	2.91
11	000333	美的集团	15,364,604.00	2.81
12	600309	万华化学	14,528,333.00	2.66
13	601398	工商银行	14,356,224.00	2.63
14	300502	新易盛	14,078,607.26	2.57
15	300059	东方财富	13,545,441.00	2.48
16	601328	交通银行	13,078,812.00	2.39
17	600660	福耀玻璃	12,018,133.15	2.20
18	603993	洛阳钼业	11,664,099.00	2.13
19	601688	华泰证券	11,466,865.82	2.10
20	002594	比亚迪	11,238,880.00	2.06
21	688041	海光信息	11,220,371.98	2.05

注：买入金额均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期末基金资产净值比例(%)
1	300750	宁德时代	27,741,240.00	5.07
2	300308	中际旭创	21,206,935.00	3.88

3	600519	贵州茅台	19,779,547.50	3.62
4	002475	立讯精密	14,767,747.40	2.70
5	601899	紫金矿业	13,162,005.00	2.41
6	600900	长江电力	12,506,053.00	2.29
7	002371	北方华创	12,345,270.00	2.26
8	300408	三环集团	12,275,844.90	2.24
9	601601	中国太保	10,556,014.50	1.93
10	300502	新易盛	10,056,747.00	1.84
11	601166	兴业银行	9,726,608.00	1.78
12	600036	招商银行	9,385,029.00	1.72
13	688256	寒武纪	9,044,197.82	1.65
14	688041	海光信息	8,746,107.20	1.60
15	000333	美的集团	8,702,749.24	1.59
16	601398	工商银行	8,078,007.00	1.48
17	600309	万华化学	7,667,241.86	1.40
18	300059	东方财富	7,436,771.20	1.36
19	601328	交通银行	7,131,895.00	1.30
20	600183	生益科技	6,887,200.00	1.26

注：卖出金额均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

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	1,043,573,830.76
卖出股票收入（成交）总额	612,479,812.95

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

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

7.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金参与股指期货投资将根据风险管理的原则，以套期保值为目的。本基金将在风险可控

的前提下，本着谨慎原则，参与股指期货的投资，以管理投资组合的系统性风险，改善组合的风险收益特性。套期保值将主要采用流动性好、交易活跃的期货合约。本基金在进行股指期货投资时，将通过对证券市场和期货市场运行趋势的研究，并结合股指期货的定价模型寻求其合理的估值水平。

基金管理人针对股指期货交易制订严格的授权管理制度和投资决策流程，确保研究分析、投资决策、交易执行及风险控制各环节的独立运作，并明确相关岗位职责。

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

注：本基金本报告期末投资国债期货。

7.11.2 本期国债期货投资评价

注：本基金本报告期末投资国债期货。

7.12 投资组合报告附注

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

招商银行股份有限公司

招商银行股份有限公司及其部分分行或支行存在违反金融统计管理规定、占压财政存款或资金；违反人民币流通管理规定，违反反假货币业务管理规定，金融机构违反信用信息采集、提供、查询及相关管理规定，未按照规定开展客户尽职调查；违反反洗钱相关规定；贴现业务贸易背景审核不严；流动资金贷款贷后管理不到位；贷前调查不尽职、贷后管理不到位；监管统计报表数据错报、漏报；个人经营性贷款“三查”不到位、流动资金贷款“三查”不到位、固定资产贷款“三查”不到位；并购贷款资金监控不到位；办理经常项目资金收付，未对交易单证的真实性及其与外汇收支的一致性进行合理审查的；违反规定办理资本项目资金收付的；违反规定办理结汇、售汇业务的；违反外汇登记管理规定的不良资产处置管理不到位、案件防控管理不到位；国内信用证贸易背景不真实，部分议付资金回流开证人等问题，在报告编制日前一年内被国家外汇管理局、中国人民银行、国家金融监督管理总局、中国证券监督管理委员会及其派出机构处罚。

立讯精密工业股份有限公司

2026 年 5 月 27 日，立讯精密工业股份有限公司因价格垄断，被国家市场监督管理总局罚款 90 万元。

除此之外，本基金投资的其他前十名证券的发行主体本期未被监管部门立案调查，或在本报告编制日前一年内未受到公开谴责、处罚。

7.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同约定的备选股票库

报告期内，本基金投资的前十名股票中，没有超出基金合同规定的备选库之外的股票。

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	3,710,635.20
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	96,683.16
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	3,807,318.36

7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

7.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末持有的指数投资前十名股票中不存在流通受限的情况。

7.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末持有的积极投资前十名股票中不存在流通受限的情况。

7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

本报告中因四舍五入原因，投资组合报告中市值占总资产或净资产比例的分项之和与合计可能存在尾差。

§ 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 (%)
德邦沪深 300 指数	1,082	188,516.02	50,141,402.29	24.58	153,832,930.24	75.42

增强 A						
德邦沪深 300 指数增强 C	2,843	106,971.35	10,675,000.00	3.51	293,444,539.80	96.49
合计	3,925	129,450.67	60,816,402.29	11.97	447,277,470.04	88.03

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	德邦沪深 300 指数增强 A	663,847.63	0.3255
	德邦沪深 300 指数增强 C	98,834.49	0.0325
	合计	762,682.12	0.1501

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	德邦沪深 300 指数增强 A	10~50
	德邦沪深 300 指数增强 C	0~10
	合计	10~50
本基金基金经理持有本开放式基金	德邦沪深 300 指数增强 A	50~100
	德邦沪深 300 指数增强 C	0
	合计	50~100

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	德邦沪深 300 指数增强 A	德邦沪深 300 指数增强 C
基金合同生效日（2026 年 2 月 12 日）基金份额总额	356,109,057.21	888,784,061.40
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	41,143,974.18	21,640,419.49
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	193,278,698.86	606,304,941.09
基金合同生效日起至报告期期末基金	-	-

拆分变动份额		
本报告期期末基金份额总额	203,974,332.53	304,119,539.80

注：申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

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

2026 年 2 月 12 日，武晓春先生代任基金管理人董事长，左畅女士不再担任基金管理人董事长。

2026 年 6 月 18 日，尉迟平女士担任基金管理人董事长，武晓春先生不再代任基金管理人董事长。

2026 年 6 月 23 日，根据托管人工作安排，聘任宋卓先生为平安银行股份有限公司资产托管部总经理。

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、基金托管业务的重大诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期本基金投资策略未发生改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内本基金未改聘其审计的会计师事务所。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）自基金合同生效日起至本报告期末，向本基金提供审计服务。

10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况

10.6.1 管理人受调查或处罚等情况

管理人受调查或处罚等情况 1	内容
受到调查或处罚等措施的主体	管理人
受到调查或处罚等措施的时间	2026 年 2 月 9 日
采取调查或处罚等措施的机构	中国证监会上海监管局
受到调查或处罚等措施类型	行政监管措施
受到的具体措施类型	责令三个月内改正，整改期间暂停受理公募基金产品注册申请
受到调查或处罚等措施的原因	合规内控

受到处罚的依据	《公开募集证券投资基金管理人监督管理办法》、《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》
管理人采取整改措施的情况（如提出整改意见）	截至报告期末，公司已完成整改，所有业务均正常开展
其他	—

10.6.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

管理人相关从业人员受调查或处罚等情况 1	内容
受到调查或处罚等措施的主体	部分高级管理人员；从业人员
受到调查或处罚等措施的时间	2026 年 2 月 9 日
采取调查或处罚等措施的机构	中国证监会上海监管局
受到调查或处罚等措施类型	行政监管措施
受到的具体措施类型	出具警示函；监管谈话
受到调查或处罚等措施的原因	合规内控
受到处罚的依据	《公开募集证券投资基金管理人监督管理办法》、《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》
管理人采取整改措施的情况（如提出整改意见）	截至报告期末，公司已完成整改，所有业务均正常开展
其他	—

10.6.3 托管人受调查或处罚等情况

本报告期内，本基金托管人的托管业务部门无受到调查或处罚等情况。

10.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期内，本基金托管人的托管业务部门相关从业人员无受到调查或处罚等情况。

10.7 基金租用或者通过证券公司交易单元进行证券投资的相关情况

10.7.1 基金租用或者通过证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)	佣金	占当期佣金总量的比例 (%)	
中信证券	3	1,656,043,533.71	100.00	318,079.96	100.00	—

注：1、公司选择提供证券交易服务的证券公司需符合以下条件：

- (1) 财务状况良好，净资本和各项风险控制指标符合证监会的相关规定；
- (2) 经营行为规范，未就证券经纪服务及专用证券交易单元租用服务发生违约或侵权行为；
- (3) 最近一次的证券公司分类结果不低于 B 级；

- (4) 在证券经纪服务及专用证券交易单元租用服务方面：最近二年未因重大违法违规行为被行政处罚或者刑事处罚；
- (5) 法人治理结构良好，内部控制、合规管理、风险管理制度健全；隔离内控机制满足受托财产运作高度保密的要求；
- (6) 具备高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理各受托财产进行证券交易的需要；未对证券交易场所、中国结算等单位的相关信息系统造成不当影响。
- (7) 针对提供研究服务的证券公司：其研究实力较强，能根据需求提供专业、审慎的研究服务。

公司选择提供证券交易服务的证券公司的程序：

- (1) 交易部按照标准进行初步筛选，其中涉及提供研究服务的，研究部与交易部共同负责筛选工作，经部门负责人批准后提请分管领导审批，督察长发表独立的合规性意见，最后由总经理批准。
- (2) 交易部办理相关业务，信息技术部、基金运营部等相关部门配合完成证券交易服务的技术准备、参数调整并及时通知各受托财产的托管人等事宜。

2、本基金采用证券公司交易结算模式，根据《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》可以豁免交易佣金分仓的规定。

10.7.2 基金租用或者通过证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例 (%)	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例 (%)	成交金额	占当期权证成交总额的比例 (%)
中信证券	29,832.30	100.00	3,834,500.00	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	德邦沪深 300 指数增强型证券投资基金基金份额发售公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2026 年 1 月 9 日
2	德邦沪深 300 指数增强型证券投资基金托管协议	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2026 年 1 月 9 日
3	德邦沪深 300 指数增强型证券投资	中国证监会基金电子披	2026 年 1 月 9 日

	基金基金合同	露网站及基金管理人网站	
4	德邦沪深 300 指数增强型证券投资基金招募说明书	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2026 年 1 月 9 日
5	德邦沪深 300 指数增强型证券投资基金（德邦沪深 300 指数增强 C 份额）基金产品资料概要	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2026 年 1 月 9 日
6	德邦沪深 300 指数增强型证券投资基金（德邦沪深 300 指数增强 A 份额）基金产品资料概要	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2026 年 1 月 9 日
7	德邦基金管理有限公司关于旗下证券投资基金估值调整情况的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2026 年 1 月 17 日
8	德邦沪深 300 指数增强型证券投资基金基金合同生效公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2026 年 2 月 13 日
9	德邦基金管理有限公司关于董事长离任及代行董事长职务的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2026 年 2 月 14 日
10	德邦基金管理有限公司关于终止浦领基金销售有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2026 年 3 月 17 日
11	德邦基金管理有限公司旗下公募基金通过证券公司交易及佣金支付情况(2025 年度)	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2026 年 3 月 31 日
12	德邦沪深 300 指数增强型证券投资基金开放申购、赎回、转换、定期定额投资业务的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2026 年 4 月 10 日
13	德邦沪深 300 指数增强型证券投资基金 2026 年第一季度报告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2026 年 4 月 10 日
14	德邦基金管理有限公司关于调整旗下部分基金申购、定期定额投资及转换转入最低限额的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2026 年 4 月 17 日
15	公募基金管理人对外行使投票表决权（2025 年度）情况信息披露	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2026 年 4 月 30 日
16	德邦基金管理有限公司关于暂停北京虹点基金销售有限公司、北京展恒基金销售股份有限公司办理旗下货币基金相关销售业务的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2026 年 5 月 25 日
17	德邦基金管理有限公司董事长变更公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网	2026 年 6 月 19 日

		站	
18	德邦基金管理有限公司关于旗下部分基金调整业绩比较基准并修订基金合同等法律文件的公告	中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2026 年 6 月 26 日

§ 11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

本报告期内无单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会核准基金募集的文件；
- 2、德邦沪深 300 指数增强型证券投资基金基金合同；
- 3、德邦沪深 300 指数增强型证券投资基金托管协议；
- 4、德邦沪深 300 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、报告期内按照规定披露的各项公告。

12.2 存放地点

上海市杨浦区荆州路 198 号万硕大厦 A 栋 25 楼。

12.3 查阅方式

投资者可在营业时间至公司办公地点免费查阅，也可按工本费购买复印件，亦可通过公司网站查询，公司网址为 www.dbfund.com.cn。

投资者对本报告如有疑问，可咨询本基金管理人。

咨询电话：400-821-7788

德邦基金管理有限公司

2026 年 8 月 31 日