

# 金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金

## 2026 年中期报告

### 2026 年 6 月 30 日

基金管理人：金鹰基金管理有限公司

基金托管人：中国邮政储蓄银行股份有限公司

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。

基金托管人中国邮政储蓄银行股份有限公司根据本基金合同约定，于 2026 年 8 月 28 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 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                         | 6  |
| 2.4 信息披露方式                              | 6  |
| 2.5 其他相关资料                              | 6  |
| § 3 主要财务指标和基金净值表现                       | 6  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标                         | 6  |
| 3.2 基金净值表现                              | 7  |
| § 4 管理人报告                               | 11 |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况                        | 11 |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明              | 12 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明                 | 12 |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明             | 12 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望             | 13 |
| 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                | 13 |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 14 |
| 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明       | 14 |
| § 5 托管人报告                               | 14 |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明                  | 14 |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 | 14 |
| 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       | 15 |
| § 6 半年度财务会计报告（未经审计）                     | 15 |
| 6.1 资产负债表                               | 15 |
| 6.2 利润表                                 | 16 |
| 6.3 净资产变动表                              | 17 |
| 6.4 报表附注                                | 18 |
| § 7 投资组合报告                              | 47 |
| 7.1 期末基金资产组合情况                          | 47 |
| 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合                    | 47 |
| 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细         | 48 |
| 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动                     | 49 |
| 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合                    | 51 |
| 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细      | 51 |
| 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细   | 52 |
| 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   | 52 |
| 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      | 52 |
| 7.10 本基金投资股指期货的投资政策                     | 52 |
| 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明               | 52 |

|                                          |           |
|------------------------------------------|-----------|
| 7.12 投资组合报告附注 .....                      | 52        |
| <b>§8 基金份额持有人信息 .....</b>                | <b>53</b> |
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....              | 53        |
| 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....           | 54        |
| 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的情况 .....  | 54        |
| 8.4 发起式基金发起资金持有份额情况 .....                | 55        |
| <b>§9 开放式基金份额变动 .....</b>                | <b>55</b> |
| <b>§10 重大事件揭示 .....</b>                  | <b>56</b> |
| 10.1 基金份额持有人大会决议 .....                   | 56        |
| 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 .....   | 56        |
| 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....        | 56        |
| 10.4 基金投资策略的改变 .....                     | 56        |
| 10.5 本报告期持有的基金发生的重大影响事件 .....            | 56        |
| 10.6 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....              | 56        |
| 10.7 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况 .....       | 56        |
| 10.8 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 .....   | 57        |
| 10.9 其他重大事件 .....                        | 58        |
| <b>§11 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>          | <b>59</b> |
| 11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况 ..... | 59        |
| 11.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....                | 60        |
| <b>§12 备查文件目录 .....</b>                  | <b>60</b> |
| 12.1 备查文件目录 .....                        | 60        |
| 12.2 存放地点 .....                          | 60        |
| 12.3 查阅方式 .....                          | 60        |

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

|                 |                       |                  |                  |                  |
|-----------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|
| 基金名称            | 金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金 |                  |                  |                  |
| 基金简称            | 金鹰中证港股通高股息投资指数        |                  |                  |                  |
| 基金主代码           | 025435                |                  |                  |                  |
| 交易代码            | 025435                |                  |                  |                  |
| 基金运作方式          | 契约型开放式                |                  |                  |                  |
| 基金合同生效日         | 2025 年 12 月 23 日      |                  |                  |                  |
| 基金管理人           | 金鹰基金管理有限公司            |                  |                  |                  |
| 基金托管人           | 中国邮政储蓄银行股份有限公司        |                  |                  |                  |
| 报告期末基金份额总额      | 102,522,728.37 份      |                  |                  |                  |
| 基金合同存续期         | 不定期                   |                  |                  |                  |
| 下属分级基金的基金简称     | 金鹰中证港股通高股息投资指数 A      | 金鹰中证港股通高股息投资指数 B | 金鹰中证港股通高股息投资指数 C | 金鹰中证港股通高股息投资指数 D |
| 下属分级基金的交易代码     | 025435                | 025436           | 025437           | 025438           |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 16,572,046.32 份       | 518,544.31 份     | 11,407,304.34 份  | 74,024,833.40 份  |

2.2 基金产品说明

|        |                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 投资目标   | 本基金采用指数化投资策略，紧密跟踪业绩比较基准，追求跟踪偏离度与跟踪误差最小化。                                                                                                                                                                                                  |
| 投资策略   | 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。但在因特殊情形导致基金无法完全投资于标的指数成份股时，基金管理人可采取包括成份股替代策略在内的其他指数投资技术适当调整基金投资组合，以达到紧密跟踪标的指数的目的。主要投资策略包括：资产配置策略、股票投资策略、存托凭证投资策略、债券投资策略、资产支持证券投资策略、金融衍生品投资策略、参与转融通业务的投资策略和参与融资业务的投资策略。 |
| 业绩比较基准 | 中证港股通高股息投资指数收益率（使用估值汇率折算）×95%+银行活期存款利率（税后）×5%                                                                                                                                                                                             |
| 风险收益特征 | 本基金为股票型基金，预期风险和预期收益高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金。本基金为指数型基金，主要采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数相似的风险收益特征。<br>本基金资产投资于港股通标的股票，会面临港股通机制下因投资环境、投                                                                                                                |

|  |                           |
|--|---------------------------|
|  | 资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。 |
|--|---------------------------|

### 2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目          |      | 基金管理人                      | 基金托管人                    |
|-------------|------|----------------------------|--------------------------|
| 名称          |      | 金鹰基金管理有限公司                 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司           |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名   | 凡湘平                        | 张立学                      |
|             | 联系电话 | 020-83936180               | 010-68858126             |
|             | 电子邮箱 | csmail@gefund.com.cn       | zhanglixue@psbcoa.com.cn |
| 客户服务电话      |      | 4006135888                 | 95580                    |
| 传真          |      | 020-83282856               | 010-86353609             |
| 注册地址        |      | 广州市南沙区横沥镇汇通二街<br>2号3212房   | 北京市西城区金融大街3号             |
| 办公地址        |      | 广州市天河区珠江东路28号越<br>秀金融大厦30层 | 北京市西城区金融大街3号A座           |
| 邮政编码        |      | 510623                     | 100808                   |
| 法定代表人       |      | 姚文强                        | 郑国雨                      |

### 2.4 信息披露方式

|                   |                                                                 |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称    | 《证券时报》                                                          |
| 登载基金中期报告的管理人互联网网址 | <a href="http://www.gefund.com.cn">http://www.gefund.com.cn</a> |
| 基金中期报告置备地点        | 广东省广州市天河区珠江新城珠江东路 28 号越秀金融大厦 30 层                               |

### 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称         | 办公地址                              |
|--------|------------|-----------------------------------|
| 注册登记机构 | 金鹰基金管理有限公司 | 广东省广州市天河区珠江新城珠江东路 28 号越秀金融大厦 30 层 |

## §3 主要财务指标和基金净值表现

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期（2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日） |                  |                  |                  |
|---------------|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|               | 金鹰中证港股通高股息投资指数 A                     | 金鹰中证港股通高股息投资指数 B | 金鹰中证港股通高股息投资指数 C | 金鹰中证港股通高股息投资指数 D |
|               | A                                    | B                | C                | D                |
| 本期已实现收益       | -321,514.91                          | 75,915.89        | -128,748.28      | -318,264.45      |
| 本期利润          | -2,459,313.89                        | -95,619.41       | -1,304,613.86    | -11,251,573.68   |
| 加权平均基金份额本期利润  | -0.0552                              | -0.0249          | -0.0512          | -0.0709          |
| 本期加权平均净值利润率   | -5.53%                               | -2.48%           | -5.12%           | -7.11%           |
| 本期基金份额净值增长率   | -13.00%                              | -12.99%          | -13.11%          | -13.02%          |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2026 年 6 月 30 日)                |                  |                  |                  |
|               | 金鹰中证港股通高股息投资指数 A                     | 金鹰中证港股通高股息投资指数 B | 金鹰中证港股通高股息投资指数 C | 金鹰中证港股通高股息投资指数 D |
|               | A                                    | B                | C                | D                |
| 期末可供分配利润      | -2,151,023.08                        | -67,245.01       | -1,493,231.32    | -9,622,310.91    |
| 期末可供分配基金份额利润  | -0.1298                              | -0.1297          | -0.1309          | -0.1300          |
| 期末基金资产净值      | 14,421,023.24                        | 451,299.30       | 9,914,073.02     | 64,402,522.49    |
| 期末基金份额净值      | 0.8702                               | 0.8703           | 0.8691           | 0.8700           |
| 3.1.3 累计期末指标  | 报告期末(2026 年 6 月 30 日)                |                  |                  |                  |
|               | 金鹰中证港股通高股息投资指数 A                     | 金鹰中证港股通高股息投资指数 B | 金鹰中证港股通高股息投资指数 C | 金鹰中证港股通高股息投资指数 D |
|               | A                                    | B                | C                | D                |
| 基金份额累计净值增长率   | -12.98%                              | -12.97%          | -13.09%          | -13.00%          |

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

2、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、上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；

4、本基金合同于 2025 年 12 月 23 日生效，截至报告期末本基金合同生效未满一年，无上年度可比期间数据（下同）。

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

金鹰中证港股通高股息投资指数 A

|    |       |       |       |       |     |     |
|----|-------|-------|-------|-------|-----|-----|
| 阶段 | 份额净值增 | 份额净值增 | 业绩比较基 | 业绩比较基 | ①—③ | ②—④ |
|----|-------|-------|-------|-------|-----|-----|

|                | 长率①     | 长率标准差<br>② | 准收益率③   | 准收益率标<br>准差④ |        |        |
|----------------|---------|------------|---------|--------------|--------|--------|
| 过去三个月          | -11.65% | 0.78%      | -12.36% | 0.78%        | 0.71%  | 0.00%  |
| 过去六个月          | -13.00% | 0.71%      | -8.99%  | 0.84%        | -4.01% | -0.13% |
| 自基金合同生<br>效起至今 | -12.98% | 0.69%      | -9.93%  | 0.82%        | -3.05% | -0.13% |

金鹰中证港股通高股息投资指数 B

| 阶段             | 份额净值增<br>长率① | 份额净值增<br>长率标准差<br>② | 业绩比较基<br>准收益率③ | 业绩比较基<br>准收益率标<br>准差④ | ①－③    | ②－④    |
|----------------|--------------|---------------------|----------------|-----------------------|--------|--------|
| 过去三个月          | -11.63%      | 0.78%               | -12.36%        | 0.78%                 | 0.73%  | 0.00%  |
| 过去六个月          | -12.99%      | 0.71%               | -8.99%         | 0.84%                 | -4.00% | -0.13% |
| 自基金合同生<br>效起至今 | -12.97%      | 0.69%               | -9.93%         | 0.82%                 | -3.04% | -0.13% |

金鹰中证港股通高股息投资指数 C

| 阶段             | 份额净值增<br>长率① | 份额净值增<br>长率标准差<br>② | 业绩比较基<br>准收益率③ | 业绩比较基<br>准收益率标<br>准差④ | ①－③    | ②－④    |
|----------------|--------------|---------------------|----------------|-----------------------|--------|--------|
| 过去三个月          | -11.70%      | 0.78%               | -12.36%        | 0.78%                 | 0.66%  | 0.00%  |
| 过去六个月          | -13.11%      | 0.71%               | -8.99%         | 0.84%                 | -4.12% | -0.13% |
| 自基金合同生<br>效起至今 | -13.09%      | 0.69%               | -9.93%         | 0.82%                 | -3.16% | -0.13% |

金鹰中证港股通高股息投资指数 D

| 阶段             | 份额净值增<br>长率① | 份额净值增<br>长率标准差<br>② | 业绩比较基<br>准收益率③ | 业绩比较基<br>准收益率标<br>准差④ | ①－③    | ②－④    |
|----------------|--------------|---------------------|----------------|-----------------------|--------|--------|
| 过去三个月          | -11.66%      | 0.79%               | -12.36%        | 0.78%                 | 0.70%  | 0.01%  |
| 过去六个月          | -13.02%      | 0.71%               | -8.99%         | 0.84%                 | -4.03% | -0.13% |
| 自基金合同生<br>效起至今 | -13.00%      | 0.69%               | -9.93%         | 0.82%                 | -3.07% | -0.13% |

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

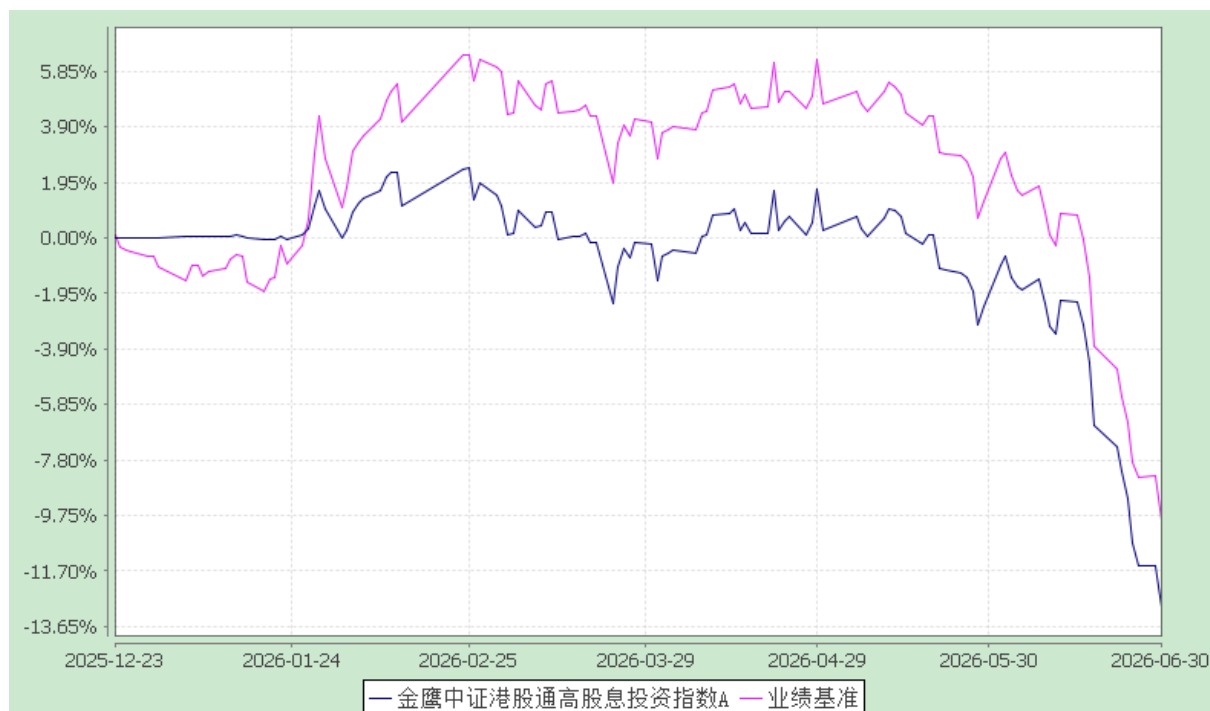
金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金

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

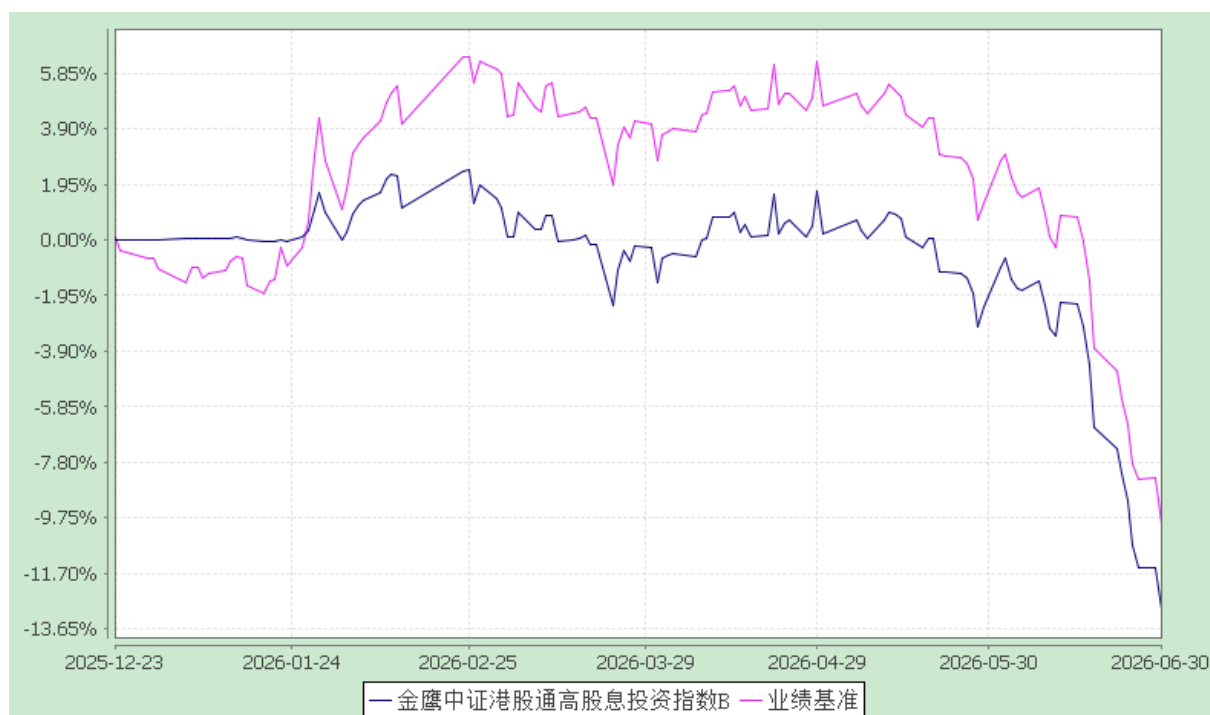
（2025 年 12 月 23 日至 2026 年 6 月 30 日）

金鹰中证港股通高股息投资指数 A

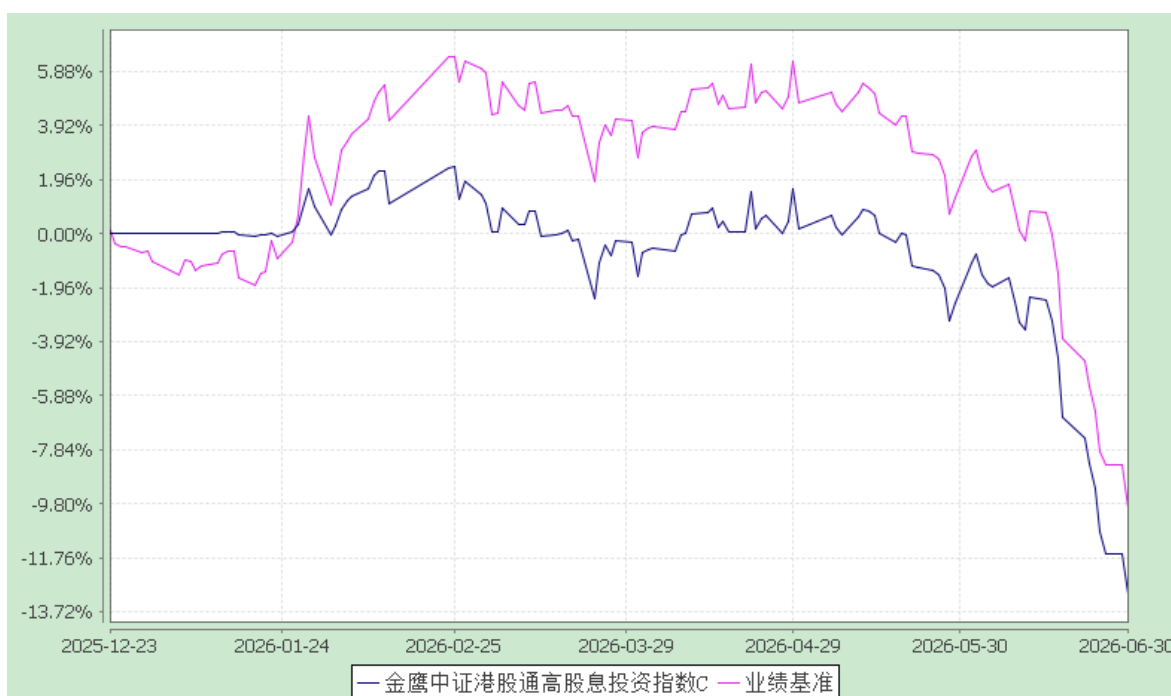




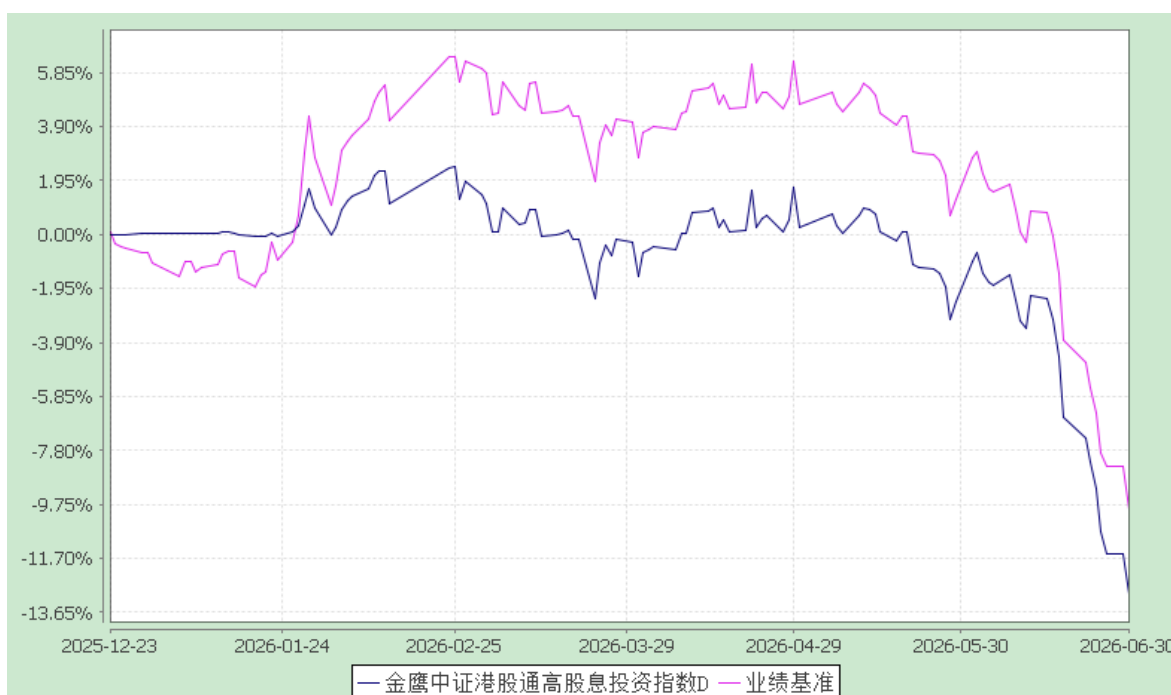
金鹰中证港股通高股息投资指数 B



金鹰中证港股通高股息投资指数 C



金鹰中证港股通高股息投资指数 D



注：1.本基金合同于 2025 年 12 月 23 日生效，截至报告期末本基金合同生效未满一年。

2.按基金合同和招募说明书的约定，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有关约定；本基金建仓期结束时，各项资产配置比例符合基金合同约定。

3.本基金业绩比较基准为：中证港股通高股息投资指数收益率（使用估值汇率折算） $\times 95\%$  + 银行活期存款利率（税后） $\times 5\%$ 。

## §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字[2002]97 号文批准，金鹰基金管理有限公司于 2002 年 12 月 25 日成立。2011 年 12 月公司获得特定客户资产管理计划业务资格，2013 年 7 月子公司——广州金鹰资产管理有限公司成立。

“以人为本、互信协作；创新谋变、挑战超越”是金鹰人的核心价值观。公司坚持价值投资为导向，着力打造高水准的投研团队，努力为投资者创造丰厚回报。金鹰基金拥有一支经验丰富，风格多元的投资团队。

公司秉承开放、包容、多元的投资文化，采取基金经理负责制，将产品契约与基金经理风格有机结合，鼓励基金经理个人风格的充分展现，强化产品投资风格的稳定性，逐步形成了风险收益特征多元，投资研究体系有机互补的整体投研平台和基金产品线。截至报告期末，合计管理公募基金 75 只。

#### 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<br>基金经理（助<br>理）期限 |          | 证券<br>从业<br>年限 | 说明                                                                                                                           |
|-----|------------------------|-------------------------|----------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |                        | 任职<br>日期                | 离任<br>日期 |                |                                                                                                                              |
| 孙倩倩 | 本基金的基金经理，公司绝对收益投资部副总经理 | 2025-12-23              | -        | 15             | 孙倩倩女士，南开大学经济学硕士。曾任招商证券策略研究分析师、债券研究分析师，中欧基金管理有限公司基金经理等职，2018 年 7 月加入金鹰基金管理有限公司，现任绝对收益投资部副总经理、基金经理。                            |
| 李恒  | 本基金的基金经理               | 2025-12-23              | -        | 10             | 李恒先生，北京大学理学博士。2016 年 7 月加入金鹰基金管理有限公司，曾任研究员、基金经理助理，现任权益投资部基金经理。                                                               |
| 吕雅楠 | 本基金的基金经理助理             | 2026-01-30              | -        | 6              | 吕雅楠女士，华东理工大学经济学硕士。2018 年 3 月至 2019 年 11 月曾任上海新世纪资信评估投资服务有限公司助理分析师。2019 年 12 月加入金鹰基金管理有限公司，曾任固定收益研究部研究员、基金经理助理，现任固定收益研究部基金经理。 |

注：1、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，“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《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。

## 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》和其他有关法律法规及其各项实施准则、基金合同的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作合法合规，无出现重大违法违规或违反基金合同的行为，无损害基金持有人利益的行为。

## 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，公司严格执行证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部公平交易制度，各投资组合按投资管理制度和流程独立决策，并在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。公司通过完善交易范围内各类交易的公平交易执行细则、严格的流程控制、持续的技术改进，确保公平交易原则的实现。同时通过投资交易系统内的公平交易功能执行交易，以尽可能确保公平对待各投资组合。

报告期，公司对连续四个季度期间内、不同时间窗下（日内、3 日内、5 日内）公司管理的不同投资组合同向交易的交易价差进行分析，未发现违反公平交易制度的异常行为。

### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

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，未出现同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的情况。

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

2026 年上半年港股市场在全球主要市场中表现一般，受美元流动性收紧、外资撤离、区域地缘

冲突反复等多重因素压制，上半年恒生指数累计收跌 10.73%，弱于美股、A 股、日韩、英国富时 100 等市场。2026 年上半年港股通高股息指数收跌 9.28%。年初春季躁动叠加地缘冲突升温，市场避险资金涌入红利板块，能源权重受益油价上行带动指数走强；5 月市场资金回流 AI 科技主线，红利板块回调，指数震荡阴跌；6 月美联储表态超预期偏鹰，叠加油价回落拖累能源权重，指数加速下探。

根据 Wind 数据，截至 2026 年 6 月末，港股通高股息指数以过去 12 个月分红测算股息率约 5.19%，大幅高于十年期国债收益率（约 1.73%），股债性价比仍处于高位区间；指数 PE 仅 7.53 倍，对比同期中证红利指数、恒生指数仍具备明显估值优势，配置价值进一步凸显。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2026 年 6 月 30 日，A 类基金份额净值为 0.8702 元，本报告期份额净值增长率为-13.00%，同期业绩比较基准增长率为-8.99%；B 类基金份额净值为 0.8703 元，本报告期份额净值增长率为-12.99%，同期业绩比较基准增长率为-8.99%；C 类基金份额净值为 0.8691 元，本报告期份额净值增长率为-13.11%，同期业绩比较基准增长率为-8.99%；D 类基金份额净值为 0.8700 元，本报告期份额净值增长率为-13.02%，同期业绩比较基准增长率为-8.99%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

金鹰中证港股通高股息投资指数基金跟踪中证港股通高股息投资指数，投向港股通范围内一篮子高分红央国企标的，集中了银行、石油石化、交通运输、电信、非银金融等行业，现金流稳健、分红政策稳定，多数标的一年 2 次常规分红+部分年份额外特别股息。年内指数表现阶段性优于港股大盘，近期成长与红利板块轮动加剧，指数进入短期调整，成长板块短期交易过热时，红利往往迎来相对收益窗口。展望后市，美联储政策能见度降低，海外流动性不确定性持续压制风险偏好，国内经济呈温和弱复苏格局，央国企高股息标的盈利、分红稳定性持续加固，港股通高股息资产兼具高股息、低估值双重优势，在震荡市场环境下仍具备突出中长期配置价值。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定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，估值委员会由基金估值业务分管领导、督察长、基金估值核算负责人、基金会计、合规风控部人员及相关投研人员等组成。在特殊情况下，公司召集估值委员会

会议，讨论和决策特殊估值事项，估值委员会集体决策，需到会的三分之二估值委员会成员表决通过。估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。以上所有相关人员具备较高的专业能力和丰富的行业从业经验。为保证基金估值的客观独立，基金经理、投资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，一切以维护基金持有人利益为准则。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司、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，由其按约定分别提供银行间同业市场债券品种的估值数据及交易所交易的债券品种的估值数据、流通受限股票流动性折扣。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未进行利润分配。

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

本报告期内无应当说明的预警事项。

### §5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中国邮政储蓄银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

本基金本报告期内未进行利润分配。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告，投资组合报告等数据真实、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：金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金

报告截止日：2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资 产      | 附注号     | 本期末<br>2026 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2025 年 12 月 31 日 |
|----------|---------|------------------------|--------------------------|
| 资 产：     |         |                        |                          |
| 货币资金     | 6.4.7.1 | 41,103.93              | 2,032,929.18             |
| 结算备付金    |         | 41.90                  | 168,061,928.89           |
| 存出保证金    |         | 46,489,851.26          | 50,929,784.28            |
| 交易性金融资产  | 6.4.7.2 | 86,914,483.78          | 707,401.90               |
| 其中：股票投资  |         | 83,190,500.68          | 707,401.90               |
| 基金投资     |         | -                      | -                        |
| 债券投资     |         | 3,723,983.10           | -                        |
| 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 | -                      | 19,992,444.00            |
| 应收清算款    |         | 7,157,550.49           | -                        |
| 应收股利     |         | 1,104,912.17           | -                        |
| 应收申购款    |         | 4,083.39               | -                        |
| 递延所得税资产  |         | -                      | -                        |
| 其他资产     | 6.4.7.5 | -                      | -                        |
| 资产总计     |         | 141,712,026.92         | 241,724,488.25           |
| 负债和净资产   | 附注号     | 本期末<br>2026 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>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       |         | -              | 707,763.78     |
| 应付赎回款       |         | 52,427,363.15  | -              |
| 应付管理人报酬     |         | 64,288.51      | 26,405.68      |
| 应付托管费       |         | 19,286.55      | 7,921.69       |
| 应付销售服务费     |         | 1,948.29       | 2,737.68       |
| 应付投资顾问费     |         | -              | -              |
| 应交税费        |         | 297.55         | -              |
| 应付利润        |         | -              | -              |
| 递延所得税负债     |         | -              | -              |
| 其他负债        | 6.4.7.6 | 9,924.82       | -              |
| 负债合计        |         | 52,523,108.87  | 744,828.83     |
| <b>净资产：</b> |         |                |                |
| 实收基金        | 6.4.7.7 | 102,522,728.37 | 240,927,936.14 |
| 其他综合收益      |         | -              | -              |
| 未分配利润       | 6.4.7.8 | -13,333,810.32 | 51,723.28      |
| 净资产合计       |         | 89,188,918.05  | 240,979,659.42 |
| 负债和净资产总计    |         | 141,712,026.92 | 241,724,488.25 |

注：截至本报告期末 2026 年 06 月 30 日，本基金 A 类基金份额净值为 0.8702 元，A 类基金份额总额为 16,572,046.32 份；B 类基金份额净值为 0.8703 元，B 类基金份额总额为 518,544.31 份；C 类基金份额净值为 0.8691 元，C 类基金份额总额为 11,407,304.34 份；D 类基金份额净值为 0.8700 元，D 类基金份额总额为 74,024,833.40 份；基金份额总额为 102,522,728.37 份。

## 6.2 利润表

会计主体：金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金

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<br>2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 |
|------------------|---------|---------------------------------------|
| 一、营业总收入          |         | -14,303,406.38                        |
| 1.利息收入           |         | 490,660.25                            |
| 其中：存款利息收入        | 6.4.7.9 | 289,438.18                            |
| 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       |         | 201,222.07                            |
| 其他利息收入           |         | -                                     |
| 2.投资收益（损失以“-”填列） |         | -378,200.55                           |



|                            |          |                       |
|----------------------------|----------|-----------------------|
| 其中：股票投资收益                  | 6.4.7.10 | -3,465,738.87         |
| 基金投资收益                     |          | -                     |
| 债券投资收益                     | 6.4.7.11 | 72,475.24             |
| 资产支持证券投资收益                 | 6.4.7.12 | -                     |
| 贵金属投资收益                    | 6.4.7.13 | -                     |
| 衍生工具收益                     | 6.4.7.14 | -                     |
| 股利收益                       | 6.4.7.15 | 3,015,063.08          |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | 6.4.7.16 | -14,418,509.09        |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）          |          | -                     |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）          | 6.4.7.17 | 2,643.01              |
| <b>减：二、营业总支出</b>           |          | <b>807,714.46</b>     |
| 1. 管理人报酬                   |          | 581,122.62            |
| 其中：暂估管理人报酬（若有）             |          | -                     |
| 2. 托管费                     |          | 174,336.68            |
| 3. 销售服务费                   |          | 25,823.68             |
| 4. 投资顾问费                   |          | -                     |
| 5. 利息支出                    |          | 6,164.96              |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |          | 6,164.96              |
| 6. 信用减值损失                  | 6.4.7.18 | -                     |
| 7. 税金及附加                   |          | 258.39                |
| 8. 其他费用                    | 6.4.7.19 | 20,008.13             |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |          | <b>-15,111,120.84</b> |
| 减：所得税费用                    |          | -                     |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |          | <b>-15,111,120.84</b> |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |          | <b>-</b>              |
| <b>六、综合收益总额</b>            |          | <b>-15,111,120.84</b> |

### 6.3 净资产变动表

会计主体：金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金

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<br>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 | 240,927,936.14                        | 51,723.28 | 240,979,659.42 |
| 二、本期期初净资产 | 240,927,936.14                        | 51,723.28 | 240,979,659.42 |

|                                          |                 |                |                 |
|------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                     | -138,405,207.77 | -13,385,533.60 | -151,790,741.37 |
| （一）、综合收益总额                               | -               | -15,111,120.84 | -15,111,120.84  |
| （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）      | -138,405,207.77 | 1,725,587.24   | -136,679,620.53 |
| 其中：1.基金申购款                               | 369,404,127.82  | -37,912.74     | 369,366,215.08  |
| 2.基金赎回款                                  | -507,809,335.59 | 1,763,499.98   | -506,045,835.61 |
| （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                                | 102,522,728.37  | -13,333,810.32 | 89,188,918.05   |

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：周蔚，主管会计工作负责人：刘盛，会计机构负责人：董霞

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金（“本基金”）经中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）证监许可[2025]1840 号《关于准予金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金注册的批复》核准，由金鹰基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》等有关规定和《金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金基金合同》（“基金合同”）发起，于 2025 年 12 月 1 日向社会公开发行募集并于 2025 年 12 月 23 日正式成立。本基金的基金管理人为金鹰基金管理有限公司，基金托管人为中国邮政储蓄银行股份有限公司。

本基金为契约型开放式基金，存续期限不定。本基金于 2025 年 12 月 1 日至 2025 年 12 月 19 日止期间募集资金净额及募集利息合计为人民币 240,927,936.14 元，其中，A 类基金为人民币 151,416,078.24 元，B 类基金为人民币 5,106,084.32 元，C 类基金为人民币 62,447,997.57 元，D 类基金为人民币 21,957,776.01 元。经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）验资。

本基金的投资范围包括标的指数成份股及备选成份股（含存托凭证）、除标的指数成份股及备选成份股以外的其他国内依法发行上市的股票（包括港股通标的股票、主板、创业板、科创板、存托凭证及其他中国证监会允许基金投资的股票）、债券（包括国债、央行票据、地方政府债、政府支持机构债、金融债、企业债、公司债、次级债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、可转换债券（含可分离交易可转债）、可交换债券等）、资产支持证券、债券回购、银行存款（含协议存款、定期存款及其他银行存款）、同业存单、货币市场工具、股指期货、国债期货、股票期权以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。

#### 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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及附注 6.4.2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定的要求，真实、完整地反映了本基金本报告期末的财务状况、本报告期的经营成果和净资产变动情况等有关信息。

#### 6.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 6.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本会计年度自 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日止。

##### 6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本基金选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

##### 6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权

益工具的合同。

#### （1）金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产。

#### （2）金融负债分类

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

### 6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

#### （1）金融工具的初始确认

金融资产和金融负债在本基金成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### （2）金融工具的后续计量

##### - 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

##### - 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### - 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

##### - 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### （3）金融工具的终止确认

满足下列条件之一时，本基金终止确认该金融资产：

##### - 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

- 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本基金将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本基金终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### （4）金融工具的减值

本基金以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产

本基金持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本基金按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本基金需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本基金始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除应收账款外，本基金对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本基金在每个资产负债表日重新计量预期信

用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 核销

如果本基金不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本基金确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本基金催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

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

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

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

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

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

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

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

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

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

#### 6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额拆分/折算引起的实收基金份额变动于基金份额拆分/折算日根据拆分/折算前的基金份额数及确定的拆分/折算比例计算认列。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 6.4.4.8 损益平准金

损益平准金核算在基金份额发生变动时，申购、赎回、转入、转出及红利再投资等款项中包含的未分配利润和公允价值变动损益，包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日进行确认和计量，并全额转入“未分配利润/（累计亏损）”。

#### 6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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

(2) 交易性金融资产在买入/卖出的成交日发生的交易费用，计入投资收益；

债券投资和资产支持证券投资持有期间，按证券票面价值与票面利率或内含票面利率或合同利

率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额确认为投资收益，在证券实际持有期内逐日计提；

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

（3）买入返售金融资产收入，按实际利率法确认利息收入，在回购期内逐日计提；

（4）转融通证券出借业务利息收入按出借起始日证券账面价值及出借费率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额，在转融通证券实际出借期间内逐日计提。因借入人未能按期归还产生的罚息，实际发生时扣除适用情况下的相关税费后的净额计入转融通证券出借业务利息收入；

（5）处置衍生工具的投资收益于成交日确认，并按处置衍生工具成交金额与其成本的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

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

（7）公允价值变动收益系本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

（8）其他收入在经济利益很可能流入从而导致企业资产增加或者负债减少、且经济利益的流入额能够可靠计量时确认。

#### 6.4.4.10 费用的确认和计量

针对基金合同约定费率和计算方法的费用，本基金在费用涵盖期间按合同约定进行确认。

以摊余成本计量的金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 6.4.4.11 基金的收益分配政策

1、在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，若本基金各类基金份额的单位净值连续 10 个工作日不低于 1.1000 元，且第 10 个工作日的基金可供分配利润大于零时，则本基金以该日为基金收益分配基准日进行收益分配，分配金额不低于可供分配利润的 50%；若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

2、由于本基金各基金份额类别在费用收取上不同，其对应的可分配收益可能有所不同。本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权；

3、本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为相应类别的基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；



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

5、法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。基金管理人在履行适当程序后，可对上述基金收益分配原则进行调整。

#### **6.4.4.12 外币交易**

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

以公允价值计量的外币非货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

#### **6.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计**

编制财务报表时，本基金需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入和支出的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本基金对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃（包括涨跌停时的交易不活跃）等情况，本基金根据中国证监会公告[2017]13号《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》，根据具体情况采用《关于发布中基协（AMAC）基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

对于在发行时明确一定期限限售期的股票，根据中基协发[2017]6号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）〉的通知》，在估值日按照流通受限股票计算公式确定估值日流通受限股票的价值。

根据《关于固定收益品种的估值处理标准》在银行间债券市场、上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所及中国证券监督管理委员会认可的其他交易场所上市交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外），采用第三方估值基准服务机构提供的价格数据进行估值。

### **6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明**

#### **6.4.5.1 会计政策变更的说明**

本基金在本报告期间无需说明的重大会计政策变更。

#### **6.4.5.2 会计估计变更的说明**

本基金在本报告期间无需说明的重大会计估计变更。

#### **6.4.5.3 差错更正的说明**

本基金在本报告期间无需说明的重大会计差错更正。

#### 6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2012]85 号文《财政部、国家税务总局、证监会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》、财税[2015]101 号《财政部、国家税务总局、证监会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》、财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、上证交字[2008]16 号《关于做好调整证券交易印花税税率相关工作的通知》及深圳证券交易所于 2008 年 9 月 18 日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2008]1 号文《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》、财税[2016]36 号文《财政部、国家税务总局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 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号文《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》、财税[2023]39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》、财政部税务总局公告 2024 年第 8 号《关于延续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》、财税[2025]14 号《关于国债等债券利息收入增值税政策的公告》、国令第 826 号《中华人民共和国增值税法实施条例》、财税[2026]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》及其他相关税务法规和实务操作，本基金适用的主要税项列示如下：

（1）对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，暂不征收企业所得税。

（2）自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税（以下称营改增）试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人（以下称管理人）运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额；转让 2017 年 12 月 31 日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的股票收盘价（2017 年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

本基金管理人运营本基金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。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日以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，已纳税额从管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券取得的收入，自 2026 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，免征增值税；对金融同业往来取得的利息收入免征增值税；同业存款利息收入免征增值税以及一般存款利息收入不征收增值税。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，对该日期之前已发行的国债、地方政府债券、金融债券（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。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

（3）基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金对价，暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

（4）对基金从上市公司取得的股息、红利所得，由上市公司在向基金支付上述收入时代扣代缴 20% 的个人所得税。自 2013 年 1 月 1 日起，对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：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，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入个人所得税应纳税所得额。对基金从全国中小企业股份转让系统公开转让股票的非上市公众公司（“挂牌公司”）取得的股息、红利所得，由挂牌公司代扣代缴 20% 的个人所得税。对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：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，其股息红利所得暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。

（5）证券（股票）交易印花税税率为 1‰，由出让方缴纳。自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。

（6）对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

（7）对基金在 2018 年 1 月 1 日（含）以后运营过程中缴纳的增值税，分别按照证券投资基金管理人所在地适用的税率，计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加。

#### 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<br>2026 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------------|
| 活期存款           | 41,103.93              |
| 等于：本金          | 41,088.59              |
| 加：应计利息         | 15.34                  |
| 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             | 41,103.93              |

## 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            |     | 本期末<br>2026 年 6 月 30 日 |           |               |                |
|---------------|-----|------------------------|-----------|---------------|----------------|
|               |     | 成本                     | 应计利息      | 公允价值          | 公允价值变动         |
| 股票            |     | 97,611,297.10          | -         | 83,190,500.68 | -14,420,796.42 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 |     | -                      | -         | -             | -              |
| 债券            | 交易所 |                        | 20,653.10 |               |                |
|               | 市场  | 3,700,427.77           |           | 3,723,983.10  | 2,902.23       |
|               | 银行间 |                        | -         |               |                |
|               | 市场  | -                      |           | -             | -              |
|               | 合计  | 3,700,427.77           | 20,653.10 | 3,723,983.10  | 2,902.23       |
| 资产支持证券        |     | -                      | -         | -             | -              |
| 基金            |     | -                      | -         | -             | -              |
| 其他            |     | -                      | -         | -             | -              |
| 合计            |     | 101,311,724.87         | 20,653.10 | 86,914,483.78 | -14,417,894.19 |

## 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余额。

##### 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<br>2026 年 6 月 30 日 |
|-------------|------------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                      |
| 应付赎回费       | 7.83                   |
| 应付证券出借违约金   | -                      |
| 应付交易费用      | -                      |
| 其中：交易所市场    | -                      |
| 银行间市场       | -                      |
| 应付利息        | -                      |
| 预提费用-审计费    | 9,916.99               |
| 合计          | 9,924.82               |

#### 6.4.7.7 实收基金

##### 金鹰中证港股通高股息投资指数 A

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>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          | 151,416,078.24             | 151,416,078.24  |
| 本期申购          | 2,292,281.74               | 2,292,281.74    |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -137,136,313.66            | -137,136,313.66 |
| 本期末           | 16,572,046.32              | 16,572,046.32   |

##### 金鹰中证港股通高股息投资指数 B

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          | 5,106,084.32         | 5,106,084.32  |
| 本期申购          | 53,666.09            | 53,666.09     |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -4,641,206.10        | -4,641,206.10 |
| 本期末           | 518,544.31           | 518,544.31    |

金鹰中证港股通高股息投资指数 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          | 62,447,997.57        | 62,447,997.57  |
| 本期申购          | 16,181,154.62        | 16,181,154.62  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -67,221,847.85       | -67,221,847.85 |
| 本期末           | 11,407,304.34        | 11,407,304.34  |

金鹰中证港股通高股息投资指数 D

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          | 21,957,776.01        | 21,957,776.01   |
| 本期申购          | 350,877,025.37       | 350,877,025.37  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -298,809,967.98      | -298,809,967.98 |
| 本期末           | 74,024,833.40        | 74,024,833.40   |

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

金鹰中证港股通高股息投资指数 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 | 33,840.82 | 386.46 | 34,227.28 |

|                |             |               |               |
|----------------|-------------|---------------|---------------|
| 本期期初           | 33,840.82   | 386.46        | 34,227.28     |
| 本期利润           | -321,514.91 | -2,137,798.98 | -2,459,313.89 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -367,824.37 | 641,887.90    | 274,063.53    |
| 其中：基金申购款       | 11,481.96   | 2,517.45      | 13,999.41     |
| 基金赎回款          | -379,306.33 | 639,370.45    | 260,064.12    |
| 本期已分配利润        | -           | -             | -             |
| 本期末            | -655,498.46 | -1,495,524.62 | -2,151,023.08 |

**金鹰中证港股通高股息投资指数 B**

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           | 1,141.19   | 13.03       | 1,154.22   |
| 本期期初           | 1,141.19   | 13.03       | 1,154.22   |
| 本期利润           | 75,915.89  | -171,535.30 | -95,619.41 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -97,441.03 | 124,661.21  | 27,220.18  |
| 其中：基金申购款       | 78.77      | -107.86     | -29.09     |
| 基金赎回款          | -97,519.80 | 124,769.07  | 27,249.27  |
| 本期已分配利润        | -          | -           | -          |
| 本期末            | -20,383.95 | -46,861.06  | -67,245.01 |

**金鹰中证港股通高股息投资指数 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           | 11,218.91   | 159.38        | 11,378.29     |
| 本期期初           | 11,218.91   | 159.38        | 11,378.29     |
| 本期利润           | -128,748.28 | -1,175,865.58 | -1,304,613.86 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -345,587.92 | 145,592.17    | -199,995.75   |
| 其中：基金申购款       | 49,192.28   | -48,267.38    | 924.90        |
| 基金赎回款          | -394,780.20 | 193,859.55    | -200,920.65   |
| 本期已分配利润        | -           | -             | -             |
| 本期末            | -463,117.29 | -1,030,114.03 | -1,493,231.32 |

**金鹰中证港股通高股息投资指数 D**

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           | 4,907.46      | 56.03          | 4,963.49       |
| 本期期初           | 4,907.46      | 56.03          | 4,963.49       |
| 本期利润           | -318,264.45   | -10,933,309.23 | -11,251,573.68 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -2,625,609.99 | 4,249,909.27   | 1,624,299.28   |
| 其中：基金申购款       | 381,545.77    | -434,353.73    | -52,807.96     |
| 基金赎回款          | -3,007,155.76 | 4,684,263.00   | 1,677,107.24   |

|         |               |               |               |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 本期已分配利润 | -             | -             | -             |
| 本期末     | -2,938,966.98 | -6,683,343.93 | -9,622,310.91 |

#### 6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 |
|-----------|---------------------------------------|
| 活期存款利息收入  | 15,603.53                             |
| 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 | -                                     |
| 其他        | 273,834.65                            |
| 合计        | 289,438.18                            |

#### 6.4.7.10 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目         | 本期<br>2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 |
|------------|---------------------------------------|
| 卖出股票成交总额   | 348,773,516.77                        |
| 减：卖出股票成本总额 | 351,119,998.17                        |
| 减：交易费用     | 1,119,257.47                          |
| 买卖股票差价收入   | -3,465,738.87                         |

#### 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<br>2026年1月1日至2026年6月30日 |
|------------------------------|----------------------------|
| 债券投资收益——利息收入                 | 72,544.12                  |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入 | -68.88                     |
| 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                           | 72,475.24                  |

##### 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<br>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 | 40,048,739.72              |



|                        |               |
|------------------------|---------------|
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | 39,884,314.23 |
| 减：应计利息总额               | 157,147.72    |
| 减：交易费用                 | 7,346.65      |
| 买卖债券差价收入               | -68.88        |

#### 6.4.7.12 资产支持证券投资收益

##### 6.4.7.12.1 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

#### 6.4.7.13 贵金属投资收益

本基金本报告期无贵金属投资收益。

#### 6.4.7.14 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

#### 6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2026年1月1日至2026年6月30日 |
|---------------|----------------------------|
| 股票投资产生的股利收益   | 3,015,063.08               |
| 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            | 3,015,063.08               |

#### 6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称                       | 本期<br>2026年1月1日至2026年6月30日 |
|----------------------------|----------------------------|
| 1.交易性金融资产                  | -14,418,509.09             |
| ——股票投资                     | -14,421,411.32             |
| ——债券投资                     | 2,902.23                   |
| ——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<br>预估增值税 | -                          |
| 合计                         | -14,418,509.09             |

#### 6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2026年1月1日至2026年6月30日 |
|---------|----------------------------|
| 基金赎回费收入 | 2,643.01                   |
| 合计      | 2,643.01                   |

6.4.7.18 信用减值损失

本基金本报告期无信用减值损失。

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2026年1月1日至2026年6月30日 |
|---------|----------------------------|
| 审计费用    | 9,916.99                   |
| 信息披露费   | -                          |
| 证券出借违约金 | -                          |
| 账户维护费   | 3,000.00                   |
| 其他项目    | 800.00                     |
| 证券组合费   | 6,291.14                   |
| 合计      | 20,008.13                  |

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需作披露的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金无需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             |
|----------------|---------------------|
| 金鹰基金管理有限公司     | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司 | 基金托管人、基金销售机构        |

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期未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<br>2026年1月1日至2026年6月30日 |
|------------------|----------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费   | 581,122.62                 |
| 其中：应支付销售机构的客户维护费 | 259,213.81                 |
| 应支付基金管理人的净管理费    | 321,908.81                 |

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.50% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.50\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在次月初 5 个工作日内、按照指定的账户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、公休日或不可抗力等，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<br>2026年1月1日至2026年6月30日 |
|----------------|----------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 174,336.68                 |

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.15% 年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.15\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在次月初 5 个工作日内、按照指定的账户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、公休日或不可抗力等，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<br>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           |                  |                  |                  |          |
|                | 金鹰中证港股通高股息投资指数 A           | 金鹰中证港股通高股息投资指数 B | 金鹰中证港股通高股息投资指数 C | 金鹰中证港股通高股息投资指数 D | 合计       |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司 | -                          | -                | 3,533.00         | -                | 3,533.00 |
| 金鹰基金管理有限公司     | -                          | -                | 11.51            | -                | 11.51    |
| 合计             | -                          | -                | 3,544.51         | -                | 3,544.51 |

注：本基金 A 类、B 类、D 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额收取销售服务费。

本基金的销售服务费按前一日 C 类基金份额的基金资产净值的 0.20% 年费率计提。销售服务费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.20\% \div \text{当年天数}$$

H 为 C 类基金份额每日应计提的基金销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日的基金资产净值

基金销售服务费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在次月初 5 个工作日内、按照指定的账户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、公休日或不可抗力等，支付日期顺延。

**6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易**

本基金本报告期无与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

**6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明****6.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况**

本基金本报告期无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**

本基金本报告期无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**

本报告期内基金管理人无运用固有资金投资本基金的情况。

**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**

**金鹰中证港股通高股息投资指数 A**

本报告期末及上年度末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

**金鹰中证港股通高股息投资指数 B**

本报告期末及上年度末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

**金鹰中证港股通高股息投资指数 C**

本报告期末及上年度末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

**金鹰中证港股通高股息投资指数 D**

本报告期末及上年度末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

**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 |           |
|                | 期末余额                 | 当期利息收入    |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司 | 41,103.93            | 15,603.53 |

**6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

本基金本报告期无在承销期内参与关联方承销的证券。

**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**

本基金本报告期内未进行利润分配。

**6.4.12 期末（2026 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券****6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

本基金本报告期末无因认购新发/增发证券而持有的流通受限证券。

**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，本基金无从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款，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，本基金无从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款，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

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险等。基金成立以来，本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益出发，依照公司内部控制的整体要求，致力于内控机制的建立和完善，公司内部管理制度及业务规范流程的制定和完善，加强内部风险的控制与有效防范，以保证各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。

##### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

为保证公司规范化运作，有效地防范和化解经营风险，确保基金和公司财务和其他信息真实、准确、完整、及时，从而最大程度地保护基金持有人的合法权益，本基金管理人奉行全面风险管理体系的建立，建立了科学合理、控制严密、运行高效的各项管理制度：

##### 1、风险管理控制制度

风险控制制度由总则、风险控制的目标和原则、风险控制的机构设置、风险控制的程序、风险类型的界定、风险控制的主要措施、风险控制的具体制度、风险控制制度的监督与评价等部分组成。

风险控制的具体制度主要包括投资风险管理制度、交易风险控制制度、财务风险控制制度、公司资产管理制度等业务风险控制制度，以及岗位分离制度、业务空间隔离制度、作业规则、岗位职责、反馈制度、资料保全制度、保密制度、员工行为守则等程序性风险管理制度。

##### 2、投资管理制度

投资管理制度包括研究业务管理制度、投资决策管理制度、基金交易管理制度等。

制订研究业务管理制度的目的是保持研究工作的独立、客观。研究业务管理制度包括：建立严密的研究工作业务流程，形成科学、有效的研究方法；根据基金合同要求，在充分研究的基础上建立和维护投资对象备选库；建立研究与投资的业务交流制度，保持通畅的交流渠道；建立研究报告质量评价体系。

制订投资决策业务管理制度的目的是严格遵守法律法规的有关规定，确保基金的投资符合基金合同所规定的投资目标、投资范围、投资策略、投资组合和投资限制等要求。投资决策业务管理制度包括投资决策授权制度；投资决策支持制度，重要投资要有详细的研究报告和风险分析支持；投资风险评估与管理制度，在设定的风险权限额度内进行投资决策；投资管理业绩评价制度等。

制订基金交易管理制度的目的是保证基金投资交易的安全、有效、公平。基金交易管理制度包

括基金交易的集中交易制度；交易监测、预警、反馈机制；投资指令审核制度；投资指令公平分配制度；交易记录保管制度；交易绩效评价制度等。

3、监察稽核制度

监察稽核制度包括检查公司业务部门和工作人员是否遵守法律、法规、规章的有关规定；检查公司业务部门和工作人员对公司内部控制制度、各项管理制度、业务规章的执行情况；对公司各部门业务流程的遵守合规性和有效性的检查、监督、评价及建议等。

6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券，不得超过该证券的 10%。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。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控制证券发行人的信用风险，建立了内部评级体系，通过内部评级与外部评级相结合的方法充分评估证券以及交易对手的信用风险。

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<br>2026年6月30日 | 上年度末<br>2025年12月31日 |
| A-1     | -                 | -                   |
| A-1 以下  | -                 | -                   |
| 未评级     | -                 | -                   |
| 合计      | -                 | -                   |

注：本统计数据未包含国债、央行票据、政策性金融债、地方政府债、同业存单。

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<br>2026年6月30日 | 上年度末<br>2025年12月31日 |
| A-1     | -                 | -                   |
| A-1 以下  | -                 | -                   |
| 未评级     | -                 | -                   |
| 合计      | -                 | -                   |

**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<br>2026年6月30日 | 上年度末<br>2025年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| A-1    | -                 | -                   |
| A-1 以下 | -                 | -                   |
| 未评级    | -                 | -                   |
| 合计     | -                 | -                   |

注：以上数据按照最新发行人评级填列。

**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<br>2026年6月30日 | 上年度末<br>2025年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| AAA    | -                 | -                   |
| AAA 以下 | -                 | -                   |
| 未评级    | -                 | -                   |
| 合计     | -                 | -                   |

注：本统计数据未包含国债、央行票据、政策性金融债、地方政府债、同业存单。

**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<br>2026年6月30日 | 上年度末<br>2025年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| AAA    | -                 | -                   |
| AAA 以下 | -                 | -                   |
| 未评级    | -                 | -                   |
| 合计     | -                 | -                   |

**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<br>2026年6月30日 | 上年度末<br>2025年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| AAA    | -                 | -                   |
| AAA 以下 | -                 | -                   |
| 未评级    | -                 | -                   |
| 合计     | -                 | -                   |

注：以上数据按照最新发行人评级填列。

**6.4.13.3 流动性风险**

流动性风险是指因金融资产的流动性不足，无法在合理价格变现资产。本基金的流动性风险主要来自于投资品种流动性不足，导致金融资产不能在合理价格变现。本基金采用分散投资、监控流通受限证券比例等方式防范流动性风险，同时基金管理人通过分析持有人结构、申购赎回行为分析、



变现比例、压力测试等方法评估组合的流动性风险。

6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限资产投资比例等流动性指标进行持续的监测和分析。

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市场进行交易，除本报告所列示的期末本基金持有的流通受限证券暂时不能自由转让外，本基金持有的其余资产均能及时变现。评估结果显示本基金的组合持仓变现能力较好，流动性风险可控。

6.4.13.4 市场风险

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

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。基金管理人通过久期、凸度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<br>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                   | 41,103.93     | -     | -     | -             | 41,103.93     |
| 结算备付金                  | 41.90         | -     | -     | -             | 41.90         |
| 存出保证金                  | 46,489,851.26 | -     | -     | -             | 46,489,851.26 |
| 交易性金融资产                | 3,723,983.10  | -     | -     | 83,190,500.68 | 86,914,483.78 |
| 买入返售金融资产               | -             | -     | -     | -             | -             |
| 应收证券清算款                | -             | -     | -     | 7,157,550.49  | 7,157,550.49  |
| 应收股利                   | -             | -     | -     | 1,104,912.17  | 1,104,912.17  |
| 应收申购款                  | -             | -     | -     | 4,083.39      | 4,083.39      |
| 其他资产                   | -             | -     | -     | -             | -             |
| 资产总计                   | 50,254,980.19 | -     | -     | 91,457,046.73 | 141,712,026.9 |

|                          |                |       |       |               |                |
|--------------------------|----------------|-------|-------|---------------|----------------|
|                          |                |       |       |               | 2              |
| 负债                       |                |       |       |               |                |
| 短期借款                     | -              | -     | -     | -             | -              |
| 交易性金融负债                  | -              | -     | -     | -             | -              |
| 卖出回购金融资产款                | -              | -     | -     | -             | -              |
| 应付证券清算款                  | -              | -     | -     | -             | -              |
| 应付赎回款                    | -              | -     | -     | 52,427,363.15 | 52,427,363.15  |
| 应付管理人报酬                  | -              | -     | -     | 64,288.51     | 64,288.51      |
| 应付托管费                    | -              | -     | -     | 19,286.55     | 19,286.55      |
| 应付销售服务费                  | -              | -     | -     | 1,948.29      | 1,948.29       |
| 应交税费                     | -              | -     | -     | 297.55        | 297.55         |
| 应付利润                     | -              | -     | -     | -             | -              |
| 其他负债                     | -              | -     | -     | 9,924.82      | 9,924.82       |
| 负债总计                     | -              | -     | -     | 52,523,108.87 | 52,523,108.87  |
| 利率敏感度缺口                  | 50,254,980.19  | -     | -     | 38,933,937.86 | 89,188,918.05  |
| 上年度末<br>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                     | 2,032,929.18   | -     | -     | -             | 2,032,929.18   |
| 结算备付金                    | 168,061,928.89 | -     | -     | -             | 168,061,928.89 |
| 存出保证金                    | 50,929,784.28  | -     | -     | -             | 50,929,784.28  |
| 交易性金融资产                  | -              | -     | -     | 707,401.90    | 707,401.90     |
| 买入返售金融资产                 | 19,992,444.00  | -     | -     | -             | 19,992,444.00  |
| 应收证券清算款                  | -              | -     | -     | -             | -              |
| 应收股利                     | -              | -     | -     | -             | -              |
| 应收申购款                    | -              | -     | -     | -             | -              |
| 其他资产                     | -              | -     | -     | -             | -              |
| 资产总计                     | 241,017,086.35 | -     | -     | 707,401.90    | 241,724,488.25 |
| 负债                       |                |       |       |               |                |
| 短期借款                     | -              | -     | -     | -             | -              |
| 交易性金融负债                  | -              | -     | -     | -             | -              |
| 卖出回购金融资                  | -              | -     | -     | -             | -              |

|         |                |   |   |            |                    |
|---------|----------------|---|---|------------|--------------------|
| 产款      |                |   |   |            |                    |
| 应付证券清算款 | -              | - | - | 707,763.78 | 707,763.78         |
| 应付赎回款   | -              | - | - | -          | -                  |
| 应付管理人报酬 | -              | - | - | 26,405.68  | 26,405.68          |
| 应付托管费   | -              | - | - | 7,921.69   | 7,921.69           |
| 应付销售服务费 | -              | - | - | 2,737.68   | 2,737.68           |
| 应交税费    | -              | - | - | -          | -                  |
| 应付利润    | -              | - | - | -          | -                  |
| 其他负债    | -              | - | - | -          | -                  |
| 负债总计    | -              | - | - | 744,828.83 | 744,828.83         |
| 利率敏感度缺口 | 241,017,086.35 | - | - | -37,426.93 | 240,979,659.4<br>2 |

注：上表按金融资产和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

| 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<br>影响金额（单位：人民币元） |                  |
|----|-------------|---------------------------------|------------------|
|    |             | 本期末                             | 上年度末             |
|    |             | 2026 年 6 月 30 日                 | 2025 年 12 月 31 日 |
|    | 利率上升 25 个基点 | -5,033.25                       | -                |
|    | 利率下降 25 个基点 | 5,060.61                        | -                |

注：本基金于 2025 年 12 月 23 日成立。

6.4.13.4.2 外汇风险

本基金的投资范围包括内地与香港股票市场交易互联互通机制允许买卖的香港证券市场股票，如果港币资产相对于人民币贬值，将对基金收益产生不利影响；港币对人民币的汇率大幅波动也将加大基金净值波动的幅度。

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<br>折合人民币 | 港币<br>折合人民币   | 合计            |
| 以外币计价的资产 |             |               |               |
| 交易性金融资产  | -           | 83,190,500.68 | 83,190,500.68 |
| 应收股利     | -           | 1,104,912.17  | 1,104,912.17  |

|               |             |               |               |
|---------------|-------------|---------------|---------------|
| 资产合计          | -           | 84,295,412.85 | 84,295,412.85 |
| 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 | -           | 84,295,412.85 | 84,295,412.85 |
| 项目            | 上年度末        |               |               |
|               | 2025年12月31日 |               |               |
|               | 美元<br>折合人民币 | 港币<br>折合人民币   | 合计            |
| 以外币计价的资产      |             |               |               |
| 交易性金融资产       | -           | 707,401.90    | 707,401.90    |
| 资产合计          | -           | 707,401.90    | 707,401.90    |
| 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 | -           | 707,401.90    | 707,401.90    |

6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

|    |                    |                                 |                  |
|----|--------------------|---------------------------------|------------------|
| 假设 | 除汇率外其他因素保持不变       |                                 |                  |
| 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<br>影响金额（单位：人民币元） |                  |
|    |                    | 本期末                             | 上年度末             |
|    |                    | 2026 年 6 月 30 日                 | 2025 年 12 月 31 日 |
|    | 假设人民币对一揽子货币平均升值 5% | -4,214,770.64                   | -35,370.10       |
|    | 假设人民币对一揽子货币平均贬值 5% | 4,214,770.64                    | 35,370.10        |

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。本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险，并且本基金基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

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<br>2026 年 6 月 30 日 |                          | 上年度末<br>2025 年 12 月 31 日 |                          |
|---------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|               | 公允价值                   | 占基金<br>资产净<br>值比例<br>(%) | 公允价值                     | 占基金<br>资产净<br>值比例<br>(%) |
| 交易性金融资产—股票投资  | 83,190,500.68          | 93.27                    | 707,401.90               | 0.29                     |
| 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            | 83,190,500.68          | 93.27                    | 707,401.90               | 0.29                     |

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

金鹰中证港股通高股息投资指数 A

| 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<br>影响金额（单位：人民币元） |                          |
|----|-------------|---------------------------------|--------------------------|
|    |             | 本期末<br>2026 年 6 月 30 日          | 上年度末<br>2025 年 12 月 31 日 |
|    | 业绩比较基准变动+5% | 542,243.82                      | 1,465.93                 |
|    | 业绩比较基准变动-5% | -542,243.82                     | -1,465.93                |

金鹰中证港股通高股息投资指数 B

| 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<br>影响金额（单位：人民币元） |                          |
|----|-------------|---------------------------------|--------------------------|
|    |             | 本期末<br>2026 年 6 月 30 日          | 上年度末<br>2025 年 12 月 31 日 |
|    | 业绩比较基准变动+5% | 16,926.37                       | 16,926.37                |
|    | 业绩比较基准变动-5% | -16,926.37                      | -16,926.37               |

金鹰中证港股通高股息投资指数 C

| 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<br>影响金额（单位：人民币元） |                          |
|----|-------------|---------------------------------|--------------------------|
|    |             | 本期末<br>2026 年 6 月 30 日          | 上年度末<br>2025 年 12 月 31 日 |
|    | 业绩比较基准变动+5% | 372,762.90                      | 2,348,433.18             |

|                  | 业绩比较基准变动-5% | -372,762.90                     | -2,348,433.18            |
|------------------|-------------|---------------------------------|--------------------------|
| 金鹰中证港股通高股息投资指数 D |             |                                 |                          |
| 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<br>影响金额（单位：人民币元） |                          |
|                  |             | 本期末<br>2026 年 6 月 30 日          | 上年度末<br>2025 年 12 月 31 日 |
|                  | 业绩比较基准变动+5% | 2,422,189.33                    | 826,022.20               |
|                  | 业绩比较基准变动-5% | -2,422,189.33                   | -826,022.20              |

6.4.14 公允价值

6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

本基金对以公允价值进行后续计量的金融资产与金融负债根据对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值确定公允价值计量层级。公允价值计量层次可分为：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是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<br>次 | 本期末<br>2026 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2025 年 12 月 31 日 |
|-------------------|------------------------|--------------------------|
| 第一层次              | 83,190,500.68          | 707,401.90               |
| 第二层次              | 3,723,983.10           | -                        |
| 第三层次              | -                      | -                        |
| 合计                | 86,914,483.78          | 707,401.90               |

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金本报告期内无公允价值所属层级间的重大变动。

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、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关证券的公允价值列入第二层级或第三层级，上述事项解除时将相关证券的公允价值列入第一层级。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2026 年 6 月 30 日，本基金无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

不以公允价值计量的金融工具主要包括应收款项、卖出回购金融资产和其他金融负债，其账面

价值与公允价值之间无重大差异。

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

于 2026 年 6 月 30 日，本基金无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

§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              | 83,190,500.68  | 58.70        |
|    | 其中：股票             | 83,190,500.68  | 58.70        |
| 2  | 基金投资              | -              | -            |
| 3  | 固定收益投资            | 3,723,983.10   | 2.63         |
|    | 其中：债券             | 3,723,983.10   | 2.63         |
|    | 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      | 41,145.83      | 0.03         |
| 8  | 其他各项资产            | 54,756,397.31  | 38.64        |
| 9  | 合计                | 141,712,026.92 | 100.00       |

注：1、其他资产包括：交易保证金、应收证券清算款、应收股利、应收利息、应收申购款、其他应收款、待摊费用。

2、权益投资中通过港股通机制投资香港股票公允价值为 83,190,500.68 元，净值占比 93.27%。

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

7.2.1.1 指数投资期末按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末未持有指数投资的境内股票。

### 7.2.1.2 积极投资期末按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末未持有积极投资的境内股票。

### 7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

| 行业类别     | 公允价值（人民币）     | 占基金资产净值比例（%） |
|----------|---------------|--------------|
| 非日常生活消费品 | 4,524,598.31  | 5.07         |
| 日常消费品    | 2,847,710.54  | 3.19         |
| 能源       | 15,048,497.31 | 16.87        |
| 金融       | 30,452,961.11 | 34.14        |
| 工业       | 19,782,828.73 | 22.18        |
| 通讯业务     | 5,774,215.94  | 6.47         |
| 公用事业     | 2,461,505.44  | 2.76         |
| 房地产      | 2,298,183.30  | 2.58         |
| 合计       | 83,190,500.68 | 93.27        |

## 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细

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

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称   | 数量（股）     | 公允价值（元）      | 占基金资产净值比例（%） |
|----|--------|--------|-----------|--------------|--------------|
| 1  | H01919 | 中远海控   | 437,500   | 4,943,678.03 | 5.54         |
| 2  | H03808 | 中国重汽   | 135,000   | 4,518,978.80 | 5.07         |
| 3  | H01308 | 海丰国际   | 134,000   | 3,652,183.27 | 4.09         |
| 4  | H01088 | 中国神华   | 101,000   | 3,519,468.83 | 3.95         |
| 5  | H00005 | 汇丰控股   | 26,800    | 3,442,689.01 | 3.86         |
| 6  | H00883 | 中国海洋石油 | 176,000   | 3,106,212.74 | 3.48         |
| 7  | H03988 | 中国银行   | 716,000   | 3,103,190.18 | 3.48         |
| 8  | H00939 | 建设银行   | 433,000   | 3,034,982.95 | 3.40         |
| 9  | H00857 | 中国石油股份 | 412,000   | 3,034,505.25 | 3.40         |
| 10 | H01898 | 中煤能源   | 348,000   | 2,977,215.69 | 3.34         |
| 11 | H01988 | 民生银行   | 1,082,000 | 2,950,881.25 | 3.31         |
| 12 | H02388 | 中银香港   | 79,000    | 2,907,922.77 | 3.26         |
| 13 | H01398 | 工商银行   | 513,000   | 2,864,990.34 | 3.21         |
| 14 | H00288 | 万洲国际   | 395,500   | 2,847,710.54 | 3.19         |
| 15 | H03360 | 远东宏信   | 609,000   | 2,829,866.18 | 3.17         |
| 16 | H00998 | 中信银行   | 471,000   | 2,720,428.88 | 3.05         |
| 17 | H00551 | 裕元集团   | 251,000   | 2,670,574.11 | 2.99         |
| 18 | H00316 | 东方海外国际 | 24,000    | 2,543,114.40 | 2.85         |
| 19 | H01288 | 农业银行   | 542,000   | 2,513,826.89 | 2.82         |



|    |        |          |           |              |      |
|----|--------|----------|-----------|--------------|------|
| 20 | H00371 | 北控水务集团   | 1,254,000 | 2,461,505.44 | 2.76 |
| 21 | H00386 | 中国石油化工股份 | 694,000   | 2,411,094.80 | 2.70 |
| 22 | H00941 | 中国移动     | 35,000    | 2,314,902.89 | 2.60 |
| 23 | H01908 | 建发国际集团   | 196,000   | 2,298,183.30 | 2.58 |
| 24 | H00257 | 光大环境     | 561,000   | 2,221,889.87 | 2.49 |
| 25 | H06818 | 中国光大银行   | 862,000   | 2,193,661.99 | 2.46 |
| 26 | H01800 | 中国交通建设   | 597,000   | 1,902,984.36 | 2.13 |
| 27 | H02328 | 中国财险     | 152,000   | 1,890,520.67 | 2.12 |
| 28 | H06862 | 海底捞      | 201,000   | 1,854,024.20 | 2.08 |
| 29 | H00728 | 中国电信     | 472,000   | 1,750,510.41 | 1.96 |
| 30 | H00762 | 中国联通     | 322,000   | 1,708,802.64 | 1.92 |

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

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

## 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<br>(%) |
|----|--------|--------|---------------|--------------------|
| 1  | H01919 | 中远海控   | 40,682,890.50 | 16.88              |
| 2  | H01088 | 中国神华   | 21,438,730.66 | 8.90               |
| 3  | H00883 | 中国海洋石油 | 20,398,973.64 | 8.47               |
| 4  | H01308 | 海丰国际   | 18,910,647.03 | 7.85               |
| 5  | H01988 | 民生银行   | 17,419,063.50 | 7.23               |
| 6  | H03360 | 远东宏信   | 16,213,356.78 | 6.73               |
| 7  | H01898 | 中煤能源   | 16,008,626.89 | 6.64               |
| 8  | H00551 | 裕元集团   | 15,348,942.64 | 6.37               |
| 9  | H01908 | 建发国际集团 | 14,943,631.46 | 6.20               |
| 10 | H03808 | 中国重汽   | 14,909,753.48 | 6.19               |
| 11 | H01398 | 工商银行   | 14,884,320.95 | 6.18               |
| 12 | H00005 | 汇丰控股   | 14,698,492.91 | 6.10               |
| 13 | H00939 | 建设银行   | 14,077,703.02 | 5.84               |
| 14 | H00857 | 中国石油股份 | 13,990,390.03 | 5.81               |
| 15 | H02388 | 中银香港   | 13,843,054.81 | 5.74               |
| 16 | H03988 | 中国银行   | 13,808,683.85 | 5.73               |
| 17 | H00998 | 中信银行   | 13,562,529.43 | 5.63               |
| 18 | H06818 | 中国光大银行 | 13,281,729.54 | 5.51               |
| 19 | H00941 | 中国移动   | 12,960,922.87 | 5.38               |
| 20 | H01288 | 农业银行   | 12,743,127.50 | 5.29               |

|    |        |          |               |      |
|----|--------|----------|---------------|------|
| 21 | H00762 | 中国联通     | 12,603,618.62 | 5.23 |
| 22 | H02328 | 中国财险     | 12,136,653.85 | 5.04 |
| 23 | H00386 | 中国石油化工股份 | 12,048,135.24 | 5.00 |
| 24 | H00316 | 东方海外国际   | 11,925,063.17 | 4.95 |
| 25 | H00371 | 北控水务集团   | 11,920,919.23 | 4.95 |
| 26 | H00257 | 光大环境     | 11,185,473.28 | 4.64 |
| 27 | H00288 | 万洲国际     | 10,843,887.17 | 4.50 |
| 28 | H01800 | 中国交通建设   | 10,583,737.93 | 4.39 |
| 29 | H00728 | 中国电信     | 10,553,296.74 | 4.38 |
| 30 | H06862 | 海底捞      | 10,098,151.55 | 4.19 |

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<br>(%) |
|----|--------|----------|---------------|--------------------|
| 1  | H01919 | 中远海控     | 34,880,885.64 | 14.47              |
| 2  | H00883 | 中国海洋石油   | 17,716,737.14 | 7.35               |
| 3  | H01088 | 中国神华     | 17,394,207.55 | 7.22               |
| 4  | H01308 | 海丰国际     | 15,964,535.55 | 6.62               |
| 5  | H01988 | 民生银行     | 13,484,447.68 | 5.60               |
| 6  | H01898 | 中煤能源     | 12,602,721.59 | 5.23               |
| 7  | H00005 | 汇丰控股     | 12,030,570.03 | 4.99               |
| 8  | H01398 | 工商银行     | 12,022,982.68 | 4.99               |
| 9  | H02388 | 中银香港     | 11,586,970.00 | 4.81               |
| 10 | H01908 | 建发国际集团   | 11,543,382.90 | 4.79               |
| 11 | H00939 | 建设银行     | 11,259,058.05 | 4.67               |
| 12 | H03988 | 中国银行     | 11,139,574.46 | 4.62               |
| 13 | H03360 | 远东宏信     | 11,079,773.05 | 4.60               |
| 14 | H00857 | 中国石油股份   | 10,763,848.17 | 4.47               |
| 15 | H03808 | 中国重汽     | 10,746,617.43 | 4.46               |
| 16 | H00551 | 裕元集团     | 10,708,081.32 | 4.44               |
| 17 | H06818 | 中国光大银行   | 10,543,517.06 | 4.38               |
| 18 | H00941 | 中国移动     | 10,525,917.81 | 4.37               |
| 19 | H00998 | 中信银行     | 10,385,609.44 | 4.31               |
| 20 | H01288 | 农业银行     | 9,888,349.84  | 4.10               |
| 21 | H02328 | 中国财险     | 9,784,143.01  | 4.06               |
| 22 | H00762 | 中国联通     | 9,394,837.55  | 3.90               |
| 23 | H00371 | 北控水务集团   | 8,732,229.67  | 3.62               |
| 24 | H00257 | 光大环境     | 8,689,244.99  | 3.61               |
| 25 | H00386 | 中国石油化工股份 | 8,561,811.31  | 3.55               |
| 26 | H00316 | 东方海外国际   | 8,252,774.15  | 3.42               |

|    |        |        |              |      |
|----|--------|--------|--------------|------|
| 27 | H00728 | 中国电信   | 7,813,910.30 | 3.24 |
| 28 | H01800 | 中国交通建设 | 7,279,175.90 | 3.02 |
| 29 | H00288 | 万洲国际   | 7,209,312.76 | 2.99 |
| 30 | H06862 | 海底捞    | 6,788,289.74 | 2.82 |

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 | 448,024,508.27 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 348,773,516.77 |

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

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券品种      | 公允价值         | 占基金资产净值比例(%) |
|----|-----------|--------------|--------------|
| 1  | 国家债券      | 3,723,983.10 | 4.18         |
| 2  | 央行票据      | -            | -            |
| 3  | 金融债券      | -            | -            |
|    | 其中：政策性金融债 | -            | -            |
| 4  | 企业债券      | -            | -            |
| 5  | 企业短期融资券   | -            | -            |
| 6  | 中期票据      | -            | -            |
| 7  | 可转债（可交换债） | -            | -            |
| 8  | 同业存单      | -            | -            |
| 9  | 其他        | -            | -            |
| 10 | 合计        | 3,723,983.10 | 4.18         |

#### 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

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码   | 债券名称     | 数量（张）     | 公允价值         | 占基金资产净值比例(%) |
|----|--------|----------|-----------|--------------|--------------|
| 1  | 019827 | 26 国债 01 | 37,000.00 | 3,723,983.10 | 4.18         |

注：本基金本报告期末仅持有 1 只债券。

#### 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

无。

#### 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

无。

#### 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之一的中国建设银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到国家金融监督管理总局、中国人民银行的处罚。该证券的投资符合本基金管理人内部投资决策。

本基金投资的前十名证券的发行主体之一的中国银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到国家金融监督管理总局的处罚。该证券的投资符合本基金管理人内部投资决策。

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 报告期内基金投资的前十名股票未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 | 46,489,851.26 |
| 2  | 应收清算款 | 7,157,550.49  |
| 3  | 应收股利  | 1,104,912.17  |
| 4  | 应收利息  | -             |
| 5  | 应收申购款 | 4,083.39      |
| 6  | 其他应收款 | -             |
| 7  | 待摊费用  | -             |
| 8  | 其他    | -             |
| 9  | 合计    | 54,756,397.31 |

7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末无处于转股期的可转换债券。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

7.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

7.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 份额级别 | 持有人户数(户) | 户均持有的基金份额 | 持有人结构 |       |
|------|----------|-----------|-------|-------|
|      |          |           | 机构投资者 | 个人投资者 |

|                         |       |           | 持有份额 | 占总份<br>额比例 | 持有份额           | 占总份<br>额比例  |
|-------------------------|-------|-----------|------|------------|----------------|-------------|
| 金鹰中证港股通<br>高股息投资指数<br>A | 711   | 23,308.08 | -    | -          | 16,572,046.32  | 100.00<br>% |
| 金鹰中证港股通<br>高股息投资指数<br>B | 36    | 14,404.01 | -    | -          | 518,544.31     | 100.00<br>% |
| 金鹰中证港股通<br>高股息投资指数<br>C | 705   | 16,180.57 | -    | -          | 11,407,304.34  | 100.00<br>% |
| 金鹰中证港股通<br>高股息投资指数<br>D | 833   | 88,865.35 | -    | -          | 74,024,833.40  | 100.00<br>% |
| 合计                      | 2,285 | 44,867.71 | -    | -          | 102,522,728.37 | 100.00<br>% |

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<br>员持有本基金 | 金鹰中证港股通高股息<br>投资指数 A | 1.00      | 0.00%    |
|                      | 金鹰中证港股通高股息<br>投资指数 B | 0.00      | 0.00%    |
|                      | 金鹰中证港股通高股息<br>投资指数 C | 9.99      | 0.00%    |
|                      | 金鹰中证港股通高股息<br>投资指数 D | 0.00      | 0.00%    |
|                      | 合计                   | 10.99     | 0.00%    |

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的情况

| 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<br>金投资和研究部门负责人 | 金鹰中证港股通高股息<br>投资指数 A | 0                 |

|                 |                  |   |
|-----------------|------------------|---|
| 持有本开放式基金        | 金鹰中证港股通高股息投资指数 B | 0 |
|                 | 金鹰中证港股通高股息投资指数 C | 0 |
|                 | 金鹰中证港股通高股息投资指数 D | 0 |
|                 | 合计               | 0 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金 | 金鹰中证港股通高股息投资指数 A | 0 |
|                 | 金鹰中证港股通高股息投资指数 B | 0 |
|                 | 金鹰中证港股通高股息投资指数 C | 0 |
|                 | 金鹰中证港股通高股息投资指数 D | 0 |
|                 | 合计               | 0 |

8.4 发起式基金发起资金持有份额情况

本基金非发起式基金。

§9 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目                              | 金鹰中证港股通高股息投资指数 A | 金鹰中证港股通高股息投资指数 B | 金鹰中证港股通高股息投资指数 C | 金鹰中证港股通高股息投资指数 D |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 基金合同生效日（2025 年 12 月 23 日）基金份额总额 | 151,416,078.24   | 5,106,084.32     | 62,447,997.57    | 21,957,776.01    |
| 本报告期期初基金份额总额                    | 151,416,078.24   | 5,106,084.32     | 62,447,997.57    | 21,957,776.01    |
| 本报告期基金总申购份额                     | 2,292,281.74     | 53,666.09        | 16,181,154.62    | 350,877,025.37   |
| 减：本报告期基金总赎回份额                   | 137,136,313.66   | 4,641,206.10     | 67,221,847.85    | 298,809,967.98   |
| 本报告期基金拆分变动份额                    | -                | -                | -                | -                |
| 本报告期期末基金份额总额                    | 16,572,046.32    | 518,544.31       | 11,407,304.34    | 74,024,833.40    |

## §10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期内未召开基金份额持有人大会，无会议决议。

### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

- 1.本报告期内，本基金管理人无重大人事变动。
- 2.本报告期内，本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

本报告期内未发生涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 10.4 基金投资策略的改变

本基金报告期内没有改变基金投资策略。

### 10.5 本报告期持有的基金发生的重大影响事件

本基金报告期内未持有基金。

### 10.6 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期未改聘会计师事务所。

### 10.7 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况

#### 10.7.1 管理人受调查或处罚等情况

本报告期，管理人未受到调查或处罚。

#### 10.7.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期，管理人高级管理人员及相关从业人员未受到调查或处罚。

#### 10.7.3 托管人受调查或处罚等情况

本报告期内，本基金托管人托管业务部门未受到调查或处罚。



**10.7.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况**

本报告期内，本基金托管人相关从业人员未受到调查或处罚。

**10.8 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****10.8.1 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 |    |
| 华福证券 | 2      | 56,183,316.99  | 7.05%        | 16,926.48  | 7.83%      | -  |
| 中邮证券 | 2      | 671,283,129.14 | 84.25%       | 181,237.68 | 83.79%     | -  |
| 西南证券 | 3      | 69,331,578.91  | 8.70%        | 18,140.32  | 8.39%      | -  |

注：本基金采用证券公司交易结算模式，可豁免单个券商的交易佣金的比例限制。

本基金对该类交易的佣金的计算方式是按合同约定的佣金率计算。根据《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》，基金管理人管理的被动股票型基金的股票交易佣金费率原则上不得超过市场平均股票交易佣金费率，且不得通过交易佣金支付研究服务、流动性服务等其他费用；其他类型基金可以通过交易佣金支付研究服务费用，但股票交易佣金费率原则上不得超过市场平均股票交易佣金费率的两倍，且不得通过交易佣金支付研究服务之外的其他费用。

**10.8.2 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 |
| 华福证券 | 19,708,444.00 | 45.06%       | 67,860,000.00  | 6.26%          | -    | -            |
| 中邮证券 | 24,025,210.00 | 54.94%       | 358,950,000.00 | 33.12%         | -    | -            |
| 西南证券 | -             | -            | 657,000,000.00 | 60.62%         | -    | -            |

## 10.9 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  | 金鹰基金管理有限公司金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金开放日常申购(赎回、定期定额投资)业务公告               | 证监会规定媒介 | 2026-01-13 |
| 2  | 金鹰基金管理有限公司关于旗下基金调整长期停牌股票估值方法的公告                                    | 证监会规定媒介 | 2026-01-13 |
| 3  | 金鹰基金管理有限公司关于金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金 2026 年港股通非交易日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告 | 证监会规定媒介 | 2026-01-14 |
| 4  | 金鹰基金管理有限公司关于旗下基金调整长期停牌股票估值方法的公告                                    | 证监会规定媒介 | 2026-01-16 |
| 5  | 金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参与北京汇成基金销售有限公司代销机构费率优惠活动的公告                      | 证监会规定媒介 | 2026-01-29 |
| 6  | 金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金费率优惠活动的公告                                        | 证监会规定媒介 | 2026-02-12 |
| 7  | 金鹰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)                         | 证监会规定媒介 | 2026-03-31 |
| 8  | 金鹰基金管理有限公司关于金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金因港股通非交易日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告       | 证监会规定媒介 | 2026-04-01 |
| 9  | 金鹰基金管理有限公司关于网上交易、微信理财宝系统暂停服务的公告                                    | 证监会规定媒介 | 2026-04-02 |
| 10 | 金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金 2026 年第 1 季度报告                               | 证监会规定媒介 | 2026-04-22 |
| 11 | 金鹰基金管理有限公司旗下基金 2026 年第一季度报告提示性公告                                   | 证监会规定媒介 | 2026-04-22 |
| 12 | 金鹰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                              | 证监会规定媒介 | 2026-04-30 |
| 13 | 金鹰基金管理有限公司关于金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金因港股通非交易日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告       | 证监会规定媒介 | 2026-05-21 |
| 14 | 金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金(金鹰中证港股通高股息投资指数 A)基金产品资料概要更新                  | 证监会规定媒介 | 2026-05-29 |
| 15 | 金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金(金鹰中证港股通高股息投资指数 B)基金                          | 证监会规定媒介 | 2026-05-29 |

|    |                                                              |         |            |
|----|--------------------------------------------------------------|---------|------------|
|    | 产品资料概要更新                                                     |         |            |
| 16 | 金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金(金鹰中证港股通高股息投资指数 C)基金产品资料概要更新            | 证监会规定媒介 | 2026-05-29 |
| 17 | 金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金(金鹰中证港股通高股息投资指数 D)基金产品资料概要更新            | 证监会规定媒介 | 2026-05-29 |
| 18 | 金鹰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               | 证监会规定媒介 | 2026-05-29 |
| 19 | 金鹰基金管理有限公司关于旗下基金调整长期停牌股票估值方法的公告                              | 证监会规定媒介 | 2026-06-24 |
| 20 | 金鹰基金管理有限公司关于金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金因港股通非交易日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告 | 证监会规定媒介 | 2026-06-30 |

注：本报告期内，本基金托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

## §11 影响投资者决策的其他重要信息

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

| 投资者类别                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 报告期内持有基金份额变化情况 |                        |               |      |               | 报告期末持有基金情况 |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|---------------|------|---------------|------------|-------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 序号             | 持有基金份额比例达到或者超过20%的时间区间 | 期初份额          | 申购份额 | 赎回份额          | 持有份额       | 份额占比  |
| 机构                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1              | 20260119-20260120      | 40,000,111.11 | 0.00 | 40,000,111.11 | 0.00       | 0.00% |
| 产品特有风险                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                |                        |               |      |               |            |       |
| <p>本基金在报告期内，存在报告期间单一投资者持有基金份额达到或超过20%的情形，可能会存在以下风险：</p> <p>1) 基金净值大幅波动的风险：当持有基金份额占比较高的基金份额持有人大量赎回本基金时，基金为支付赎回款项而卖出所持有的证券，可能造成证券价格波动，导致本基金的收益水平发生波动。同时，因巨额赎回、份额净值小数保留位数与方式、管理费及托管费等费用计提等原因，可能会导致基金份额净值出现大幅波动；</p> <p>2) 巨额赎回的风险：当持有基金份额占比较高的基金份额持有人大量赎回本基金时，可能触发本基金巨额赎回条款，基金份额持有人将可能无法及时赎回所持有的全部基金份额；</p> <p>3) 流动性风险：当持有基金份额占比较高的基金份额持有人大量赎回本基金时，可能导致本基金的流动性风险；</p> <p>4) 基金提前终止、转型或与其他基金合并的风险：当持有基金份额占比较高的基金份额持有人大量赎回本基金时，可能导致在其赎回后本基金出现连续六十个工作日基金资产净值低于5000万元，可能导致本基金面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形。</p> |                |                        |               |      |               |            |       |

- 5) 基金规模过小导致的风险：当持有基金份额占比较高的基金份额持有人大量赎回本基金时，可能导致基金规模过小。基金可能会面临投资银行间债券、交易所债券时交易困难的情形。
- 6) 份额占比较高的投资者申购申请被拒绝的风险：当某一基金份额持有人所持有的基金份额达到或超过本基金总份额的50%时，本基金管理人将不再接受该持有人对本基金基金份额提出的申购及转换转入申请。在其他基金份额持有人赎回基金份额导致某一基金份额持有人所持有的基金份额达到或超过本基金总份额50%的情况下，该基金份额持有人将面临所提出的对本基金基金份额的申购及转换转入申请被拒绝的风险。如果投资人某笔申购或转换转入申请导致其持有本基金基金份额达到或超过本基金规模的50%，该笔申购或转换转入申请可能被确认失败。

## 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.中国证监会批准金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金发行及募集的文件。
- 2.《金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金基金合同》。
- 3.《金鹰中证港股通高股息投资指数型证券投资基金托管协议》。
- 4.金鹰基金管理有限公司批准成立批件和营业执照。
- 5.基金托管人业务资格批件和营业执照。
- 6.本报告期内在规定媒介公开披露的公告。

### 12.2 存放地点

广东省广州市天河区珠江新城珠江东路 28 号越秀金融大厦 30 层

### 12.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅或按工本费购买复印件，也可登录本基金管理人网站查阅，本基金管理人网址：<http://www.gefund.com.cn>。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人客户服务中心，客户服务中心电话：4006-135-888 或 020-83936180。

金鹰基金管理有限公司

二〇二六年八月三十一日