易方达中小企业 100 指数证券投资基金（LOF）

2026 年中期报告

2026 年 6 月 30 日

基金管理人：易方达基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：二〇二六年八月三十一日

§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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同约定，于 2026 年 8 月 27 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2026 年 1 月 1 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 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 12
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 13
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 13
§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 38
7.1 期末基金资产组合情况 38
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 38
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 39
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动 42
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 43
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 43
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 43
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 43
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 43
7.10 本基金投资股指期货的投资政策 44
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 44

7.12 投资组合报告附注 44
§8 基金份额持有人信息 45
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 45
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 45
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 45
§9 开放式基金份额变动 46
§10 重大事件揭示 46
10.1 基金份额持有人大会决议 46
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 46
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 46
10.4 基金投资策略的改变 46
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 46
10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况 46
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 47
10.8 其他重大事件 49
§11 影响投资者决策的其他重要信息 50
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 50
§12 备查文件目录 51
12.1 备查文件目录 51
12.2 存放地点 51
12.3 查阅方式 51

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	易方达中小企业 100 指数证券投资基金（LOF）	
基金简称	易方达中小企业 100 指数（LOF）	
场内简称	中小企业 100LOF	
基金主代码	161118	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2012 年 9 月 20 日	
基金管理人	易方达基金管理有限公司	
基金托管人	中国建设银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	91,043,001.28 份	
基金合同存续期	不定期	
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所	
上市日期	2012 年 10 月 25 日	
下属分级基金的基金简称	易方达中小企业 100 指数（LOF）A	易方达中小企业 100 指数（LOF）C
下属分级基金的交易代码	161118	012872
报告期末下属分级基金的份额总额	73,628,205.31 份	17,414,795.97 份

注：自 2021 年 7 月 21 日起，本基金增设 C 类份额类别，份额首次确认日为 2021 年 7 月 22 日。

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金采取指数化投资方式，以实现对业绩比较基准的紧密跟踪，追求跟踪偏离度及跟踪误差最小化。
投资策略	本基金主要采取完全复制法进行投资，即按照中小企业 100 指数的成份股组成及权重构建股票投资组合，力争将年化跟踪误差控制在 4%以内，日跟踪偏离度绝对值的平均值控制在 0.35%以内，主要投资策略包括资产配置策略、权益类品种投资策略、股指期货投资策略等。
业绩比较基准	中小企业 100 指数收益率×95%+活期存款利率(税后)×5%
风险收益特征	本基金属股票基金，预期风险与收益水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，主要采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		易方达基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	王玉	王小飞
	联系电话	020-85102688	021-60637103
	电子邮箱	service@efunds.com.cn	wangxiaofei.zh@ccb.com
客户服务电话		400 881 8088	021-60637228

传真	020-38798812	021-60635778
注册地址	广东省珠海市横琴新区荣粤道188号6层	北京市西城区金融大街25号
办公地址	广东省广州市天河区珠江西路21号52层；广东省广州市天河区珠江东路30号42层；广东省珠海市横琴新区荣粤道188号6层	北京市西城区闹市口大街1号院1号楼
邮政编码	510627；510623；519031	100033
法定代表人	吴欣荣	张金良

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载基金中期报告的管理人互联网网址	www.efunds.com.cn
基金中期报告置备地点	基金管理人的办公地址

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号
注册登记机构	易方达基金管理有限公司	广东省广州市天河区珠江西路 21 号 52 层；广东省广州市天河区珠江东路 30 号 42 层；广东省珠海市横琴新区荣粤道 188 号 6 层

注：本基金 A 类基金份额的注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，C 类基金份额的注册登记机构为易方达基金管理有限公司。

§3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	**报告期（2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日）**	
	易方达中小企业 100 指数（LOF）A	易方达中小企业 100 指数（LOF）C
本期已实现收益	14,240,230.37	2,913,744.76
本期利润	23,946,874.72	4,632,766.82
加权平均基金份额本期利润	0.2496	0.2377
本期加权平均净值利润率	15.60%	15.08%
本期基金份额净值增长率	16.93%	16.76%
3.1.2 期末数据和指标	**报告期末(2026 年 6 月 30 日)**	

	易方达中小企业 100 指数（LOF）A	易方达中小企业 100 指数（LOF）C
期末可供分配利润	16,792,594.32	3,584,275.44
期末可供分配基金份额利润	0.2281	0.2058
期末基金资产净值	128,010,460.58	29,838,726.45
期末基金份额净值	1.7386	1.7134
3.1.3 累计期末指标	**报告期末(2026 年 6 月 30 日)**	
	易方达中小企业 100 指数（LOF）A	易方达中小企业 100 指数（LOF）C
基金份额累计净值增长率	125.88%	5.96%

注：1.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。

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

3.期末可供分配利润，为期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

3.2 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

易方达中小企业 100 指数（LOF）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	17.41%	1.55%	16.67%	1.55%	0.74%	0.00%
过去六个月	16.93%	1.41%	16.41%	1.40%	0.52%	0.01%
过去一年	47.73%	1.28%	45.71%	1.28%	2.02%	0.00%
过去三年	41.06%	1.33%	33.03%	1.34%	8.03%	-0.01%
过去五年	7.67%	1.29%	-1.35%	1.30%	9.02%	-0.01%
过去七年	89.90%	1.34%	67.72%	1.35%	22.18%	-0.01%
过去十年	64.78%	1.33%	40.05%	1.33%	24.73%	0.00%
自基金合同生效起至今	125.88%	1.52%	120.99%	1.50%	4.89%	0.02%

易方达中小企业 100 指数（LOF）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	17.32%	1.55%	16.67%	1.55%	0.65%	0.00%
过去六个月	16.76%	1.40%	16.41%	1.40%	0.35%	0.00%
过去一年	47.29%	1.28%	45.71%	1.28%	1.58%	0.00%
过去三年	39.81%	1.33%	33.03%	1.34%	6.78%	-0.01%
过去五年	-	-	-	-	-	-
过去七年	-	-	-	-	-	-

过去十年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	5.96%	1.29%	-1.08%	1.30%	7.04%	-0.01%

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

易方达中小企业 100 指数证券投资基金（LOF）

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

易方达中小企业 100 指数（LOF）A

（2012 年 9 月 20 日至 2026 年 6 月 30 日）

易方达中小企业 100 指数（LOF）C

（2021 年 7 月 22 日至 2026 年 6 月 30 日）

注：自 2021 年 7 月 21 日起，本基金增设 C 类份额类别，份额首次确认日为 2021 年 7 月 22 日，增设当期的相关数据和指标按实际存续期计算。

§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

经中国证监会证监基金字[2001]4 号文批准，本基金管理人成立于 2001 年 4 月 17 日，注册资本 13,244.2 万元人民币。本基金管理人拥有包括公募、社保、基本养老保险、年金、特定客户资产管理、QDII 等在内的多类业务资格，在主动权益、指数投资、债券、多资产、另类资产等投资领域全面布局，为境内外客户提供资产管理解决方案。

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		
刘越洲	本基金的基金经理，易方达中证电信主题 ETF、易方达中证电信主题 ETF 联接发起式、易方达中证新能源 ETF 联接发起式、易方达中证新能源 ETF、易方达中证石化产业	2025-12-03	-	6 年	硕士研究生，具有基金从业资格。曾任易方达基金管理有限公司研究员。

	ETF 联接发起式、易方达中证沪港深 500ETF 联接发起式、易方达中证石化产业 ETF、易方达中证沪港深 500ETF、易方达中证稀有金属主题 ETF 的基金经理，易方达中证家电龙头 ETF 联接发起式、易方达中证家电龙头 ETF、易方达中证稀土产业 ETF、易方达中证 A500 增强策略 ETF、易方达国证石油天然气 ETF 的基金经理助理				

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

2.证券从业的含义遵从行业协会相关规定。

3.为加强基金流动性管理，本基金安排了相关人员协助基金经理进行现金头寸与流动性管理。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等有关法律法规的规定及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的约定，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。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人主要通过建立有纪律、规范化的投资研究和决策流程、交易流程，以及强化事后监控分析来确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。本基金管理人制定了严格的投资权限管理制度、投资备选库管理制度和集中交易制度等，并重视交易执行环节的公平交易措施，以“时间优先、价格优先”作为执行指令的基本原则，通过投资交易系统中的公平交易模块，以尽可能确保公平对待各投资组合。本报告期内，公平交易制度总体执行情况良好。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5%的交易共 64 次，均为指数量化投资组合因投资策略需要和其他组合发生的反向交易。

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本基金跟踪中小企业 100 指数，该指数为原中小板指数调整而来，由原中小板中市值排名前 100 的上市企业组成。报告期内，本基金主要采取完全复制法，即完全按照标的指数的成份股组成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。

2026 年上半年，国内宏观经济呈温和修复、结构分化态势。在国际形势复杂多变，世界经济增长总体放缓的大背景下，国内整体经济运行保持韧性，上半年 GDP 同比增长 4.7%，增速符合全年经济增长预期目标。其中，生产端韧性凸显，高技术制造、装备制造保持扩张；需求端呈现分化，外贸出口增速亮眼，但内需消费、房地产投资及固定资产投资复苏节奏平缓，内生动能仍待巩固。上半年全球地缘局势持续波动，局部冲突反复扰动全球能源与大宗商品价格，受此影响市场对于海外货币政策预期产生摇摆，外部宏观不确定性持续对国内资本市场形成扰动。

资本市场方面，上半年 A 股市场呈现显著结构性行情，整体震荡运行、板块分化明显。风格层面，成长风格显著占优，价值风格表现相对平淡；行业层面，新质生产力相关的 AI 算力、半导体等高景气赛道持续获得资金配置，走势偏强；消费、地产链等传统产业持续调整。市场资金结构化集聚特征凸显，产业景气度差异成为阶段性市场定价的核心主线。本报告期内，中小企业 100 指数上涨 17.26%。

本报告期为本基金的正常运作期，本基金在投资运作过程中严格遵守基金合同，坚持既定的指数化投资策略，在指数权重调整和基金申赎变动时，应用指数复制和数量化技术降低冲击成本和减少跟踪误差，力求跟踪误差最小化。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，本基金 A 类基金份额净值为 1.7386 元，本报告期份额净值增长率为 16.93%，同期业绩比较基准收益率为 16.41%；C 类基金份额净值为 1.7134 元，本报告期份额净值增长率为 16.76%，同期业绩比较基准收益率为 16.41%。年化跟踪误差 0.37%，在合同约定的目标控制范围之内。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2026 年下半年，国内稳增长、促转型政策料将持续释放效能，支撑宏观经济延续修复走势。伴随人工智能、数字技术产业浪潮持续演进，高技术制造、数字经济等新兴赛道有望维持扩张节奏，持续赋能实体经济转型升级，推动产业结构进一步优化，新动能引领作用有望继续凸显。但另一方面，外部整体环境偏于复杂，多重扰动因素持续存在。海外主要经济体复苏节奏偏弱，全球经济增长动力或持续走弱。与此同时，局部地缘局势反复波动，叠加全球贸易保护态势延续，各类风险因

素相互交织，进一步抬高了全球宏观环境的波动水平。综合来看，下半年国内证券市场有望维持结构性行情，但市场整体或将延续震荡走势。

中小企业 100 指数是深交所的单市场宽基指数，权重占比较高的电子、电力设备及计算机等行业均属于成长型行业，指数走势与成长板块有较强的关联性，指数波动较大。投资者在进行指数基金投资时应充分了解指数的特点，并选择与自身风险承受能力相匹配的产品。

作为被动型投资基金，本基金将坚持既定的指数化投资策略，以严格控制基金相对业绩比较基准的跟踪偏离为投资目标，追求跟踪误差的最小化，为投资者提供质地优良的指数投资工具。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

本基金管理人设有估值委员会，估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值程序和技术，指导和监督整个估值流程。估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备投资、研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在直接的重大利益冲突。

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

易方达中小企业 100 指数（LOF）A:本报告期内未实施利润分配。

易方达中小企业 100 指数（LOF）C:本报告期内未实施利润分配。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

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

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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

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

报告期内，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

§6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：易方达中小企业 100 指数证券投资基金（LOF）

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	上年度末 2025 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	6.4.7.1	8,663,978.51	10,907,161.62
结算备付金		6,649.71	228,017.11
存出保证金		10,847.26	20,628.40
交易性金融资产	6.4.7.2	149,768,424.46	175,773,926.01
其中：股票投资		149,768,424.46	175,773,926.01
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收清算款		275,828.34	91,916.13
应收股利		-	-
应收申购款		353,711.19	491,118.96
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	-	-
资产总计		159,079,439.47	187,512,768.23

负债和净资产	附注号	本期末 2026 年 6 月 30 日	上年度末 2025 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		973,082.33	1,437,939.12
应付管理人报酬		139,057.82	157,002.46
应付托管费		27,811.56	31,400.48
应付销售服务费		7,195.62	7,644.26
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	6.4.7.6	83,105.11	161,514.22
负债合计		1,230,252.44	1,795,500.54
净资产：			
实收基金	6.4.7.7	70,078,262.36	96,335,941.73
未分配利润	6.4.7.8	87,770,924.67	89,381,325.96
净资产合计		157,849,187.03	185,717,267.69
负债和净资产总计		159,079,439.47	187,512,768.23

注：报告截止日 2026 年 6 月 30 日，A 类基金份额净值 1.7386 元，C 类基金份额净值 1.7134 元；基金份额总额 91,043,001.28 份，下属分级基金的份额总额分别为：A 类基金份额总额 73,628,205.31 份，C 类基金份额总额 17,414,795.97 份。

6.2 利润表

会计主体：易方达中小企业 100 指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
一、营业总收入		29,798,248.68	8,207,487.59
1.利息收入		19,016.00	17,133.63
其中：存款利息收入	6.4.7.9	19,016.00	17,133.63
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		18,298,026.39	3,922,143.20

其中：股票投资收益	6.4.7.10	17,238,931.25	2,550,016.04
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.11	14,091.93	-
资产支持证券投资收益	6.4.7.12	-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.13	-	-
股利收益	6.4.7.14	1,045,003.21	1,372,127.16
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.15	11,425,666.41	4,213,096.47
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	55,539.88	55,114.29
减：二、营业总支出		1,218,607.14	1,094,527.49
1．管理人报酬		912,277.23	827,215.34
2．托管费		182,455.46	165,443.06
3．销售服务费		45,710.00	16,172.12
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	6.4.7.17	-	-
7．税金及附加		-	-
8．其他费用	6.4.7.18	78,164.45	85,696.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**28,579,641.54**	**7,112,960.10**
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		**28,579,641.54**	**7,112,960.10**
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		**28,579,641.54**	**7,112,960.10**

6.3 净资产变动表

会计主体：易方达中小企业 100 指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	96,335,941.73	89,381,325.96	185,717,267.69
二、本期期初净资产	96,335,941.73	89,381,325.96	185,717,267.69
三、本期增减变动额（减少以“-”	-26,257,679.37	-1,610,401.29	-27,868,080.66

号填列）			
（一）、综合收益总额	-	28,579,641.54	28,579,641.54
（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）	-26,257,679.37	-30,190,042.83	-56,447,722.20
其中：1.基金申购款	30,205,054.71	32,134,452.39	62,339,507.10
2.基金赎回款	-56,462,734.08	-62,324,495.22	-118,787,229.30
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列）	-	-	-
四、本期期末净资产	70,078,262.36	87,770,924.67	157,849,187.03
项目	**上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日**		
	实收基金	**未分配利润**	**净资产合计**
一、上期期末净资产	114,236,398.40	54,691,200.25	168,927,598.65
二、本期期初净资产	114,236,398.40	54,691,200.25	168,927,598.65
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-9,286,363.57	688,575.07	-8,597,788.50
（一）、综合收益总额	-	7,112,960.10	7,112,960.10
（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）	-9,286,363.57	-6,424,385.03	-15,710,748.60
其中：1.基金申购款	29,305,537.55	13,987,074.21	43,292,611.76
2.基金赎回款	-38,591,901.12	-20,411,459.24	-59,003,360.36
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产	-	-	-

减少以“-”号填列）			
四、本期期末净资产	104,950,034.83	55,379,775.32	160,329,810.15

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：

基金管理人负责人：吴欣荣，主管会计工作负责人：陈荣，会计机构负责人：王永铿

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

易方达中小板指数分级证券投资基金(以下简称“本基金”) 经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2012]680 号《关于核准易方达中小板指数分级证券投资基金募集的批复》核准，由易方达基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《易方达中小板指数分级证券投资基金基金合同》公开募集。经向中国证监会备案，《易方达中小板指数分级证券投资基金基金合同》于 2012 年 9 月 20 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 401,094,727.69 份基金份额，其中认购资金利息折合 69,225.16 份基金份额。根据《易方达中小板指数分级证券投资基金基金合同》的约定，本基金为契约型开放式基金，自基金合同生效日起的 7 年内（含 7 年）为本基金的分级运作期，本基金采取分级运作方式，7 年届满后自动转换为上市开放式基金（LOF）。此外，若本基金在分级运作期内发生分级运作期提前结束的情形，本基金将提前转换为上市开放式基金（LOF）。本基金的基金管理人为易方达基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《易方达中小板指数分级证券投资基金基金合同》的约定，分级运作期届满，易方达中小板指数分级证券投资基金于 2019 年 9 月 20 日自动转换为上市开放式基金（LOF），其中易基中小板基础份额转换为易基中小板份额，易基中小板 A 类份额及易基中小板 B 类份额折算为易基中小板份额，基金名称变更为“易方达中小板指数证券投资基金（LOF）”，转换后场内易基中小板份额在深圳证券交易所上市交易。

自 2021 年 4 月 6 日起，易方达中小板指数证券投资基金（LOF）名称变更为易方达中小企业 100 指数证券投资基金（LOF）。

自 2021 年 7 月 21 日起，本基金增设 C 类份额类别，份额首次确认日为 2021 年 7 月 22 日。

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》《证券投资基金信息披露编报规则第3号<会计报表附注的编制及披露>》，中国证券投资基金业协会发布的《公开募集证券投资基金信息披露XBRL模板第3号——年度报告和中期报告》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

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

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

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

6.4.5 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错更正。

6.4.6 税项

（1）印花税

证券(股票)交易印花税税率为1‰，由出让方缴纳。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。

（2）增值税、城建税、教育费附加及地方教育附加

根据中华人民共和国主席令第四十一号《中华人民共和国增值税法》、国务院令第826号《中华人民共和国增值税法实施条例》、财政部、国家税务总局财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》、财政部、税务总局公告2025年第4号《关于国债等债券利息收入增值税政策的公告》、财政部、税务总局公告2026年第10号《关于增值税法施行后增值税优惠政策衔接事项的公告》及财政部、税务总局公告2026年第12号《关于明确增值税应税交易销售额计算口径的公告》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。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。纳税人转让金融商品，以卖出价扣除买入价后的余额计算销售额。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。

至2027年12月31日，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、债券的转让收入免征增值税及金融同业往来利息收入免征增值税。自2025年8月8日（含当日）起，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，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，免征增值税直至债券到期。存款利息收入不属于应税交易，不征收增值税。

本基金分别按实际缴纳的增值税额的7%、3%和2%缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加。

（3）企业所得税

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。

（4）个人所得税

个人所得税税率为20%。

基金从上市公司分配取得的股息红利所得，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，减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，减按25%计入应纳税所得额；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。

暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

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	8,663,978.51
等于：本金	8,662,969.87
加：应计利息	1,008.64
定期存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
其中：存款期限1个月以内	-
存款期限1-3个月	-

存款期限3个月以上	-
其他存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
合计	8,663,978.51

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		102,258,471.02	-	149,768,424.46	47,509,953.44
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		102,258,471.02	-	149,768,424.46	47,509,953.44

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

本基金本报告期末无衍生金融资产/负债。

6.4.7.4 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

本基金本报告期末无买入返售金融资产。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末无其他资产。

6.4.7.6 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	859.53
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	6,819.26
其中：交易所市场	6,819.26
银行间市场	-
应付利息	-
预提费用	75,426.32
合计	83,105.11

6.4.7.7 实收基金

易方达中小企业 100 指数（LOF）A

金额单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	105,825,560.20	81,455,932.08
本期申购	13,743,264.20	10,578,419.80
本期赎回（以“-”号填列）	-45,940,619.09	-35,361,530.68
本期末	73,628,205.31	56,672,821.20

易方达中小企业 100 指数（LOF）C

金额单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	19,330,316.04	14,880,009.65
本期申购	25,496,551.38	19,626,634.91
本期赎回（以“-”号填列）	-27,412,071.45	-21,101,203.40
本期末	17,414,795.97	13,405,441.16

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

6.4.7.8 未分配利润

易方达中小企业 100 指数（LOF）A

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	6,556,432.89	69,337,761.20	75,894,194.09
本期期初	6,556,432.89	69,337,761.20	75,894,194.09
本期利润	14,240,230.37	9,706,644.35	23,946,874.72
本期基金份额交易产生的变动数	-4,004,068.94	-24,499,360.49	-28,503,429.43
其中：基金申购款	1,433,824.35	10,205,822.44	11,639,646.79
基金赎回款	-5,437,893.29	-34,705,182.93	-40,143,076.22
本期已分配利润	-	-	-
本期末	16,792,594.32	54,545,045.06	71,337,639.38

易方达中小企业 100 指数（LOF）C

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	857,744.67	12,629,387.20	13,487,131.87
本期期初	857,744.67	12,629,387.20	13,487,131.87
本期利润	2,913,744.76	1,719,022.06	4,632,766.82
本期基金份额交易产生的变动数	-187,213.99	-1,499,399.41	-1,686,613.40
其中：基金申购款	1,957,831.96	18,536,973.64	20,494,805.60
基金赎回款	-2,145,045.95	-20,036,373.05	-22,181,419.00
本期已分配利润	-	-	-
本期末	3,584,275.44	12,849,009.85	16,433,285.29

6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	18,878.83
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	44.87
其他	92.30
合计	19,016.00

6.4.7.10 股票投资收益

6.4.7.10.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

股票投资收益——买卖股票差价收入	17,238,931.25
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	17,238,931.25

6.4.7.10.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
卖出股票成交总额	68,928,115.39
减：卖出股票成本总额	51,641,352.80
减：交易费用	47,831.34
买卖股票差价收入	17,238,931.25

6.4.7.11 债券投资收益

6.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
债券投资收益——利息收入	-
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	14,091.93
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	14,091.93

6.4.7.11.2 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1月1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	1,207,294.04
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	1,182,535.74
减：应计利息总额	10,618.49
减：交易费用	47.88
买卖债券差价收入	14,091.93

6.4.7.12 资产支持证券投资收益

本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

6.4.7.13 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

6.4.7.14 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
股票投资产生的股利收益	1,045,003.21
其中：证券出借权益补偿收入	-
基金投资产生的股利收益	-
合计	1,045,003.21

6.4.7.15 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
1.交易性金融资产	11,425,666.41
——股票投资	11,425,666.41
——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	11,425,666.41

6.4.7.16 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
基金赎回费收入	55,539.88
合计	55,539.88

6.4.7.17 信用减值损失

本基金本报告期无信用减值损失。

6.4.7.18 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
审计费用	15,918.95

信息披露费	59,507.37
证券出借违约金	-
银行汇划费	2,738.13
合计	78,164.45

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，本基金无须作披露的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本会计报表批准报出日，本基金无须作披露的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方、关联关系

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

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
易方达基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司	基金托管人、基金销售机构
广发证券股份有限公司	基金管理人股东、基金销售机构
易方达财富管理基金销售（广州）有限公司	基金管理人的子公司、基金销售机构

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的股票交易。

6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的权证交易。

6.4.10.1.3 债券交易

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的债券交易。

6.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的债券回购交易。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间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1月1日至2026年6月30日	上年度可比期间 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	912,277.23	827,215.34
其中：应支付销售机构的客户维护费	280,008.46	229,624.11
应支付基金管理人的净管理费	632,268.77	597,591.23

注：在通常情况下，基金管理费按前一日基金资产净值的 1.0%年费率计提。计算方法如下：

H＝E×年管理费率÷当年天数

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起 3 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、休息日，支付日期顺延。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日	上年度可比期间 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	182,455.46	165,443.06

注：在通常情况下，基金托管费按前一日基金资产净值的 0.20%年费率计提。计算方法如下：

H＝E×年托管费率÷当年天数

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日基金资产净值

基金托管费每日计提，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人，若遇法定节假日、休息日，支付日期顺延。

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1月1日至2026年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	易方达中小企业100指数	易方达中小企业100指数	合计

	（LOF）A	（LOF）C	
易方达基金管理有限公司	-	994.17	994.17
广发证券	-	6.01	6.01
易方达财富	-	63.26	63.26
合计	-	1,063.44	1,063.44
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 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		
	易方达中小企业100指数（LOF）A	易方达中小企业100指数（LOF）C	合计
易方达基金管理有限公司	-	1,390.41	1,390.41
合计	-	1,390.41	1,390.41

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年费率为 0.3%，按前一日 C 类基金资产净值的 0.3%年费率计提。

销售服务费的计算方法如下：

H＝E×0.3%÷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

销售服务费每日计提，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付，若遇法定节假日、休息日，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

本基金本报告期及上年度可比期间未与关联方进行银行间同业市场债券（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

本基金本报告期及上年度可比期间未发生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。

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

本基金本报告期及上年度可比期间未发生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。

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期内和上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

易方达中小企业 100 指数（LOF）A

无。

易方达中小企业 100 指数（LOF）C

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 2026年1月1日至2026年6月30日		上年度可比期间 2025年1月1日至2025年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国建设银行-活期存款	8,663,978.51	18,878.83	9,063,367.59	16,898.41

注：本基金的上述银行存款由基金托管人中国建设银行股份有限公司保管，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

金额单位：人民币元

本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
-	-	-	-	-	-
上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
广发证券股份有限公司	301662	宏工科技	新股发行	1,325	35,245.00

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

6.4.10.8.1 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.11 利润分配情况

易方达中小企业 100 指数（LOF）A

本报告期内未发生利润分配。

易方达中小企业 100 指数（LOF）C

本报告期内未发生利润分配。

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
001220	世盟股份	2026-01-27	6 个月	新股流通受限	28.00	27.78	52	1,456.00	1,444.56	-
001237	惠康科技	2026-05-15	6 个月	新股流通受限	53.26	58.74	83	4,420.58	4,875.42	-
001248	华润新能源	2026-06-24	1 个月以内	新股流通受限	10.11	10.11	2,708	27,377.88	27,377.88	-
001248	华润新能源	2026-06-24	6 个月	新股流通受限	10.11	10.11	6,319	63,885.09	63,885.09	-
001257	盛龙股份	2026-03-24	6 个月	新股流通受限	7.82	20.74	837	6,545.34	17,359.38	-
001312	福恩股份	2026-04-14	6 个月	新股流通受限	18.38	16.78	74	1,360.12	1,241.72	-
001365	天海电子	2026-05-11	6 个月	新股流通受限	27.19	31.31	209	5,682.71	6,543.79	-
001393	维通利	2026-05-08	6 个月	新股流通受限	30.38	38.99	147	4,465.86	5,731.53	-
301513	尚水智能	2026-04-10	6 个月	新股流通受限	26.66	50.96	128	3,412.48	6,522.88	-
301531	春光集团	2026-04-28	6 个月	新股流通受限	13.30	51.56	233	3,098.90	12,013.48	-
301599	理奇智能	2026-04-22	6 个月	新股流通受限	13.91	32.47	248	3,449.68	8,052.56	-
301666	大普微	2026-04-08	6 个月	新股流通	46.08	463.33	296	13,639.68	137,145.68	-

				受限						
301669	高特电子	2026-06-02	6 个月	新股流通受限	7.08	28.40	422	2,987.76	11,984.80	-
301680	固德电材	2026-02-27	6 个月	新股流通受限	58.00	112.16	62	3,596.00	6,953.92	-
301682	宏明电子	2026-03-18	6 个月	新股流通受限	69.66	160.06	184	12,817.44	29,451.04	-
301683	慧谷新材	2026-03-24	6 个月	新股流通受限	78.38	121.77	44	3,448.72	5,357.88	-
301687	新广益	2025-12-24	6 个月	新股流通受限	21.93	77.78	158	3,464.94	12,289.24	-
301696	三瑞智能	2026-03-31	6 个月	新股流通受限	24.68	86.80	124	3,060.32	10,763.20	-

注：基金持有的股票在流通受限期内，如获得股票红利、送股、转增股、配股的，则此新增股票的流通受限期和估值价格与相应原股票一致。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2026 年 6 月 30 日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0，无抵押债券。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2026 年 6 月 30 日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0，无抵押债券。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末无参与转融通证券出借业务的证券。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金管理人按照“自上而下与自下而上相结合，全面管理、专业分工”的思路，将风险控制嵌入到全公司的组织架构中，对风险实行多层次、多角度、全方位的管理。从投资决策的层次看，投

资决策委员会、投资总监、基金投资部门总经理和基金经理对投资行为及相关风险进行管理、监控，并根据其不同权限实施风险控制；从岗位职能的分工上看，基金经理、监察合规管理部门、集中交易部门、核算部以及投资风险管理部从不同角度、不同环节对投资的全过程实行风险监控和管理；从投资管理的流程看，已经形成了一套贯穿“事前的风险定位、事中的风险管理和事后的风险评估”的健全的风险监控体系。

本基金属股票基金，预期风险与收益水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，主要采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

6.4.13.2 信用风险

信用风险是指包括债券发行人出现拒绝支付利息或到期时拒绝支付本息的违约风险，或由于债券发行人信用质量降低导致债券价格下跌的风险，及因交易对手违约而产生的交割风险。本基金管理人建立了内部信用评级制度，通过严格的备选库制度和分散化投资方式防范信用风险。本基金在交易所进行的证券交易交收和款项清算对手为中国证券登记结算有限责任公司，在银行间同业市场主要通过交易对手库制度防范交易对手风险。于2026年6月30日，本基金持有的除国债、地方政府债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为0.00%(2025年12月31日：0.00%)。

6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2026年6月30日	上年度末 2025年12月31日
A-1	0.00	0.00
A-1以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2. 未评级债券为剩余期限在一年以内的国债、政策性金融债、央票及未有第三方机构评级的企业发行的债券。

3. 债券投资以全价列示。

6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2026年6月30日	上年度末 2025年12月31日
A-1	0.00	0.00
A-1以下	0.00	0.00

未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2026年6月30日	上年度末 2025年12月31日
A-1	0.00	0.00
A-1以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2026年6月30日	上年度末 2025年12月31日
AAA	0.00	0.00
AAA以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2. 未评级债券为剩余期限大于一年的国债、政策性金融债、央票及未有第三方机构评级的企业发行的债券。

3. 债券投资以全价列示。

6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2026年6月30日	上年度末 2025年12月31日
AAA	0.00	0.00
AAA以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2026年6月30日	上年度末 2025年12月31日
AAA	0.00	0.00
AAA以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指包括因市场交易量不足，导致基金管理人不能以合理价格及时进行证券交易的风险，或投资组合无法应付客户赎回要求所引起的违约风险。本基金采用分散投资、控制流通受限证券比例等方式防范流动性风险，同时公司已经建立全覆盖、多维度以压力测试为核心的开放式基金流动性风险监测与预警制度，投资风险管理部独立于投资部门负责流动性压力测试的实施与评估。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。于2026年6月30日，除卖出回购金融资产款余额(计息但该利息金额不重大)以外，本基金承担的其他金融负债的合约约定到期日均为一年以内且不计息，可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金组合的流动性指标进行持续的监测和分析。

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

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，所持大部分证券在流动性良好的证券交易所或者银行间同业市场交易，除本报告期末本基金持有的流通受限证券章节中所列示券种流通暂时受限制不能自由转让外，其余均能及时变现。评估结果显示组合高流动性资产比重较高，组合变现能力较好。

6.4.13.4 市场风险

市场风险是指因受各种因素影响而引起的基金所持证券及其衍生品市场价格不利波动，使基金资产面临损失的风险，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。投资管理人通过

久期、凸度、VaR 等方法评估组合面临的利率风险敞口，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 2026 年 6 月 30 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	8,663,978.51	-	-	-	8,663,978.51
结算备付金	6,649.71	-	-	-	6,649.71
存出保证金	10,847.26	-	-	-	10,847.26
交易性金融资产	-	-	-	149,768,424.46	149,768,424.46
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	275,828.34	275,828.34
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	521.00	-	-	353,190.19	353,711.19
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	8,681,996.48	-	-	150,397,442.99	159,079,439.47
负债					
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	973,082.33	973,082.33
应付管理人报酬	-	-	-	139,057.82	139,057.82
应付托管费	-	-	-	27,811.56	27,811.56
应付销售服务费	-	-	-	7,195.62	7,195.62
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	-	-	-	83,105.11	83,105.11

负债总计	-	-	-	1,230,252.44	1,230,252.44
利率敏感度缺口	8,681,996.48	-	-	149,167,190.55	157,849,187.03
上年度末 2025 年 12 月 31 日	**1 年以内**	**1-5 年**	**5 年以上**	**不计息**	**合计**
资产					
货币资金	10,907,161.62	-	-	-	10,907,161.62
结算备付金	228,017.11	-	-	-	228,017.11
存出保证金	20,628.40	-	-	-	20,628.40
交易性金融资产	-	-	-	175,773,926.01	175,773,926.01
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	91,916.13	91,916.13
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	424.00	-	-	490,694.96	491,118.96
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	11,156,231.13	-	-	176,356,537.10	187,512,768.23
负债					
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	1,437,939.12	1,437,939.12
应付管理人报酬	-	-	-	157,002.46	157,002.46
应付托管费	-	-	-	31,400.48	31,400.48
应付销售服务费	-	-	-	7,644.26	7,644.26
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	-	-	-	161,514.22	161,514.22
负债总计	-	-	-	1,795,500.54	1,795,500.54
利率敏感度缺口	11,156,231.13	-	-	174,561,036.56	185,717,267.69

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

本期末本基金未持有交易性债券投资（不包括可转债），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

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。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。本基金的基金管理人采用 Barra 风险管理系统，通过标准差、跟踪误差、beta 值、VaR 等指标，监控投资组合面临的市场价格波动风险。

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		上年度末 2025 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	149,768,424.46	94.88	175,773,926.01	94.65
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	149,768,424.46	94.88	175,773,926.01	94.65

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 2026 年 6 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
	1.业绩比较基准上升 5%	7,867,625.83	9,242,108.62
	2.业绩比较基准下降 5%	-7,867,625.83	-9,242,108.62

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	149,399,430.41
第二层次	91,262.97
第三层次	277,731.08
合计	149,768,424.46

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金融工具，若出现重大事项停牌、交易不活跃或非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关金融工具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，确定相关金融工具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

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§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	149,768,424.46	94.15
	其中：股票	149,768,424.46	94.15
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	8,670,628.22	5.45
8	其他各项资产	640,386.79	0.40
9	合计	159,079,439.47	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	3,109,099.22	1.97
B	采矿业	1,404,239.38	0.89
C	制造业	123,588,872.04	78.30
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,016,046.97	0.64
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-

G	交通运输、仓储和邮政业	2,161,510.56	1.37
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	9,689,916.87	6.14
J	金融业	6,326,904.10	4.01
K	房地产业	271,320.00	0.17
L	租赁和商务服务业	2,200,515.32	1.39
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	149,768,424.46	94.88

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

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	占基金资产净值比例(%)
1	002371	北方华创	11,685	10,336,083.60	6.55
2	002384	东山精密	36,500	9,575,775.00	6.07
3	002475	立讯精密	135,727	9,555,180.80	6.05
4	002463	沪电股份	39,290	6,003,512.00	3.80
5	002594	比亚迪	73,544	5,861,456.80	3.71
6	002415	海康威视	106,711	3,649,516.20	2.31
7	002281	光迅科技	14,100	3,622,854.00	2.30
8	002008	大族激光	23,092	3,466,340.12	2.20
9	002916	深南电路	7,173	3,284,516.70	2.08
10	002142	宁波银行	98,599	2,927,404.31	1.85
11	002028	思源电气	16,600	2,871,800.00	1.82
12	002050	三花智控	61,970	2,716,145.10	1.72
13	002353	杰瑞股份	17,200	2,623,000.00	1.66
14	002156	通富微电	33,900	2,571,993.00	1.63
15	002714	牧原股份	71,478	2,501,015.22	1.58
16	002602	世纪华通	165,700	2,336,370.00	1.48
17	002230	科大讯飞	55,885	2,282,343.40	1.45
18	002352	顺丰控股	69,100	2,160,066.00	1.37
19	002460	赣锋锂业	32,360	2,116,344.00	1.34
20	002709	天赐材料	39,915	2,052,828.45	1.30

21	002938	鹏鼎控股	18,966	1,998,637.08	1.27
22	002851	麦格米特	11,900	1,989,442.00	1.26
23	002466	天齐锂业	29,600	1,815,072.00	1.15
24	002409	雅克科技	8,000	1,796,000.00	1.14
25	002080	中材科技	19,932	1,793,880.00	1.14
26	002202	金风科技	74,580	1,782,462.00	1.13
27	002837	英维克	21,400	1,702,584.00	1.08
28	002185	华天科技	75,900	1,693,329.00	1.07
29	002049	紫光国微	18,763	1,665,216.25	1.05
30	002241	歌尔股份	72,864	1,641,625.92	1.04
31	002600	领益智造	91,719	1,590,407.46	1.01
32	002179	中航光电	32,967	1,523,075.40	0.96
33	002027	分众传媒	291,248	1,409,640.32	0.89
34	002625	光启技术	46,400	1,406,848.00	0.89
35	002422	科伦药业	33,130	1,276,167.60	0.81
36	002001	新和成	44,525	1,265,400.50	0.80
37	002648	卫星化学	49,900	1,172,151.00	0.74
38	002812	恩捷股份	16,886	1,129,842.26	0.72
39	002738	中矿资源	18,160	1,071,258.40	0.68
40	002850	科达利	5,483	1,037,931.90	0.66
41	002129	TCL 中环	84,716	1,018,286.32	0.65
42	002195	岩山科技	151,500	990,810.00	0.63
43	002311	海大集团	21,994	981,152.34	0.62
44	002821	凯莱英	5,923	959,526.00	0.61
45	002532	天山铝业	87,700	941,021.00	0.60
46	002558	巨人网络	34,100	939,796.00	0.60
47	002340	格林美	138,865	917,897.65	0.58
48	002236	大华股份	54,597	900,304.53	0.57
49	002074	国轩高科	31,430	864,639.30	0.55
50	002261	拓维信息	30,800	862,708.00	0.55
51	002456	欧菲光	90,500	856,130.00	0.54
52	002517	恺英网络	50,700	823,875.00	0.52
53	002493	荣盛石化	75,400	810,550.00	0.51
54	002736	国信证券	79,905	798,250.95	0.51
55	002131	利欧股份	166,500	790,875.00	0.50
56	002595	豪迈科技	16,915	788,239.00	0.50
57	003816	中国广核	201,400	787,474.00	0.50
58	002555	三七互娱	41,700	786,879.00	0.50
59	002966	苏州银行	110,840	771,446.40	0.49
60	002601	龙佰集团	45,280	746,214.40	0.47
61	002056	横店东磁	24,300	740,664.00	0.47
62	002797	第一创业	111,860	734,920.20	0.47
63	002155	湖南黄金	30,400	725,648.00	0.46
64	002920	德赛西威	8,500	692,750.00	0.44

65	002465	海格通信	54,100	690,857.00	0.44
66	002304	洋河股份	17,337	661,406.55	0.42
67	002128	电投能源	28,600	661,232.00	0.42
68	002487	大金重工	11,400	660,858.00	0.42
69	002429	兆驰股份	62,300	647,297.00	0.41
70	002414	高德红外	48,407	641,876.82	0.41
71	002271	东方雨虹	53,703	637,454.61	0.40
72	002444	巨星科技	20,000	622,000.00	0.39
73	002025	航天电器	8,000	609,760.00	0.39
74	002157	正邦科技	216,400	608,084.00	0.39
75	002252	上海莱士	137,792	598,017.28	0.38
76	002078	太阳纸业	45,700	570,793.00	0.36
77	002653	海思科	8,100	537,354.00	0.34
78	002831	裕同科技	14,905	530,021.80	0.34
79	002624	完美世界	40,232	499,681.44	0.32
80	002064	华峰化学	49,200	466,908.00	0.30
81	002673	西部证券	70,776	459,336.24	0.29
82	002180	奔图科技	27,800	454,808.00	0.29
83	002294	信立泰	13,856	441,867.84	0.28
84	002223	鱼跃医疗	17,194	441,198.04	0.28
85	002085	万丰奥威	38,400	425,856.00	0.27
86	002459	晶澳科技	51,944	420,746.40	0.27
87	002841	视源股份	10,800	372,924.00	0.24
88	002430	杭氧股份	11,800	365,328.00	0.23
89	002007	华兰生物	29,274	356,850.06	0.23
90	002152	广电运通	37,129	348,270.02	0.22
91	002603	以岭药业	22,580	338,700.00	0.21
92	002939	长城证券	37,800	315,252.00	0.20
93	002244	滨江集团	35,700	271,320.00	0.17
94	003022	联泓新科	10,300	266,770.00	0.17
95	002423	中粮资本	25,700	211,511.00	0.13
96	002773	康弘药业	9,300	190,185.00	0.12
97	002153	石基信息	23,161	167,454.03	0.11
98	002032	苏泊尔	3,934	155,786.40	0.10
99	002608	江苏国信	19,900	137,310.00	0.09
100	301666	大普微	296	137,145.68	0.09
101	002945	华林证券	8,100	108,783.00	0.07
102	001248	华润新能源	9,027	91,262.97	0.06
103	301682	宏明电子	184	29,451.04	0.02
104	001257	盛龙股份	837	17,359.38	0.01
105	301687	新广益	158	12,289.24	0.01
106	301531	春光集团	233	12,013.48	0.01
107	301669	高特电子	422	11,984.80	0.01
108	301696	三瑞智能	124	10,763.20	0.01

109	301599	理奇智能	248	8,052.56	0.01
110	301680	固德电材	62	6,953.92	0.00
111	001365	天海电子	209	6,543.79	0.00
112	301513	尚水智能	128	6,522.88	0.00
113	001393	维通利	147	5,731.53	0.00
114	301683	慧谷新材	44	5,357.88	0.00
115	001237	惠康科技	83	4,875.42	0.00
116	001220	世盟股份	52	1,444.56	0.00
117	001312	福恩股份	74	1,241.72	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	002602	世纪华通	2,856,759.00	1.54
2	002837	英维克	1,696,479.00	0.91
3	002850	科达利	1,302,620.86	0.70
4	002131	利欧股份	1,032,798.00	0.56
5	002155	湖南黄金	865,530.00	0.47
6	002487	大金重工	798,994.00	0.43
7	002429	兆驰股份	755,607.00	0.41
8	002371	北方华创	429,279.00	0.23
9	002475	立讯精密	266,222.00	0.14
10	002594	比亚迪	215,009.00	0.12
11	002384	东山精密	144,632.00	0.08
12	002028	思源电气	121,018.00	0.07
13	002463	沪电股份	112,959.00	0.06
14	002415	海康威视	107,573.00	0.06
15	002714	牧原股份	99,170.00	0.05
16	002050	三花智控	98,240.00	0.05
17	002142	宁波银行	96,854.00	0.05
18	002230	科大讯飞	95,325.00	0.05
19	001248	华润新能源	91,262.97	0.05
20	002916	深南电路	82,362.00	0.04

注：买入金额按买卖成交金额（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	002475	立讯精密	4,075,014.00	2.19
2	002384	东山精密	3,375,463.00	1.82

3	002594	比亚迪	3,185,523.00	1.72
4	002371	北方华创	2,947,231.00	1.59
5	002463	沪电股份	2,135,095.00	1.15
6	002850	科达利	1,673,720.42	0.90
7	002415	海康威视	1,593,195.00	0.86
8	002028	思源电气	1,473,607.94	0.79
9	002142	宁波银行	1,437,952.00	0.77
10	002714	牧原股份	1,381,163.00	0.74
11	002050	三花智控	1,334,218.00	0.72
12	002230	科大讯飞	1,201,886.00	0.65
13	002916	深南电路	1,169,010.00	0.63
14	002281	光迅科技	1,168,960.00	0.63
15	002008	大族激光	1,154,746.00	0.62
16	002353	杰瑞股份	1,120,794.00	0.60
17	002352	顺丰控股	1,113,560.00	0.60
18	002460	赣锋锂业	1,111,378.80	0.60
19	002466	天齐锂业	889,456.00	0.48
20	002156	通富微电	875,112.00	0.47

注：卖出金额按买卖成交金额（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	14,210,184.84
卖出股票收入（成交）总额	68,928,115.39

注：“买入股票成本”或“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

本基金本报告期未投资股指期货。

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

本基金本报告期未投资国债期货。

7.11.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期未投资国债期货。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1 本基金投资的前十名证券的发行主体中，立讯精密工业股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到国家市场监督管理总局的处罚。宁波银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到中国人民银行宁波市分行的处罚。

本基金为指数型基金，上述主体所发行的证券系标的指数成份股，上述主体所发行证券的投资决策程序符合公司投资制度的规定。

除上述主体外，基金管理人未发现本基金投资的前十名证券的发行主体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 本基金投资的前十名股票没有超出基金合同约定的备选股票库。

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	10,847.26
2	应收清算款	275,828.34
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	353,711.19
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	640,386.79

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

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

§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
易方达中小企业 100 指数（LOF）A	11,753	6,264.63	67,780.33	0.09%	73,560,424.98	99.91%
易方达中小企业 100 指数（LOF）C	18,759	928.34	0.00	0.00%	17,414,795.97	100.00%
合计	30,512	2,983.84	67,780.33	0.07%	90,975,220.95	99.93%

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	易方达中小企业 100 指数（LOF）A	18.90	0.0000%
	易方达中小企业 100 指数（LOF）C	1,280.49	0.0074%
	合计	1,299.39	0.0014%

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	易方达中小企业 100 指数（LOF）A	0
	易方达中小企业 100 指数（LOF）C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	易方达中小企业 100 指数（LOF）A	0
	易方达中小企业 100 指	0

	数（LOF）C	
	合计	0

§9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	易方达中小企业 100 指数（LOF）A	易方达中小企业 100 指数（LOF）C
基金合同生效日（2012 年 9 月 20 日）基金份额总额	401,094,727.69	-
本报告期期初基金份额总额	105,825,560.20	19,330,316.04
本报告期基金总申购份额	13,743,264.20	25,496,551.38
减：本报告期基金总赎回份额	45,940,619.09	27,412,071.45
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	73,628,205.31	17,414,795.97

§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

本基金管理人于 2026 年 1 月 5 日发布公告，自 2026 年 1 月 3 日起高松凡先生不再担任公司副总经理级高级管理人员。

本报告期内本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未有重大变化。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘会计师事务所。

10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况

10.6.1 管理人受调查或处罚等情况

本报告期，基金管理人未受到调查或处罚。

10.6.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期，基金管理人相关从业人员未受到调查或处罚。

10.6.3 托管人受调查或处罚等情况

本报告期，基金托管人未受到调查或处罚。

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，基金托管人分管公募基金托管业务的高级管理人员未受到调查或处罚。

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	
财通证券	2	-	-	-	-	-
长城证券	1	-	-	-	-	-
长江证券	2	-	-	-	-	-
东方财富	1	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
东吴证券	2	-	-	-	-	-
方正证券	2	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
广发证券	3	-	-	-	-	-
国海证券	1	-	-	-	-	-
国金证券	1	-	-	-	-	-
国盛证券	2	-	-	-	-	-
国泰海通	2	-	-	-	-	-
国投证券	2	-	-	-	-	-
国信证券	2	-	-	-	-	-
国元证券	1	-	-	-	-	-
华创证券	1	-	-	-	-	-
华泰证券	2	-	-	-	-	-
华西证券	2	-	-	-	-	-
华源证券	1	-	-	-	-	-
汇丰前海	2	-	-	-	-	-
开源证券	1	-	-	-	-	-
民生证券	2	-	-	-	-	-
南京证券	1	-	-	-	-	-
平安证券	1	-	-	-	-	-
上海证券	1	-	-	-	-	-
申万宏源	1	-	-	-	-	-
太平洋证券	1	-	-	-	-	-

天风证券	1	-	-	-	-	-
万联证券	1	-	-	-	-	-
西部证券	1	-	-	-	-	-
西南证券	1	-	-	-	-	-
兴业证券	2	-	-	-	-	-
银河证券	2	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-
浙商证券	2	-	-	-	-	-
中金财富	2	-	-	-	-	-
中信建投	1	-	-	-	-	-
中信证券	2	81,435,129.85	100.00%	8,144.26	100.00%	-
中邮证券	1	-	-	-	-	-

注：a）本报告期内本基金减少交易单元的证券公司为信达证券股份有限公司，新增交易单元的证券公司为开源证券股份有限公司。

b）本基金管理人负责选择证券经营机构，租用其交易单元作为本基金的交易单元。本报告期内基金证券经营机构的选择标准如下：

1）财务状况良好，经营行为规范，在业内具有良好的声誉；

2）具有较强的合规风控能力，内控制度健全并得到有效执行；

3）具备产品运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足产品进行证券交易的需要；

4）具有较强的研究、交易服务能力；

5）佣金费率水平符合相关规定及监管要求，并在行业内具有较强竞争力。

c）本报告期内基金证券经营机构的选择程序如下：

1）本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易单元的证券经营机构。

2）基金管理人和被选中的证券经营机构签订交易单元租用协议。

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
财通证券	-	-	-	-	-	-
长城证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
东方财富	-	-	-	-	-	-

东方证券	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-
国海证券	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-
国盛证券	-	-	-	-	-	-
国泰海通	-	-	-	-	-	-
国投证券	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-
国元证券	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-
华源证券	-	-	-	-	-	-
汇丰前海	-	-	-	-	-	-
开源证券	-	-	-	-	-	-
民生证券	-	-	-	-	-	-
南京证券	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-
上海证券	-	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-
太平洋证券	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-
万联证券	-	-	-	-	-	-
西部证券	-	-	-	-	-	-
西南证券	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-
浙商证券	-	-	-	-	-	-
中金财富	-	-	-	-	-	-
中信建投	-	-	-	-	-	-
中信证券	1,193,154.23	100.00%	-	-	-	-
中邮证券	-	-	-	-	-	-

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	易方达基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-01-05

2	易方达基金管理有限公司及易方达财富管理基金销售（广州）有限公司关于零售直销与基金投顾业务迁移安排的联合提示性公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-01-08
3	易方达基金管理有限公司旗下基金 2025 年第 4 季度报告提示性公告	中国证券报	2026-01-22
4	易方达基金管理有限公司及易方达财富管理基金销售（广州）有限公司关于零售直销业务迁移安排的联合提示性公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-02-24
5	易方达基金管理有限公司及易方达财富管理基金销售（广州）有限公司关于零售直销业务迁移安排的联合提示性公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-03-23
6	易方达基金管理有限公司旗下公募基金通过证券公司证券交易及佣金支付情况（2025 年度）	基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-03-31
7	易方达基金管理有限公司旗下基金 2025 年年度报告提示性公告	中国证券报	2026-03-31
8	易方达基金管理有限公司旗下基金 2026 年第 1 季度报告提示性公告	中国证券报	2026-04-22
9	易方达基金管理有限公司及易方达财富管理基金销售（广州）有限公司关于零售直销业务迁移安排的联合提示性公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-04-23
10	2025 年度易方达基金管理有限公司以股东身份（通过公募基金持股）参与股东大会投票信息披露	基金管理人网站	2026-04-30
11	易方达基金管理有限公司及易方达财富管理基金销售（广州）有限公司关于零售直销业务迁移安排的联合提示性公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-05-23
12	易方达基金管理有限公司关于终止中证金牛（北京）基金销售有限公司办理本公司旗下基金销售业务的公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-05-29
13	易方达基金管理有限公司及易方达财富管理基金销售（广州）有限公司关于零售直销业务迁移安排的联合提示性公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-06-23

§11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

本基金本报告期无需要披露的单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况。

§12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

1. 中国证监会核准易方达中小板指数分级证券投资基金募集的文件；

2. 易方达基金管理有限公司关于易方达中小板指数证券投资基金（LOF）变更基金名称、基金简称的公告；

3. 《易方达中小企业 100 指数证券投资基金（LOF）基金合同》；

4. 《易方达中小企业 100 指数证券投资基金（LOF）托管协议》；

5.《易方达基金管理有限公司开放式基金业务规则》；

6. 基金管理人业务资格批件和营业执照。

12.2 存放地点

广东省广州市天河区珠江东路 30 号 42 层。

12.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。

易方达基金管理有限公司

二〇二六年八月三十一日