

大成恒生指数证券投资基金（LOF）

2026 年中期报告

2026 年 6 月 30 日

基金管理人：大成基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2026 年 8 月 28 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同约定，于 2026 年 08 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。

本报告财务资料未经审计。

本报告期自 2026 年 01 月 01 日起至 06 月 30 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 境外投资顾问和境外资产托管人	6
2.5 信息披露方式	6
2.6 其他相关资料	6
§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	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	12
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	13
4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	13
§5 托管人报告	13
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	13
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	13
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	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	15
6.3 净资产变动表	16
6.4 报表附注	18
§7 投资组合报告	40
7.1 期末基金资产组合情况	40
7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布	41
7.3 期末按行业分类的权益投资组合	41
7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细	42
7.5 报告期内权益投资组合的重大变动	54
7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合	56
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细	56

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细	56
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细	56
7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细	56
7.11 投资组合报告附注	56
§8 基金份额持有人信息	58
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	58
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	58
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	59
§9 开放式基金份额变动	59
§10 重大事件揭示	59
10.1 基金份额持有人大会决议	59
10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动	59
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	60
10.4 基金投资策略的改变	60
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	60
10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况	60
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	60
10.8 其他重大事件	62
§11 影响投资者决策的其他重要信息	63
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	63
11.2 影响投资者决策的其他重要信息	63
§12 备查文件目录	63
12.1 备查文件目录	63
12.2 存放地点	63
12.3 查阅方式	63

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	大成恒生指数证券投资基金（LOF）	
基金简称	大成恒生指数（QDII-LOF）	
场内简称	恒生指数 LOF	
基金主代码	160924	
交易代码	160924	
基金运作方式	上市契约型开放式（LOF）	
基金合同生效日	2017 年 8 月 10 日	
基金管理人	大成基金管理有限公司	
基金托管人	中国工商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	148,796,062.69 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	2017 年 8 月 28 日	
下属分级基金的基金简称	大成恒生指数（QDII-LOF）A	大成恒生指数（QDII-LOF）C
下属分级基金的场内简称	恒生指数 LOF	—
下属分级基金的交易代码	160924	015546
报告期末下属分级基金的份额总额	114,001,939.50 份	34,794,123.19 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金进行被动式指数化投资，紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。
投资策略	本基金主要按照标的指数的成份股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。但因特殊情况（如股票停牌、流动性不足）导致无法获得足够数量的股票时，或者因为法律法规的限制无法投资某只股票时，基金管理人将采用其他指数投资技术适当调整基金投资组合，以达到跟踪标的指数的目的。
业绩比较基准	恒生指数收益率×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，其长期平均风险和预期收益率高于混合型基金、债券型基金及货币市场基金。本基金为指数型基金，被动跟踪标的指数的表现，具有与标的指数以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
----	-------	-------

名称	大成基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	段皓静
	联系电话	0755-83183388
	电子邮箱	office@dcfund.com.cn
客户服务电话	4008885558	95588
传真	0755-83199588	010-66105798
注册地址	广东省深圳市南山区海德三道 1236 号大成基金总部大厦 5 层、27-33 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
办公地址	广东省深圳市南山区海德三道 1236 号大成基金总部大厦 5 层、27-33 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
邮政编码	518054	100140
法定代表人	吴庆斌	廖林

2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外投资顾问	境外资产托管人
名称	英文	—	BNP Paribas SA
	中文	—	法国巴黎银行
注册地址		—	3 RUE D' ANTIN 75002 PARIS, FRANCE
办公地址		—	3 RUE D' ANTIN 75002 PARIS, FRANCE
邮政编码		—	75002 PARIS

2.5 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.dcfund.com.cn
基金中期报告置备地点	基金管理人及基金托管人住所

2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任 公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§ 3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期(2026 年 1 月 1 日 - 2026 年 6 月 30 日)	
	大成恒生指数（QDII-LOF）A	大成恒生指数（QDII-LOF）C
本期已实现收益	2,970,174.53	1,055,932.47
本期利润	-16,130,443.34	-5,350,133.19

加权平均基金份额本期利润	-0.1351	-0.1230
本期加权平均净值利润率	-13.06%	-12.12%
本期基金份额净值增长率	-13.20%	-13.36%
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	-9,773,947.68	-3,675,915.82
期末可供分配基金份额利润	-0.0857	-0.1056
期末基金资产净值	104,227,991.82	31,118,207.37
期末基金份额净值	0.9143	0.8944
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	-8.57%	20.70%

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

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

大成恒生指数（QDII-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	-8.25%	1.09%	-7.30%	1.11%	-0.95%	-0.02%
过去六个月	-13.20%	1.16%	-10.17%	1.19%	-3.03%	-0.03%
过去一年	-8.46%	1.08%	-4.62%	1.10%	-3.84%	-0.02%
过去三年	19.20%	1.33%	20.31%	1.35%	-1.11%	-0.02%
过去五年	-10.27%	1.42%	-19.08%	1.47%	8.81%	-0.05%
过去七年	-12.42%	1.36%	-18.12%	1.41%	5.70%	-0.05%
自基金合同生效起至今	-8.57%	1.29%	-15.78%	1.34%	7.21%	-0.05%

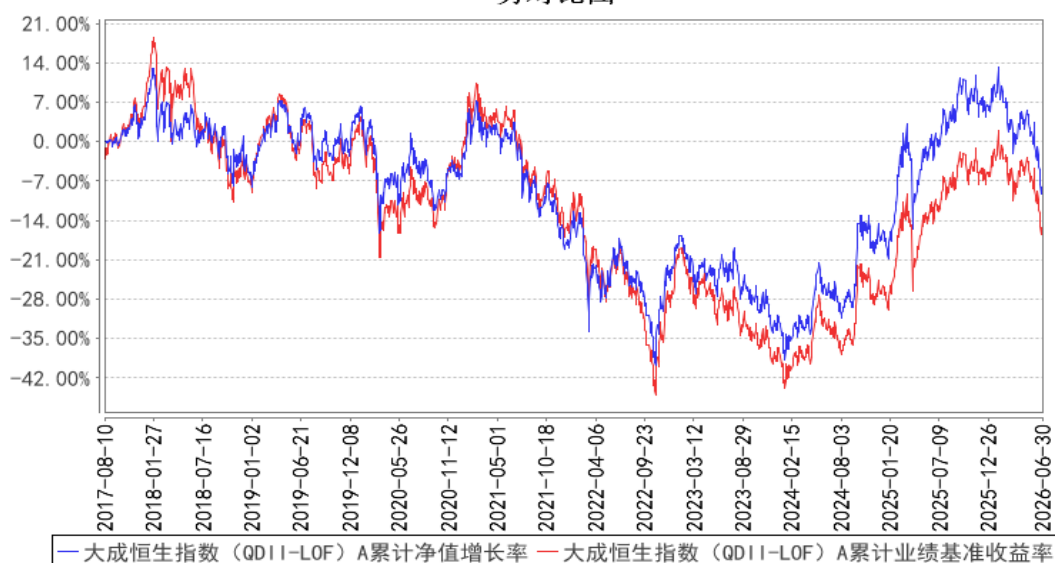
大成恒生指数（QDII-LOF）C

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	-8.31%	1.09%	-7.30%	1.11%	-1.01%	-0.02%

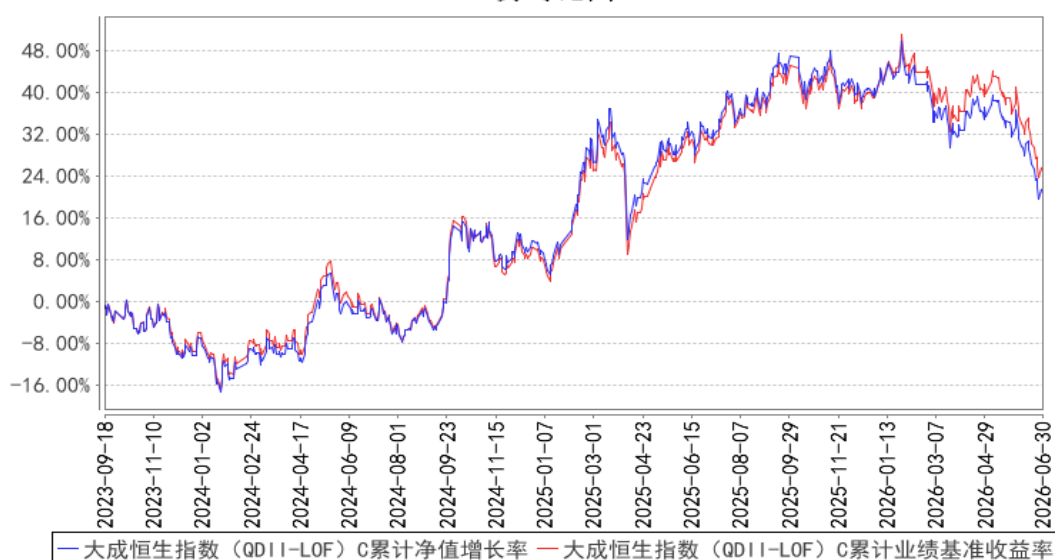
过去六个月	-13.36%	1.16%	-10.17%	1.19%	-3.19%	-0.03%
过去一年	-8.77%	1.08%	-4.62%	1.10%	-4.15%	-0.02%
自基金合同生效 起至今	20.70%	1.33%	24.88%	1.36%	-4.18%	-0.03%

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

大成恒生指数（QDII-LOF）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



大成恒生指数（QDII-LOF）C 累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：1、本基金合同规定，基金管理人应当自基金合同生效之日起六个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的约定。建仓期结束时，本基金的投资组合比例符合基金合同的约定。

2、本基金自 2023 年 9 月 15 日起增设 C 类基金份额类别，C 类的净值增长率和业绩比较基准

收益率从 2023 年 9 月 18 日 C 类有份额之日开始计算。

§ 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

大成基金管理有限公司成立于 1999 年 4 月 12 日，注册资本人民币 2 亿元，是中国首批获准成立的“老十家”基金管理公司之一。公司总部位于深圳，同时设置了北方、华东和南方营销总部，在北京、上海等地开设有 5 家分公司。2009 年，公司在香港设立大成国际资产管理有限公司；2013 年，设立大成创新资本管理有限公司。

公司业务资质齐全，全面覆盖公募基金、机构投资、海外投资、财富管理、养老金管理等业务，还受全国社会保障基金理事会委托管理部分社保基金和基本养老保险基金。旗下大成国际资产管理公司具备 QFII、RQFII 等资格，是首批首家完成备案的能够提供港股通投资顾问服务的香港机构。

历经二十余年的磨砺和沉淀，大成基金形成了以长期投资能力为核心的竞争优势，打造了一支具有良好职业素养和丰富经验的资产管理队伍。公司目前已形成权益投资、固收投资、指数与期货投资、跨境投资、混合资产投资、大类资产配置六大投资团队，全面覆盖各类投资领域，综合实力不断提升，各项业务迅猛发展，管理资产种类位居同业前列。

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		
冉凌浩	本基金基金经理	2017 年 8 月 10 日	—	23 年	英国曼彻斯特大学商学院金融学硕士。2003 年 4 月至 2004 年 6 月就职于国信证券研究部，任研究员。2004 年 6 月至 2005 年 9 月就职于华西证券研究部，任高级研究员。2005 年 9 月加入大成基金管理有限公司，曾担任金融工程师、境外市场研究员及基金经理助理，现任国际业务部基金经理。2011 年 8 月 26 日起任大成标普 500 等权重指数型证券投资基金基金经理。2014 年 11 月 13 日起任大成纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（QDII）（转型前为大成纳斯达克 100 指数证券投资基金）基金经理。2016 年 12 月 2 日至 2023 年 3 月 14 日任大成恒生综合中小型股指数基金（QDII-

					LOF)基金经理。2016年12月29日至2020年7月7日任大成海外中国机会混合型证券投资基金（LOF）基金经理。2017年8月10日起任大成恒生指数证券投资基金（LOF）基金经理。2019年3月20日起任大成中华沪深港300指数证券投资基金（LOF）基金经理。2021年5月18日起任大成恒生科技交易型开放式指数证券投资基金（QDII）基金经理。2021年9月9日起任大成恒生科技交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理。2023年7月12日起任大成纳斯达克100交易型开放式指数证券投资基金（QDII）基金经理。2024年5月29日起任大成全球美元债债券型证券投资基金（QDII）基金经理。2024年6月18日起任大成恒生医疗保健交易型开放式指数证券投资基金（QDII）基金经理。2025年6月24日起担任大成恒生医疗保健交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金（QDII）基金经理。具有基金从业资格。国籍：中国
--	--	--	--	--	--

注：1、任职日期、离任日期为本基金管理人作出决定之日。

2、证券从业年限的计算标准遵从中国证监会《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》的相关规定。

4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

无。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》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，在规范基金运作和严格控制投资风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益，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

报告期内，公司严格执行了公平交易的原则和制度。公司运用统计分析方法和工具，对旗下所有投资组合间连续4个季度的日内、3日内、5日内及10日内股票及债券交易同向交易价差进

行分析，针对同一基金经理管理的多个投资组合及公私募兼任基金经理管理的多个投资组合的投资交易行为加强了公平交易监测与分析，包括对不同时间窗下（同日、3 日、5 日、10 日）反向交易和同向交易价差监控的分析。分析结果表明：债券交易同向交易频率较低；部分股票同向交易溢价率较大主要来源于投资策略差异、市场因素（如个股当日价格振幅较高）及组合经理交易时机选择，同时结合交易价差专项统计分析，未发现违反公平交易原则的异常情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内，公司旗下所有投资组合未发现存在异常交易行为。公司旗下投资组合间存在证券同日反向交易，但不存在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 5% 的情形。投资组合间相邻交易日反向交易的市场成交比例、成交均价等交易结果数据表明该类交易不对市场产生重大影响，无异常。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2026 年上半年，港股出现了较大幅度的调整。导致港股调整的原因有很多，主要有以下几方面：

从全球宏观经济运行格局来看，美国经济保持平稳增长态势，但整体增长力度温和，未出现强劲扩张的表现；中国经济长期向好的基本面没有改变，当前正处于结构转型深化、内需逐步修复的关键窗口，整体增长动能仍在积蓄过程中，消费与投资领域的的数据修复斜率相对平缓。

从国际局势来看，中东地缘政治出现军事冲突，其过程起起伏伏，这对港股市场也造成了一定冲击。

从美元货币政策来看，凯文·沃什已经正式就任新任美联储主席，虽然他被普遍认为是相对“鹰派”人士，但美联储目前还尚未加息。在沃什获美联储主席提名时，曾经导致了全球流动性预期的收紧，同时也直接冲击了各类风险资产。

从 AI 产业发展来看，由于全球 AI 产业投资的持续加大，带动了全球半导体产业的繁荣，也推动了半导体硬件行业股票的大幅上涨。但是，这种趋势导致了港股市场出现了明显的 K 形走势：核心主线只有一个即 AI 科技，而不在这个链条上的股票则大多明显跑输。港股虽然包括较多科技股，但很多科技股的消费属性较强而硬科技属性相对较弱，所以其表现也较差。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末大成恒生指数（QDII-LOF）A 的基金份额净值为 0.9143 元，本报告期基金份额净值增长率为-13.20%，同期业绩比较基准收益率为-10.17%；截至本报告期末大成恒生指数（QDII-LOF）C 的基金份额净值为 0.8944 元，本报告期基金份额净值增长率为-13.36%，同期业

绩比较基准收益率为-10.17%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

我们依然认同港股的长期增长逻辑。首先，中国宏观经济已经出现积极迹象，其次，影响港股的不利因素大多已经过去，市场预期未来两年恒生指数的利润或会实现增长。

恒生指数中长期走势也需依托 AI 产业趋势与个股基本面兑现。近期较多“硬科技”公司在港上市，从而彻底改变港股科技股“硬科技”成份不高的现状。长期来看，随着港股的科技属性持续强化、成长风格愈发鲜明，恒生指数有望迎来估值修复与结构升级。

本基金的投资目标是要复制基准指数的收益率，因此本基金将坚持被动化的投资理念，持续实施高效的组合管理策略、交易策略及风险控制方法，以期更好地跟踪指数，力争将跟踪误差控制在较低的水平。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人指导基金估值业务的领导小组为公司估值委员会，公司估值委员会主要负责估值政策和估值程序的制定、修订以及执行情况的监督。估值委员会由公司分管领导、各投研部门、交易管理部、风险管理部、监察稽核部、基金运营部指定人员组成。公司估值委员会的相关成员均具备相应的专业胜任能力和相关工作经历。

各投研部门、风险管理部负责关注相关投资品种的动态，评判基金持有的投资品种是否处于不活跃的交易状态或者最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，从而确定估值日需要进行估值测算或者调整的投资品种；提出合理的数量分析模型对需要进行估值测算或者调整的投资品种进行公允价值定价与计量；定期对估值政策和程序进行评价，以保证其持续适用；交易管理部负责关注相关投资品种的流动性状况，协助反馈其市场交易信息；基金运营部负责日常的基金资产的估值业务，执行基金估值政策，并负责与托管人沟通估值调整事项；监察稽核部负责审核估值政策和程序的一致性，监督估值委员会工作流程中的风险控制，并负责估值调整事项的信息披露工作。

本基金的日常估值程序由基金运营部基金估值核算人员执行，并与托管人的估值结果核对一致。基金估值政策的议定和修改采用集体讨论机制，投资组合经理作为估值小组成员，对持仓证券的交易情况、信息披露情况保持应有的职业敏感，向估值委员会提供估值参考信息，参与估值政策讨论。对需采用特别估值程序的证券，基金管理人及时启动特别估值程序，由估值委员会讨论议定特别估值方案并与托管人沟通后由基金运营部具体执行。

本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。截止报告期末本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司及中证指数有限公司签署服务协议，由中央国债登记结算有

限责任公司按约定提供银行间交易的债券品种的估值数据，由中证指数有限公司按约定提供交易所交易的债券品种的估值数据和流通受限股票的折扣率数据。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金管理人严格按照本基金基金合同的规定进行收益分配。本报告期内本基金无收益分配事项。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，本基金托管人在对本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何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

本报告期内，本基金的管理人——大成基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，托管人未发现损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对大成基金管理有限公司编制和披露的本基金 2026 年中期报告中财务指标、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进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

§ 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：大成恒生指数证券投资基金（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	12,626,622.32	19,532,505.19
结算备付金		3,994,175.55	4,857,655.87

存出保证金		605,558.67	1,270,045.08
交易性金融资产	6.4.7.2	123,095,008.96	162,108,109.36
其中：股票投资		123,095,008.96	162,108,109.36
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		—	—
应收股利		606,675.65	328,519.73
应收申购款		290,793.47	872,973.32
递延所得税资产		—	—
其他资产	6.4.7.8	—	—
资产总计		141,218,834.62	188,969,808.55
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		25.57	88,855.31
应付赎回款		5,630,135.97	3,606,359.99
应付管理人报酬		124,249.17	158,078.03
应付托管费		24,849.80	31,615.61
应付销售服务费		8,975.75	14,311.39
应付投资顾问费		—	—
应交税费		—	—
应付利润		—	—
递延所得税负债		—	—
其他负债	6.4.7.9	84,399.17	154,238.80
负债合计		5,872,635.43	4,053,459.13
净资产：			
实收基金	6.4.7.10	148,796,062.69	176,605,872.33
未分配利润	6.4.7.12	-13,449,863.50	8,310,477.09
净资产合计		135,346,199.19	184,916,349.42
负债和净资产总计		141,218,834.62	188,969,808.55

注：报告截止日 2026 年 6 月 30 日，基金份额总额 148,796,062.69 份。其中大成恒生指数（QDII-LOF）A 类基金份额总额为 114,001,939.50 份，基金份额净值 0.9143 元；大成恒生指数（QDII-LOF）C 类基金份额总额为 34,794,123.19 份，基金份额净值 0.8944 元。

6.2 利润表

会计主体：大成恒生指数证券投资基金（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		-20,332,258.73	32,586,776.79
1. 利息收入		27,502.73	45,805.03
其中：存款利息收入	6.4.7.13	27,502.73	45,805.03
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）		5,434,584.99	17,244,861.76
其中：股票投资收益	6.4.7.14	4,880,612.01	11,753,833.82
基金投资收益	6.4.7.15	-	-
债券投资收益	6.4.7.16	-	-
资产支持证券投 资收益	6.4.7.17	-	-
贵金属投资收益	6.4.7.18	-	-
衍生工具收益	6.4.7.19	-1,362,502.36	2,528,552.37
股利收益	6.4.7.20	1,916,475.34	2,962,475.57
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）	6.4.7.21	-25,506,683.53	15,130,444.42
4. 汇兑收益（损失以 “-”号填列）		-359,802.88	-43,912.85
5. 其他收入（损失以 “-”号填列）	6.4.7.22	72,139.96	209,578.43
减：二、营业总支出		1,148,317.80	1,132,053.42
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	833,022.62	814,504.84
2. 托管费	6.4.10.2.2	166,604.50	162,900.99
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	66,093.04	42,952.10
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. 23	-	-
7. 税金及附加		3, 332. 15	9, 166. 80
8. 其他费用	6. 4. 7. 24	79, 265. 49	102, 528. 69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-21, 480, 576. 53	31, 454, 723. 37
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-21, 480, 576. 53	31, 454, 723. 37
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-21, 480, 576. 53	31, 454, 723. 37

6.3 净资产变动表

会计主体：大成恒生指数证券投资基金（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	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	176, 605, 872. 33	-	8, 310, 477. 09	184, 916, 349. 42
二、本期期初净资产	176, 605, 872. 33	-	8, 310, 477. 09	184, 916, 349. 42
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-27, 809, 809. 64	-	-21, 760, 340. 59	-49, 570, 150. 23
（一）、综合收益总额	-	-	-21, 480, 576. 53	-21, 480, 576. 53
（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）	-27, 809, 809. 64	-	-279, 764. 06	-28, 089, 573. 70
其中：1. 基金申购款	83, 964, 163. 93	-	3, 356, 200. 04	87, 320, 363. 97
2. 基金赎回款	-111, 773, 973. 57	-	-3, 635, 964. 10	-115, 409, 937. 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、本期期末净资产	148,796,062.69	-	-13,449,863.50	135,346,199.19
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	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	177,307,782.40	-	-28,878,595.20	148,429,187.20
二、本期期初净资产	177,307,782.40	-	-28,878,595.20	148,429,187.20
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-5,440,708.21	-	27,968,278.21	22,527,570.00
（一）、综合收益总额	-	-	31,454,723.37	31,454,723.37
（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）	-5,440,708.21	-	-3,486,445.16	-8,927,153.37
其中：1. 基金申购款	267,219,980.81	-	-18,151,722.94	249,068,257.87
2. 基金赎回款	-272,660,689.02	-	14,665,277.78	-257,995,411.24
（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	171,867,074.19	-	-910,316.99	170,956,757.20

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：

谭晓冈

基金管理人负责人

范瑛

主管会计工作负责人

梁靖

会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

大成恒生指数证券投资基金(LOF)(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2015]第 2748 号《关于准予大成恒生指数证券投资基金(LOF)注册的批复》及机构部函[2017]第 877 号《关于大成恒生指数证券投资基金(LOF)延期募集备案的回函》注册,由大成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《大成恒生指数证券投资基金(LOF)基金合同》负责公开募集。本基金为上市契约型开放式(LOF)基金,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 308,687,590.45 元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2017)第 711 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《大成恒生指数证券投资基金(LOF)基金合同》于 2017 年 8 月 10 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 308,898,062.99 份基金份额,其中认购资金利息折合 210,472.54 份基金份额。本基金的基金管理人为大成基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司,境外资产托管人为法国巴黎银行全球托管行。

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)深证上字[2017]533 号文审核同意,本基金 9,557,340.00 份基金份额(截至 2017 年 8 月 21 日止)于 2017 年 8 月 28 日在深交所挂牌交易。未上市交易的基金份额托管在场外,基金份额持有人将其转托管至深交所场内后即可上市流通。根据本基金的基金管理人于 2023 年 9 月 13 日发布的《关于大成恒生指数证券投资基金(LOF)增设 C 类基金份额并相应修订基金合同和托管协议的公告》,自 2023 年 9 月 15 日起对本基金进行份额分类,增加 C 类份额,原有基金份额转为 A 类份额。其中 A 类基金份额为在投资人申购时收取前端申购费用,但不从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额;C 类基金份额为从本类别基金资产中计提销售服务费,但不收取申购费用的基金份额。本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额分别设置基金代码并分别计算基金份额净值。根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》和《大成恒生指数证券投资基金(LOF)基金合同》的有关规定,本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股。此外,为了更好地实现本基金的投资目标,本基金可通过沪港股票市场交易互联互通机制(以下简称“沪港通”)投资于沪港通允许买卖的规定范围内的香港联合交易所上市的股票,以及银行存款、可转让存单、银行承兑汇票、银行票据、商业票据、回购协议、短期政府债券等货币市场工具;政府债券、公司债券、可转换债券、住房按揭支持证券、资产支持证券等及经中国证监会认可的国际金融组织发行的证券;已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券市场挂牌交易的普通股、优先股、全球存托凭证和美国存托凭证、房地产信托凭证;在已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录

的国家或地区证券监管机构登记注册的公募基金；与固定收益、股权、信用、商品指数、基金等标的物挂钩的结构性投资产品；远期合约、互换及经中国证监会认可的境外交易所上市交易的权证、期权、期货等金融衍生产品以及法律法规或监管机构允许本基金投资的其他产品或金融工具。

基金的投资组合比例为：股票占基金资产的比例不低于 80%，其中投资于港股通标的股票占基金资产的比例为 0-95%；投资于标的指数成份股和备选成份股的资产不低于基金非现金资产的 80%；每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，保持现金（不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等）或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%；权证、股指期货及其他金融工具的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。

本基金的业绩比较基准为：恒生指数收益率 $\times$ 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〉》，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 2026 年 6 月 30 日的财务状况以及 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日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 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

6.4.5.3 差错更正的说明

无。

6.4.6 税项

（1）增值税及附加

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

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

增值税附加税包括城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加，以实际缴纳的增值税税额为计税依据，分别按 7%、3% 和 2% 的比例缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加。

（2）企业所得税

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

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

（3）个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132 号《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《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《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》的规定，自 2015 年 9 月 8 日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

（4）印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由原先的 3‰调整为 1‰，自 2008 年 9 月 19 日起，调整由出让方按证券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；根据财政部、税务总局公告 2023 年第 39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》的规定，自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。

（5）境外投资

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

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日
活期存款	12,626,622.32
等于：本金	12,625,688.26
加：应计利息	934.06
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	12,626,622.32

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		126,207,393.92	-	123,095,008.96	-3,112,384.96
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		126,207,393.92	-	123,095,008.96	-3,112,384.96

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	5,512,947.42	-	-	-
其中：股指期货投资	5,512,947.42	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-

合计	5,512,947.42	-	-	-
----	--------------	---	---	---

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
MHI2607	MHI2607	28.00	5,556,253.32	43,305.90
合计				43,305.90
减：可抵销期货暂收款				43,305.90
净额				0.00

注：1、买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示；
2、期货投资采用当日无负债结算制度，结算准备金已包括所持期货合约产生的持仓损益，因此衍生金融工具项下的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0。

6.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

无。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

6.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

6.4.7.5 债权投资

6.4.7.5.1 债权投资情况

无。

6.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

无。

6.4.7.6 其他债权投资

6.4.7.6.1 其他债权投资情况

无。

6.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

无。

6.4.7.7 其他权益工具投资

6.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

无。

6.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

无。

6.4.7.8 其他资产

无。

6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	8,370.12
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	2,637.17
其中：交易所市场	2,637.17
银行间市场	-
应付利息	-
预提费用	73,391.88
合计	84,399.17

6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

大成恒生指数（QDII-LOF）A

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	124,041,716.93	124,041,716.93
本期申购	44,403,799.12	44,403,799.12
本期赎回（以“-”号填列）	-54,443,576.55	-54,443,576.55
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	114,001,939.50	114,001,939.50

大成恒生指数（QDII-LOF）C

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	52,564,155.40	52,564,155.40
本期申购	39,560,364.81	39,560,364.81

本期赎回（以“-”号填列）	-57,330,397.02	-57,330,397.02
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	34,794,123.19	34,794,123.19

注：申购含红利再投份额(如有)、转换入份额(如有)；赎回含转换出份额(如有)。

6.4.7.11 其他综合收益

无。

6.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

大成恒生指数（QDII-LOF）A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	46,815,161.88	-40,204,103.02	6,611,058.86
本期期初	46,815,161.88	-40,204,103.02	6,611,058.86
本期利润	2,970,174.53	-19,100,617.87	-16,130,443.34
本期基金份额交易产生的变动数	-3,926,231.00	3,671,667.80	-254,563.20
其中：基金申购款	17,622,632.79	-15,539,539.77	2,083,093.02
基金赎回款	-21,548,863.79	19,211,207.57	-2,337,656.22
本期已分配利润	-	-	-
本期末	45,859,105.41	-55,633,053.09	-9,773,947.68

大成恒生指数（QDII-LOF）C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	19,389,261.34	-17,689,843.11	1,699,418.23
本期期初	19,389,261.34	-17,689,843.11	1,699,418.23
本期利润	1,055,932.47	-6,406,065.66	-5,350,133.19
本期基金份额交易产生的变动数	-6,816,251.60	6,791,050.74	-25,200.86
其中：基金申购款	15,344,900.07	-14,071,793.05	1,273,107.02
基金赎回款	-22,161,151.67	20,862,843.79	-1,298,307.88
本期已分配利润	-	-	-
本期末	13,628,942.21	-17,304,858.03	-3,675,915.82

6.4.7.13 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	27,237.66
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	255.51

其他	9.56
合计	27,502.73

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	4,880,612.01
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	4,880,612.01

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 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	32,671,983.37
减：卖出股票成本总额	27,729,412.61
减：交易费用	61,958.75
买卖股票差价收入	4,880,612.01

6.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

无。

6.4.7.15 基金投资收益

无。

6.4.7.16 债券投资收益

6.4.7.16.1 债券投资收益项目构成

无。

6.4.7.16.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

无。

6.4.7.16.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

6.4.7.16.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

6.4.7.17 资产支持证券投资收益

6.4.7.17.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

6.4.7.17.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

无。

6.4.7.17.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

无。

6.4.7.17.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

无。

6.4.7.18 贵金属投资收益

6.4.7.18.1 贵金属投资收益项目构成

无。

6.4.7.18.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

6.4.7.18.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

6.4.7.18.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

6.4.7.19 衍生工具收益

6.4.7.19.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

6.4.7.19.2 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
股指期货投资收益	-1,362,502.36

6.4.7.20 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	1,916,475.34
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	1,916,475.34
----	--------------

6.4.7.21 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	-25,655,178.43
股票投资	-25,655,178.43
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	148,494.90
权证投资	-
期货投资	148,494.90
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	-25,506,683.53

6.4.7.22 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	72,139.96
合计	72,139.96

6.4.7.23 信用减值损失

无。

6.4.7.24 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	13,884.51
信息披露费	59,507.37
证券出借违约金	-
深港通证券组合费	5,512.61
银行划款手续费	361.00
合计	79,265.49

6.4.7.25 分部报告

无。

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

无。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

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

本基金本报告期存在控制关系或者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
大成基金管理有限公司（“大成基金”）	基金管理人、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司（“中国工商银行”）	基金托管人、基金销售机构
法国巴黎银行（“法国巴黎银行”）	境外资产托管人

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

无。

6.4.10.1.2 债券交易

无。

6.4.10.1.3 债券回购交易

无。

6.4.10.1.4 基金交易

无。

6.4.10.1.5 权证交易

无。

6.4.10.1.6 应支付关联方的佣金

无。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 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	833,022.62	814,504.84
其中：应支付销售机构的客户维护费	381,572.18	320,741.27
应支付基金管理人的净管理费	451,450.44	493,763.57

注：本基金管理费年费率为 1.00%，每日计提，按月支付。其计算公式为：

$$\text{日管理费} = \text{前一日基金资产净值} \times \text{管理费年费率} / \text{当年天数}。$$

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 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	166,604.50	162,900.99

注：本基金托管费年费率为 0.20%，每日计提，按月支付。其计算公式为：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times \text{托管费年费率} / \text{当年天数}。$$

6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 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		
	大成恒生指数 (QDII-LOF) A	大成恒生指数 (QDII-LOF) C	合计
	大成基金	-	904.05
合计	-	904.05	904.05
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		
	大成恒生指数 (QDII-LOF) A	大成恒生指数 (QDII-LOF) C	合计
	大成基金	-	394.79
合计	-	394.79	394.79

注：C 类基金份额的销售服务费年费率为 0.30%。

销售服务费的计算方法如下：

$H=E\times \text{该类基金份额销售服务费年费率}\div \text{当年天数}$

H 为该类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为该类基金份额前一日基金资产净值

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

无。

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

无。

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期	
	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	
	大成恒生指数（QDII-LOF）A	大成恒生指数（QDII-LOF）C
基金合同生效日（2017 年 8 月 10 日）持有的基金份额	-	-
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	-	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	-	-
项目	上年度可比期间	
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日	

	大成恒生指数（QDII-LOF）A	大成恒生指数（QDII-LOF）C
基金合同生效日（2017 年 8 月 10 日）持有的基金份额	—	—
报告期初持有的基金份额	—	13,495.28
报告期内申购/买入总份额	—	—
报告期内因拆分变动份额	—	—
减：报告期内赎回/卖出总份额	—	13,495.28
报告期末持有的基金份额	—	—
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	—	—

注：基金管理人 大成基金投资本基金适用的交易费率与本基金法律文件规定一致。

6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

无。

6.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 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
法国巴黎银行	3,275,801.16	1,374.48	550,262.46	1,045.08
中国工商银行	9,350,821.16	25,863.18	26,818,795.75	42,594.90

注：本基金的银行存款由基金托管人和境外资产托管人保管，按银行约定利率计息。

6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本报告期末，本基金因指数成份股原因持有基金托管人中国工商银行股份有限公司发行的证券工商银行（1398.HK）781,000 股（上年度末：无），估值总额为人民币 4,361,710.45 元（上年度末：无），占基金净资产的比例为 3.22%（上年度末：无）。

6.4.11 利润分配情况

无。

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

无。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为指数型基金，跟踪标的指数的表现，目标为获取市场平均收益，属于中高风险品种。本基金投资的金融工具主要包括股票投资、债券投资及权证投资等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金投资于香港证券市场，基金净值除了会因香港证券市场波动等因素产生波动之外，还需面临汇率风险等投资海外市场的特殊风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是进行被动式指数化投资，紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以由高层监控（合规与风险管理委员会、公司投资风险控制委员会）、专业监控（监察稽核部、风险管理部）、部门互控、岗位自控构成的风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立合规与风险管理委员会，对公司整体运营风险进行监督，监督风险控制措施的执行；在管理层层面设立投资风险控制委员会，通过定期会议讨论涉及投资风险的重大议题，形成正式决议提交投委会；在业务操作层面，监察稽核部履行合规控制职责，通过定期、不定期检查内控制度的执行情况、对重大风险点以专项稽核的方式确保公司内控制度、流程得到贯彻执行。风险管理部履行风险量化评估分析职责。

本基金的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，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

6.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管人中国工商银行股份有限公司及境外资产托管人法国巴黎银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在境外交易所进行的交易均通过有资格的经纪商进行证券交收和款项清算，在境内交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险发生的可能性很小；在场外交易市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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

本期末，本基金无债券投资(上年度末：同)。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

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。并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下

赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

本基金主要投资于交易所及银行间市场内交易的证券，除在附注“期末本基金持有的流通受限证券”中列示的部分基金资产流通暂时受限制外(如有)，其余均能及时变现。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。除附注“期末债券正回购交易中作为抵押的债券”中列示的卖出回购金融资产款余额(如有)将在 1 个月内到期且计息外，本基金于资产负债表日所持有的金融负债的合同约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息，可赎回基金份额净值无固定到期日且不计息，因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。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

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

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

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款和应收申购款等。

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	12,626,622.32	-	-	-	12,626,622.32
结算备付金	87.06	-	-	3,994,088.49	3,994,175.55
存出保证金	0.05	-	-	605,558.62	605,558.67
交易性金融资产	-	-	-	123,095,008.96	123,095,008.96
应收股利	-	-	-	606,675.65	606,675.65
应收申购款	8,743.00	-	-	282,050.47	290,793.47
资产总计	12,635,452.43	-	-	128,583,382.19	141,218,834.62
负债					
应付赎回款	-	-	-	5,630,135.97	5,630,135.97

应付管理人报酬	-	-	-	124,249.17	124,249.17
应付托管费	-	-	-	24,849.80	24,849.80
应付清算款	-	-	-	25.57	25.57
应付销售服务费	-	-	-	8,975.75	8,975.75
其他负债	-	-	-	84,399.17	84,399.17
负债总计	-	-	-	5,872,635.43	5,872,635.43
利率敏感度缺口	12,635,452.43	-	-	122,710,746.76	135,346,199.19
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	19,532,505.19	-	-	-	19,532,505.19
结算备付金	102,392.79	-	-	4,755,263.08	4,857,655.87
存出保证金	222.89	-	-	1,269,822.19	1,270,045.08
交易性金融资产	-	-	-	162,108,109.36	162,108,109.36
应收股利	-	-	-	328,519.73	328,519.73
应收申购款	354.00	-	-	872,619.32	872,973.32
资产总计	19,635,474.87	-	-	169,334,333.68	188,969,808.55
负债					
应付赎回款	-	-	-	3,606,359.99	3,606,359.99
应付管理人报酬	-	-	-	158,078.03	158,078.03
应付托管费	-	-	-	31,615.61	31,615.61
应付清算款	-	-	-	88,855.31	88,855.31
应付销售服务费	-	-	-	14,311.39	14,311.39
其他负债	-	-	-	154,238.80	154,238.80
负债总计	-	-	-	4,053,459.13	4,053,459.13
利率敏感度缺口	19,635,474.87	-	-	165,280,874.55	184,916,349.42

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

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于本期末，本基金未持有交易性债券投资和交易性资产支持证券投资（上年度末：同），因此市场利率的变动对于本基金净资产无重大影响（上年度末：同）。

6.4.13.4.2 外汇风险

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

6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日
----	------------------------

	美元 折合人民币 元	港币 折合人民币元	其他币种 折合人民币元	合计
以外币计价的 资产				
货币资金	203,240.18	3,072,561.87	—	3,275,802.05
结算备付金	—	3,994,088.49	—	3,994,088.49
存出保证金	—	605,558.62	—	605,558.62
交易性金融资 产	—	123,095,008.96	—	123,095,008.96
应收股利	—	27,848.05	—	27,848.05
资产合计	203,240.18	130,795,065.99	—	130,998,306.17
以外币计价的 负债				
负债合计	—	—	—	—
资产负债表外 汇风险敞口净 额	203,240.18	130,795,065.99	—	130,998,306.17
项目	上年度末 2025 年 12 月 31 日			
	美元 折合人民币 元	港币 折合人民币元	其他币种 折合人民币元	合计
以外币计价的 资产				
货币资金	108,701.31	2,324,915.48	—	2,433,616.79
结算备付金	—	4,755,263.08	—	4,755,263.08
存出保证金	—	1,269,822.19	—	1,269,822.19
交易性金融资 产	—	162,108,109.36	—	162,108,109.36
资产合计	108,701.31	170,458,110.11	—	170,566,811.42
以外币计价的 负债				

负债合计	-	-	-	-
资产负债表外 汇风险敞口净 额	108,701.31	170,458,110.11	-	170,566,811.42

6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除汇率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	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）
	所有外币相对人民币升值 5%	6,549,915.31	8,528,340.55
	所有外币相对人民币贬值 5%	-6,549,915.31	-8,528,340.55

6.4.13.4.3 其他价格风险

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

本基金的基金管理人通过严格的投资纪律约束和数量化风险管理手段，实现基金投资组合对标的指数的有效跟踪，追求跟踪误差最小化。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金的投资组合比例为：股票占基金资产的比例不低于 80%，其中投资于港股通标的股票占基金资产的比例为 0-95%；投资于标的指数成份股和备选成份股的资产不低于基金非现金资产的 80%；每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，保持现金（不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等）或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk)指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 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	123,095,008.96	90.95	162,108,109.36	87.67
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	123,095,008.96	90.95	162,108,109.36	87.67

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）
	业绩比较基准上升 5%	6,833,203.26	9,058,895.73
	业绩比较基准下降 5%	-6,833,203.26	-9,058,895.73

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	上年度末 2025 年 12 月 31 日
---------------	------------------------	--------------------------

第一层次	123,095,008.96	162,108,109.36
第二层次	—	—
第三层次	—	—
合计	123,095,008.96	162,108,109.36

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于证券交易所上市的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，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证券的公允价值列入第一层次；对于定期开放的基金投资，本基金不会于封闭期将相关基金列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关投资的公允价值应属第二层次还是第三层次。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于本期末，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融工具(上年度末：同)。

6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

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	123,095,008.96	87.17
	其中：普通股	123,095,008.96	87.17
	存托凭证	—	—
	优先股	—	—
	房地产信托凭证	—	—
2	基金投资	—	—
3	固定收益投资	—	—
	其中：债券	—	—
	资产支持证券	—	—

4	金融衍生品投资	-	-
	其中：远期	-	-
	期货	-	-
	期权	-	-
	权证	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	货币市场工具	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	16,620,797.87	11.77
8	其他各项资产	1,503,027.79	1.06
9	合计	141,218,834.62	100.00

注：本基金通过深港通交易机制投资的港股公允价值为 116,079,366.68 元，占期末基金资产净值的比例为 85.76%。

7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

国家（地区）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
中国香港	123,095,008.96	90.95
合计	123,095,008.96	90.95

7.3 期末按行业分类的权益投资组合

7.3.1 期末指数投资按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
通讯	23,556,522.14	17.40
非必需消费品	18,718,473.70	13.83
必需消费品	4,217,141.17	3.12
能源	4,907,307.50	3.63
金融	42,394,746.27	31.32
房地产	4,985,365.82	3.68
医疗保健	5,882,339.48	4.35
工业	3,708,441.85	2.74
材料	3,833,962.09	2.83
科技	8,104,318.45	5.99
公用事业	2,786,390.49	2.06
政府	-	-
合计	123,095,008.96	90.95

注：以上分类采用彭博行业分类标准。

7.3.2 期末积极投资按行业分类的权益投资组合

无。

7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

7.4.1 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	公司名称（中文）	证券代码	所在证券市场	所属国家（地区）	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	HSBC Holdings PLC	汇丰控股有限公司	5 HK	香港联合交易所	中国香港	87,600	11,252,968.54	8.31
2	Tencent Holdings Ltd	腾讯控股有限公司	700 HK	香港联合交易所	中国香港	26,800	10,004,514.77	7.39
3	Alibaba Group Holding Ltd	阿里巴巴集团控股有限公司	9988 HK	香港联合交易所	中国香港	98,600	7,951,583.94	5.87
4	China Construction Bank Corp	中国建设银行股份有限公司	939 HK	香港联合交易所	中国香港	911,000	6,385,379.83	4.72
5	AIA Group Ltd	友邦保险控股有限公司	1299 HK	香港联合交易所	中国香港	99,600	6,180,966.59	4.57
6	Industrial & Commercial Bank of China Ltd	中国工商银行股份有限公司	1398 HK	香港联合交易所	中国香港	781,000	4,361,710.45	3.22
7	China Mobile Ltd	中国移动有限公司	941 HK	香港联合交易所	中国香港	59,000	3,902,264.87	2.88

8	Hong Kong Exchanges & Clearing Ltd	香港交易及结算有限公司	388 HK	香港联合交易所	中国香港	11,400	3,594,233.61	2.66
9	Xiaomi Corp	小米集团	1810 HK	香港联合交易所	中国香港	172,000	3,232,812.58	2.39
10	Meituan	美团	3690 HK	香港联合交易所	中国香港	52,630	3,131,257.38	2.31
11	Semiconductor Manufacturing International Corp	中芯国际集成电路制造有限公司	981 HK	香港联合交易所	中国香港	40,000	3,105,934.80	2.29
12	Bank of China Ltd	中国银行股份有限公司	3988 HK	香港联合交易所	中国香港	674,000	2,921,159.47	2.16
13	Ping An Insurance Group Co of China Ltd	中国平安保险(集团)股份有限公司	2318 HK	香港联合交易所	中国香港	63,500	2,815,556.82	2.08
14	NetEase Inc	网易股份有限公司	9999 HK	香港联合交易所	中国香港	15,000	2,636,917.80	1.95
15	CNOOC Ltd	中国海洋石油有限公司	883 HK	香港联合交易所	中国香港	148,000	2,612,042.53	1.93
16	BYD Co	比亚迪股份有	1211 HK	香港联合交易所	中国香港	34,900	2,196,133.02	1.62

	Ltd	限公司		所				
17	BeOne Medic ines Ltd	百济神 州有限 公司	6160 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	11, 500	1, 702, 010. 58	1. 26
18	China Life Insur ance Co Ltd	中国人 寿保险 股份有 限公司	2628 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	71, 000	1, 644, 043. 55	1. 21
19	Techt ronic Indus tries Co Ltd	创科实 业有限 公司	669 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	14, 000	1, 574, 681. 15	1. 16
20	Petro China Co Ltd	中国石 油天然 气股份 有限公 司	857 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	200, 000	1, 473, 060. 80	1. 09
21	CK Hutch ison Holdi ngs Ltd	长江和 记实业 有限公 司	1 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	25, 500	1, 467, 306. 66	1. 08
22	China Merch ants Bank Co Ltd	招商银 行股份 有限公 司	3968 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	37, 000	1, 443, 564. 84	1. 07
23	Baidu Inc	百度集 团股份 有限公 司	9888 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	14, 350	1, 366, 020. 70	1. 01
24	Zijin Minin g Group Co Ltd	紫金矿 业集团 股份有 限公司	2899 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	56, 000	1, 332, 703. 12	0. 98
25	Sun	新鸿基	16 HK	香 港 联	中国香	13, 500	1, 316, 765. 23	0. 97

	Hung Kai Properties Ltd	地产发展有限公司		合交易所	港			
26	JD.com Inc	京东集团股份有限公司	9618 HK	香港联合交易所	中国香港	15,100	1,301,674.17	0.96
27	BOC Hong Kong Holdings Ltd	中银香港(控股)有限公司	2388 HK	香港联合交易所	中国香港	35,000	1,288,320.22	0.95
28	Lenovo Group Ltd	联想集团有限公司	992 HK	香港联合交易所	中国香港	64,000	1,279,617.34	0.95
29	Contemporary Amperex Technology Co Ltd	宁德时代新能源科技股份有限公司	3750 HK	香港联合交易所	中国香港	2,000	1,219,444.20	0.90
30	Wuxi Biologics Cayman Inc	药明生物技术有限公司	2269 HK	香港联合交易所	中国香港	37,500	1,126,943.63	0.83
31	Innovent Biologics Inc	信达生物制药	1801 HK	香港联合交易所	中国香港	15,500	1,071,616.99	0.79
32	China Shenhua Energy Co Ltd	中国神华能源股份有限公司	1088 HK	香港联合交易所	中国香港	30,500	1,062,809.89	0.79
33	Kuais	快手科	1024	香港联	中国香	28,900	1,044,205.55	0.77

	hou Techn ology	技	HK	合 交 易 所	港			
34	CLP Holdi ngs Ltd	中电控 股有限 公司	2 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	15,500	985,456.83	0.73
35	Pop Mart Inter natio nal Group Ltd	泡泡玛 特国际 集团有 限公司	9992 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	7,000	940,552.80	0.69
36	Geely Autom obile Holdi ngs Ltd	吉利汽 车控股 有限公 司	175 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	61,000	893,268.93	0.66
37	ANTA Sport s Produ cts Ltd	安踏体 育用品 有限公 司	2020 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	13,200	814,578.30	0.60
38	China Resou rces Land Ltd	华润置 地有限 公司	1109 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	30,500	794,723.25	0.59
39	Link REIT	领展房 地产投 资信托 基金	823 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	24,600	779,871.05	0.58
40	China Petro leum & Chemi cal Corp	中国石 油化工 股份有 限公司	386 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	214,000	743,478.80	0.55
41	Trip. com Group	携程集 团有限 公司	9961 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	2,600	703,664.47	0.52

	Ltd							
42	CK Asset Holdings Ltd	长江实业集团有限公司	1113 HK	香港联合交易所	中国香港	18,000	690,705.70	0.51
43	Nongfu Spring Co Ltd	农夫山泉股份有限公司	9633 HK	香港联合交易所	中国香港	19,000	653,827.07	0.48
44	Power Assets Holdings Ltd	电能实业有限公司	6 HK	香港联合交易所	中国香港	13,000	644,724.67	0.48
45	WuXi AppTec Co Ltd	无锡药明康德新药开发股份有限公司	2359 HK	香港联合交易所	中国香港	4,600	614,082.22	0.45
46	Hong Kong & China Gas Co Ltd	香港中华煤气有限公司	3 HK	香港联合交易所	中国香港	106,053	598,730.17	0.44
47	China Hongqiao Group Ltd	中国宏桥集团有限公司	1378 HK	香港联合交易所	中国香港	33,000	574,962.73	0.42
48	WH Group Ltd	万洲国际有限公司	288 HK	香港联合交易所	中国香港	79,000	568,822.08	0.42
49	ZTO Express Cayman Inc	中通快递(开曼)有限公司	2057 HK	香港联合交易所	中国香港	3,650	544,007.61	0.40
50	Li Auto	理想汽车	2015 HK	香港联合交易所	中国香港	13,300	532,303.03	0.39

	Inc			所				
51	CITIC Ltd	中国中信股份有限公司	267 HK	香港联合交易所	中国香港	55,000	506,842.35	0.37
52	Galaxy Entertainment Group Ltd	银河娱乐集团有限公司	27 HK	香港联合交易所	中国香港	19,000	485,502.08	0.36
53	CMOC Group Ltd	洛阳栾川钼业集团股份有限公司	3993 HK	香港联合交易所	中国香港	36,000	474,645.20	0.35
54	MTR Corp Ltd	香港铁路有限公司	66 HK	香港联合交易所	中国香港	17,500	463,588.56	0.34
55	China Telecom Corp Ltd	中国电信股份有限公司	728 HK	香港联合交易所	中国香港	124,000	459,879.85	0.34
56	CSPC Pharmaceutical Group Ltd	石药集团有限公司	1093 HK	香港联合交易所	中国香港	75,520	457,182.49	0.34
57	MIDEA GROUP CO., LTD.	美的集团股份有限公司	300 HK	香港联合交易所	中国香港	5,900	423,279.16	0.31
58	China Mengniu Dairy Co Ltd	中国蒙牛乳业有限公司	2319 HK	香港联合交易所	中国香港	29,000	405,274.12	0.30
59	Haier Smart Home Co	海尔智家股份有限公司	6690 HK	香港联合交易所	中国香港	23,000	399,133.47	0.29

	Ltd							
60	J&T Global Express Ltd	极兔速 递环球 有限公 司	1519 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	54,800	397,907.07	0.29
61	China Overseas Land & Investment Ltd	中国海 外发展 有限公 司	688 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	36,500	382,327.02	0.28
62	Sino Biopharmaceutical Ltd	中国生 物制药 有限公 司	1177 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	97,500	373,454.79	0.28
63	Hansoh Pharmaceutical Group Co Ltd	翰森制 药集团 有限公 司	3692 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	14,000	360,170.31	0.27
64	Sunny Optical Technology Group Co Ltd	舜宇光 学科技 (集团) 有限公 司	2382 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	6,600	349,678.23	0.26
65	CK Infrastructure Holdings Ltd	长江基 建集团 有限公 司	1038 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	6,000	311,114.61	0.23
66	China	中国联	762 HK	香 港 联	中国香	58,000	307,796.75	0.23

	Unicom Hong Kong Ltd	合网络 通信 (香港) 股份有 限公司		合 交 易 所	港			
67	JD Healt h Inter natio nal Inc	京东健 康股份 有限公 司	6618 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	10,650	303,771.89	0.22
68	Wharf Real Estat e Inves tment Co Ltd	九龙仓 置业地 产投资 有限公 司	1997 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	16,000	297,113.58	0.22
69	Hende rson Land Devel opmen t Co Ltd	恒基兆 业地产 有限公 司	12 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	13,750	296,175.55	0.22
70	China Resou rces Power Holdi ngs Co Ltd	华润电 力控股 有限公 司	836 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	20,000	293,917.32	0.22
71	China Resou rces Beer Holdi ngs Co Ltd	华润啤 酒(控 股)有 限公司	291 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	15,500	286,482.53	0.21
72	Li Ning	李宁有 限公司	2331 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	22,000	281,271.23	0.21

	Co Ltd			所				
73	Shenz hou Inter natio nal Group Holdi ngs Ltd	申洲国 际集团 控股有 限公司	2313 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	7,800	266,651.80	0.20
74	ENN Energ y Holdi ngs Ltd	新奥能 源控股 有限公 司	2688 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	7,500	263,561.50	0.19
75	Sands China Ltd	金沙中 国有限 公司	1928 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	23,200	262,962.20	0.19
76	JD Logis tics Inc	京东物 流股份 有限公 司	2618 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	25,300	258,198.20	0.19
77	Alumi num Corp of China Ltd	中国铝 业股份 有限公 司	2600 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	36,000	233,257.79	0.17
78	New Orien tal Educa tion & Techn ology Group Inc	新东方 教育科 技集团	9901 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	7,300	227,494.09	0.17
79	China Resou rces Mixc Lifes	华润万 象生活 有限公 司	1209 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	6,400	203,893.85	0.15

	tyle Servi ces Ltd							
80	Laopu Gold Co Ltd	老铺黄 金股份 有限公 司	6181 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	600	180,519.43	0.13
81	Sinop harm Group Co Ltd	国药控 股股份 有限公 司	1099 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	12,800	176,878.47	0.13
82	Chow Tai Fook Jewel lery Group Ltd	周大福 珠宝集 团有限 公司	1929 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	18,600	176,089.83	0.13
83	Haidi lao Inter natio nal Holdi ng Ltd	海底捞 国际控 股有限 公司	6862 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	18,000	166,032.02	0.12
84	Aliba ba Healt h Infor matio n Techn ology Ltd	阿里健 康信息 技术有 限公司	241 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	62,000	165,858.31	0.12
85	Orien t Overs eas Inter natio nal	东方海 外(国 际)有 限公司	316 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	1,500	158,944.65	0.12

	Ltd							
86	Xinyi Glass Holdings Ltd	信义玻璃控股有限公司	868 HK	香港联合交易所	中国香港	21,000	155,583.36	0.11
87	Tingyi Cayman Islands Holding Corp	康师傅控股有限公司	322 HK	香港联合交易所	中国香港	18,000	152,899.54	0.11
88	BYD Electronic International Co Ltd	比亚迪电子（国际）有限公司	285 HK	香港联合交易所	中国香港	7,500	136,275.50	0.10
89	Longfor Group Holdings Ltd	龙湖集团控股有限公司	960 HK	香港联合交易所	中国香港	23,500	122,057.33	0.09
90	Hengan International Group Co Ltd	恒安国际集团有限公司	1044 HK	香港联合交易所	中国香港	6,000	113,293.66	0.08
91	Hang Lung Properties Ltd	恒隆地产有限公司	101 HK	香港联合交易所	中国香港	17,000	101,733.26	0.08
92	Budweiser Breweries Ltd	百威亚太控股有限公司	1876 HK	香港联合交易所	中国香港	18,800	99,605.31	0.07

	ng Co APAC Ltd	司						
93	Xinyi Solar Holdi ngs Ltd	信义光 能控股 有限公 司	968 HK	香 港 联 合 交 易 所	中国香 港	44,000	78,725.37	0.06

7.4.2 期末积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细
无。

7.5 报告期内权益投资组合的重大变动

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

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计买入金额	占期初基金资产净 值比例(%)
1	Industrial & Commercial Bank of China Ltd	1398 HK	4,663,027.72	2.52
2	Tencent Holdings Ltd	700 HK	2,755,819.99	1.49
3	Alibaba Group Holding Ltd	9988 HK	1,808,874.15	0.98
4	BeOne Medicines Ltd	6160 HK	1,643,781.07	0.89
5	Contemporary Amperex Technology Co Ltd	3750 HK	1,155,008.48	0.62
6	CMOC Group Ltd	3993 HK	712,091.70	0.39
7	J&T Global Express Ltd	1519 HK	424,082.39	0.23
8	Laopu Gold Co Ltd	6181 HK	395,489.36	0.21
9	Aluminum Corp of China Ltd	2600 HK	311,484.34	0.17
10	Baidu Inc	9888 HK	196,406.42	0.11
11	NetEase Inc	9999 HK	114,372.37	0.06
12	Trip.com Group Ltd	9961 HK	80,545.51	0.04
13	Geely Automobile Holdings Ltd	175 HK	57,418.29	0.03
14	China Hongqiao Group Ltd	1378 HK	33,340.23	0.02

15	WuXi AppTec Co Ltd	2359 HK	19,748.62	0.01
----	--------------------	---------	-----------	------

注：本项中“本期累计买入金额”按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

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

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	HSBC Holdings PLC	5 HK	5,230,991.44	2.83
2	China Construction Bank Corp	939 HK	3,206,016.49	1.73
3	Bank of China Ltd	3988 HK	1,963,918.24	1.06
4	China Merchants Bank Co Ltd	3968 HK	1,708,456.90	0.92
5	Tencent Holdings Ltd	700 HK	1,368,627.89	0.74
6	Alibaba Group Holding Ltd	9988 HK	1,282,800.86	0.69
7	AIA Group Ltd	1299 HK	1,244,163.91	0.67
8	Hang Seng Bank Ltd	11 HK	1,166,355.32	0.63
9	Xiaomi Corp	1810 HK	926,247.22	0.50
10	Hong Kong Exchanges & Clearing Ltd	388 HK	795,357.86	0.43
11	China Mobile Ltd	941 HK	782,275.92	0.42
12	Meituan	3690 HK	744,532.53	0.40
13	Semiconductor Manufacturing International Corp	981 HK	665,162.41	0.36
14	Ping An Insurance Group Co of China Ltd	2318 HK	664,775.10	0.36
15	CNOOC Ltd	883 HK	581,264.95	0.31
16	BYD Co Ltd	1211 HK	541,530.83	0.29
17	CLP Holdings Ltd	2 HK	450,676.20	0.24
18	JD.com Inc	9618 HK	441,856.94	0.24
19	Industrial & Commercial Bank of China Ltd	1398 HK	388,616.84	0.21

20	Zijin Mining Group Co Ltd	2899 HK	381,052.23	0.21
----	------------------------------	---------	------------	------

注：本项中“本期累计卖出金额”按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

买入成本（成交）总额	14,371,490.64
卖出收入（成交）总额	32,671,983.37

注：本项中“买入股票的成本(成交)总额”及“卖出股票的收入(成交)总额”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。

7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

无。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

无。

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

无。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细

金额单位：人民币元

序号	衍生品类别	衍生品名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	期货品种_股指	MHI2607	-	-

注：期货投资采用当日无负债结算制度，结算准备金已包括所持期货合约产生的持仓损益，因此衍生金融工具项下的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列示，为人民币零元。本报告期末本基金投资的期货持仓和损益明细为：于本期末，本基金持有 28.00 手 MHI2607 合约，合约市值人民币 5,556,253.32 元，公允价值变动人民币 43,305.90 元。

7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

无。

7.11 投资组合报告附注

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

1、本基金投资的前十名证券工商银行的发行主体中国工商银行股份有限公司于 2025 年 12 月 10 日因违反金融统计相关规定、违反账户管理规定、违反清算管理规定、违反特约商户实名制管

理规定、违反反假货币业务管理规定、违反信用信息采集、提供、查询及相关管理规定、未按规定履行客户身份识别义务、未按规定保存客户身份资料和交易记录、未按规定报送大额交易报告或者可疑交易报告、与身份不明的客户进行交易等受到中国人民银行处罚（银罚决字〔2025〕110号）；于2026年6月5日因重要信息系统投产变更风险管控不到位、未按规定报告重要信息系统突发事件等受到国家金融监督管理总局处罚。工商银行为本基金跟踪标的指数的成分券。

2、本基金投资的前十名证券建设银行的发行主体中国建设银行股份有限公司于2025年9月12日因个别信息系统开发测试不充分、信息科技外包管理存在不足等事项等受到国家金融监督管理总局处罚；于2026年2月14日因违反账户管理规定、违反特约商户管理规定、违反人民币流通管理规定、违反反假货币业务管理规定、占压财政存款或资金、违反信用信息采集、提供、查询及相关管理规定、未按规定履行客户身份识别义务、未按规定保存客户身份资料和交易记录、未按规定报送大额交易报告或者可疑交易报告、与身份不明的客户进行交易等受到中国人民银行处罚（银罚决字〔2026〕5号）；于2026年6月5日因重要信息系统投产变更风险管控不到位、重要信息系统应急管理不足等受到国家金融监督管理总局处罚。建设银行为本基金跟踪标的指数的成分券。

7.11.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同约定的备选股票库

本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

7.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	605,558.67
2	应收清算款	-
3	应收股利	606,675.65
4	应收利息	-
5	应收申购款	290,793.47
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	1,503,027.79

7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

无。

7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

7.11.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

无。

7.11.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

无。

7.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

§ 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（%）
大成恒生指数（QDII-LOF）A	9,192	12,402.30	1,331,329.68	1.17	112,670,609.82	98.83
大成恒生指数（QDII-LOF）C	5,225	6,659.16	158,017.51	0.45	34,636,105.68	99.55
合计	14,417	10,320.88	1,489,347.19	1.00	147,306,715.50	99.00

注：1、上述机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对分级份额，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

2、持有人户数为有效户数，即存量份额大于零的账户。

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	大成恒生指数（QDII-LOF）A	1,979.02	0.0017
	大成恒生指数（QDII-LOF）C	17,844.86	0.0513
	合计	19,823.88	0.0133

注：上述占基金总份额比例的计算中，对分级份额，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

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	大成恒生指数（QDII-LOF）A	0
	大成恒生指数（QDII-LOF）C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	大成恒生指数（QDII-LOF）A	0
	大成恒生指数（QDII-LOF）C	0
	合计	0

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	大成恒生指数（QDII-LOF）A	大成恒生指数（QDII-LOF）C
基金合同生效日（2017 年 8 月 10 日）基金份额总额	308,898,062.99	—
本报告期期初基金份额总额	124,041,716.93	52,564,155.40
本报告期基金总申购份额	44,403,799.12	39,560,364.81
减：本报告期基金总赎回份额	54,443,576.55	57,330,397.02
本报告期基金拆分变动份额	—	—
本报告期末基金份额总额	114,001,939.50	34,794,123.19

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

无。

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

一、基金管理人的重大人事变动 经大成基金管理有限公司 2026 年第一次临时股东会及公司九届四次监事会审议通过，同意选举郭向东先生为公司第九届监事会股东代表监事，监事会主席，任期自 2026 年 4 月 30 日之日
--

起计算，与公司第九届监事会剩余任期一致。自郭向东先生的监事任职生效之日起，陈勇先生将不再担任公司监事、监事会主席职务。

二、基金托管人的基金托管部门的重大人事变动

本报告期基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

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

本基金投资策略在本报告期内没有重大改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自基金合同生效日起聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金提供审计服务，自 2024 年 12 月 11 日起，改聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金提供审计服务至今。

10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况

10.6.1 管理人受调查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人无受调查或处罚等情况。

10.6.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人相关从业人员无受调查或处罚等情况。

10.6.3 托管人受调查或处罚等情况

本报告期内托管人无重大受调查或处罚等情况。

10.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期内托管人相关从业人员无重大受调查或处罚等情况。

10.7 基金租用或者通过证券公司交易单元进行证券投资的相关情况

10.7.1 基金租用或者通过证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)	佣金	占当期佣金总量的比例 (%)	

中信建投 证券	2	32,256,005.87	70.25	6,322.18	63.41	-
华泰证券	2	12,009,450.09	26.16	2,353.90	23.61	新增 1 个
CLSA Limited	1	938,564.81	2.04	938.59	9.41	-
China Internat ional Capital Corporat ion HK Securiti es Ltd.	1	711,059.47	1.55	355.58	3.57	-
Daiwa Capital Markets Hong Kong Limited	1	-	-	-	-	-
长江证券	1	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
广发证券	1	-	-	-	-	-
国泰海通	2	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-
汇丰前海 证券	1	-	-	-	-	-
申万宏源	1	-	-	-	-	-
招商证券	2	-	-	-	-	-
中信证券	2	-	-	-	-	-

注：本基金采用托管人结算模式，本基金管理人负责选择证券经纪商，租用其交易单元作为本基金的交易单元。证券经纪商的选择标准和流程如下：

（一）筛选标准

大成基金管理有限公司（以下简称“公司”）严格按照《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》要求制定了证券公司筛选标准，建立了证券公司尽职调查、证券公司负面筛查、备选池筛选机制，选择财务状况良好，经营行为规范，合规风控能力和交易、研究等服务能力较强的证券公司参与证券交易。

（二）筛选流程

1、经公司尽调符合条件的证券公司进入备选池，由股票投委会以公平、公正、公开为原

则，结合定性及定量办法科学评估证券公司研究服务能力，形成证券公司白名单，并定期及不定期进行动态调整。

2、公司按照白名单与证券公司进行协议签署。

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

无。

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	大成恒生指数证券投资基金（LOF）（A 类份额）基金产品资料概要更新	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2026 年 06 月 30 日
2	大成恒生指数证券投资基金（LOF）（C 类份额）基金产品资料概要更新	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2026 年 06 月 30 日
3	大成恒生指数证券投资基金（LOF）暂停申购、赎回及定投业务的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2026 年 06 月 29 日
4	大成恒生指数证券投资基金（LOF）暂停申购、赎回及定投业务的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2026 年 05 月 21 日
5	2025 年度公募基金管理人以股东身份（通过公募基金持股）参与股东大会投票信息披露	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2026 年 04 月 30 日
6	大成恒生指数证券投资基金（LOF）2026 年第 1 季度报告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2026 年 04 月 22 日
7	大成基金管理有限公司旗下 212 只公募基金 2026 年第 1 季度报告提示性公告	规定报刊	2026 年 04 月 22 日
8	大成恒生指数证券投资基金（LOF）暂停申购、赎回及定投业务的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2026 年 04 月 01 日
9	大成基金管理有限公司旗下 205 只公募基金 2025 年年度报告提示性公告	规定报刊	2026 年 03 月 31 日
10	大成恒生指数证券投资基金（LOF）2025 年年度报告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2026 年 03 月 31 日
11	大成基金管理有限公司提醒投资者谨防金融诈骗的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2026 年 02 月 14 日
12	大成基金管理有限公司提醒投资者	中国证监会基金电子披	2026 年 01 月 30 日

	谨防金融诈骗的公告	露网站、规定报刊及本公司网站	
13	大成基金管理有限公司关于大成恒生指数证券投资基金（LOF）投资关联方证券的公告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2026 年 01 月 23 日
14	大成恒生指数证券投资基金（LOF）2025 年第 4 季度报告	中国证监会基金电子披露网站、规定报刊及本公司网站	2026 年 01 月 22 日
15	大成基金管理有限公司旗下 205 只公募基金 2025 年第 4 季度报告提示性公告	规定报刊	2026 年 01 月 22 日

§ 11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

无。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准设立大成恒生指数证券投资基金（LOF）的文件；
- 2、《大成恒生指数证券投资基金（LOF）基金合同》；
- 3、《大成恒生指数证券投资基金（LOF）托管协议》；
- 4、大成基金管理有限公司批准文件、营业执照、公司章程；
- 5、本报告期内在规定报刊上披露的各种公告原稿。

12.2 存放地点

备查文件存放在本基金管理人和托管人的住所。

12.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，或登录本基金管理人网站 <http://www.dcfund.com.cn> 进行查阅。

大成基金管理有限公司

2026 年 8 月 28 日