

方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券  
投资基金  
2025 年年度报告

2025 年 12 月 31 日

基金管理人：方正富邦基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2026 年 3 月 31 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2026 年 3 月 30 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。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)为基金财务出具了无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2025 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§ 1 重要提示及目录</b>	<b>2</b>
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
<b>§ 2 基金简介</b>	<b>5</b>
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
<b>§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b>	<b>6</b>
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况	8
<b>§ 4 管理人报告</b>	<b>8</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	10
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	10
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	12
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	13
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	13
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	13
<b>§ 5 托管人报告</b>	<b>13</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	13
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	14
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见	14
<b>§ 6 审计报告</b>	<b>14</b>
6.1 审计报告基本信息	14
6.2 审计报告的基本内容	14
<b>§ 7 年度财务报表</b>	<b>16</b>
7.1 资产负债表	16
7.2 利润表	17
7.3 净资产变动表	19
7.4 报表附注	20
<b>§ 8 投资组合报告</b>	<b>51</b>

8.1 期末基金资产组合情况	51
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	51
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	52
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	60
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	61
8.6 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	61
8.7 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	61
8.8 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	62
8.9 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	62
8.10 本基金投资股指期货的投资政策	62
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	62
8.12 投资组合报告附注	62
<b>§ 9 基金份额持有人信息</b>	<b>63</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	63
9.2 期末上市基金前十名持有人	63
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	64
9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况	64
<b>§ 10 开放式基金份额变动</b>	<b>64</b>
<b>§ 11 重大事件揭示</b>	<b>64</b>
11.1 基金份额持有人大会决议	64
11.2 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	64
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	65
11.4 基金投资策略的改变	65
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	65
11.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况	65
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	66
11.8 其他重大事件	68
<b>§ 12 影响投资者决策的其他重要信息</b>	<b>70</b>
12.1 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	70
<b>§ 13 备查文件目录</b>	<b>70</b>
13.1 备查文件目录	70
13.2 存放地点	70
13.3 查阅方式	71

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	方正富邦沪深 300ETF
场内简称	方正 300（扩位证券简称：方正沪深 300ETF）
基金主代码	515360
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2019 年 9 月 24 日
基金管理人	方正富邦基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	36,779,341.00 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2019 年 11 月 1 日

### 2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数表现，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。
投资策略	本基金采取完全复制策略，跟踪标的指数的表现，即按照标的指数的成份股票的构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票及其权重的变动进行相应调整。本基金投资于标的指数成份股及其备选成份股的比例不低于基金资产净值的 90%。 在正常市场情况下，本基金力争日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.2%，年化跟踪误差不超过 2%。如因指数编制规则调整或其他因素导致跟踪偏离度和跟踪误差超过上述范围，基金管理人应采取合理措施避免跟踪偏离度、跟踪误差进一步扩大。
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率。
风险收益特征	本基金属于股票型基金，预期风险与预期收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

### 2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	方正富邦基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	王小飞
	联系电话	021-60637103
	电子邮箱	wangxiaofei.zh@ccb.com
客户服务电话	400-818-0990	021-60637228
传真	010-57303718	021-60635778
注册地址	北京市朝阳区朝阳门南大街 10 号楼 12 层 1202 单元 01、02、07、08、09-01	北京市西城区金融大街 25 号

办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街 10 号 兆泰国际中心 A 座 15 层	北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼
邮政编码	100020	100033
法定代表人	李岩	张金良

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.founderff.com
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

## § 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

### 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	2025 年	2024 年	2023 年
本期已实现收益	6,998,460.09	-6,604,554.63	-996,794.71
本期利润	46,342,337.06	22,324,631.65	-14,029,368.52
加权平均基金份额本期利润	1.2628	0.7773	-0.4537
本期加权平均净值利润率	22.13%	16.35%	-9.12%
本期基金份额净值增长率	22.86%	17.25%	-8.80%
3.1.2 期末数据和指标	2025 年末	2024 年末	2023 年末
期末可供分配利润	61,474,685.55	33,006,334.76	15,340,561.17
期末可供分配基金份额利润	1.6714	1.2560	0.4752
期末基金	239,825,334.64	139,481,284.84	146,125,470.17

资产净值			
期末基金份额净值	6.5207	5.3076	4.5269
3.1.3 累计期末指标	2025 年末	2024 年末	2023 年末
基金份额累计净值增长率	60.94%	31.00%	11.73%

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

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

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

### 3.2 基金净值表现

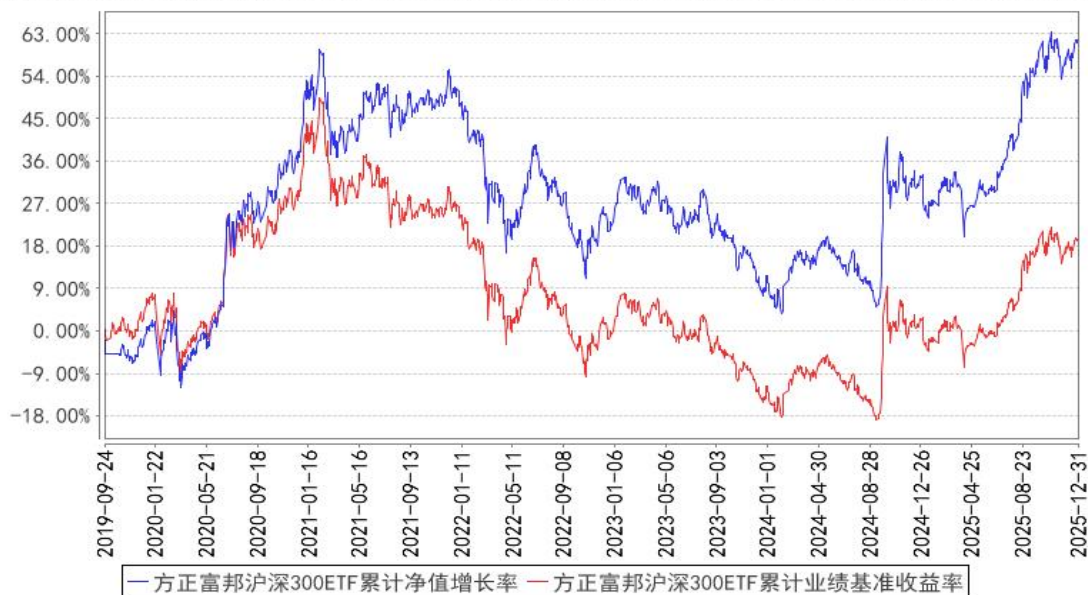
#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	1.20%	0.94%	-0.23%	0.95%	1.43%	-0.01%
过去六个月	20.89%	0.90%	17.63%	0.91%	3.26%	-0.01%
过去一年	22.86%	0.95%	17.66%	0.96%	5.20%	-0.01%
过去三年	31.37%	1.06%	19.59%	1.07%	11.78%	-0.01%
过去五年	12.77%	1.11%	-11.16%	1.14%	23.93%	-0.03%
自基金合同生效起至今	60.94%	1.15%	19.00%	1.18%	41.94%	-0.03%

注：方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率。

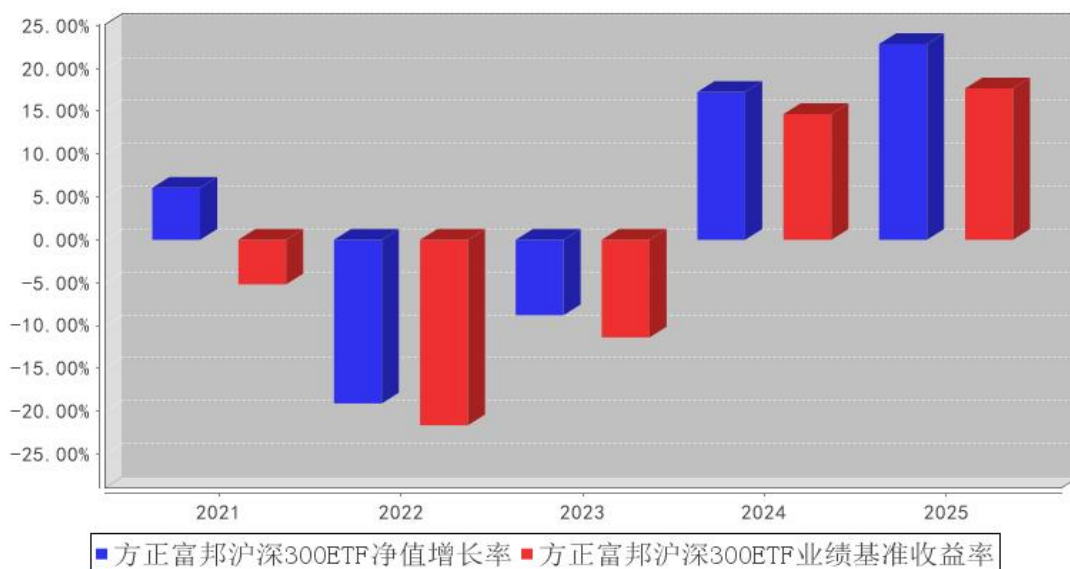
### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

方正富邦沪深300ETF累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



### 3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

方正富邦沪深300ETF基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过往三年未进行利润分配。

## § 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

本基金管理人为方正富邦基金管理有限公司。方正富邦基金管理有限公司（以下简称“本公司”

”)经中国证券监督管理委员会批准(证监许可【2011】1038号)于2011年7月8日成立。本公司注册资本6.6亿元人民币。本公司股东为方正证券股份有限公司,持有股份比例66.7%;富邦证券投资信托股份有限公司,持有股份比例33.3%。

截止2025年12月31日,本公司管理52只公开募集证券投资基金:方正富邦创新动力混合型证券投资基金、方正富邦红利精选混合型证券投资基金、方正富邦货币市场基金、方正富邦金小宝货币市场证券投资基金、方正富邦中证保险主题指数型证券投资基金、方正富邦睿利纯债债券型证券投资基金、方正富邦惠利纯债债券型证券投资基金、方正富邦深证100交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦中证500交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦丰利债券型证券投资基金、方正富邦富利纯债债券型发起式证券投资基金、方正富邦深证100交易型开放式指数证券投资基金联接基金、方正富邦中证500交易型开放式指数证券投资基金联接基金、方正富邦信泓灵活配置混合型证券投资基金、方正富邦天睿灵活配置混合型证券投资基金、方正富邦天恒灵活配置混合型证券投资基金、方正富邦沪深300交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金(LOF)、方正富邦添利纯债债券型证券投资基金、方正富邦中证主要消费红利指数增强型证券投资基金(LOF)、方正富邦科技创新混合型证券投资基金、方正富邦恒利纯债债券型证券投资基金、方正富邦新兴成长混合型证券投资基金、方正富邦禾利39个月定期开放债券型证券投资基金、方正富邦策略精选混合型证券投资基金、方正富邦汇福一年定期开放灵活配置混合型证券投资基金、方正富邦中证沪港深人工智能50交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦趋势领航混合型证券投资基金、方正富邦稳裕纯债债券型证券投资基金、方正富邦策略轮动混合型证券投资基金、方正富邦中证科创创业50交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦稳恒3个月定期开放债券型证券投资基金、方正富邦泰利12个月持有期混合型证券投资基金、方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金、方正富邦稳丰一年定期开放债券型发起式证券投资基金、方正富邦稳泓3个月定期开放债券型证券投资基金、方正富邦鸿远债券型证券投资基金、方正富邦鑫诚12个月持有期混合型证券投资基金、方正富邦中证同业存单AAA指数7天持有期证券投资基金、方正富邦远见成长混合型证券投资基金、方正富邦稳禧一年定期开放债券型发起式证券投资基金、方正富邦均衡精选混合型证券投资基金、方正富邦稳惠3个月定期开放债券型证券投资基金、方正富邦金立方一年持有期混合型证券投资基金、方正富邦核心优势混合型证券投资基金、方正富邦致盛混合型证券投资基金、方正富邦瑞福6个月持有期债券型证券投资基金、方正富邦锦利三个月定开债券型证券投资基金、方正富邦中证全指自由现金流交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦稳鑫纯债债券型证券投资基金、方正富邦中证全指自由现金流交易型开放式指数证券投资基金联接基金和方正富邦瑞实90天持有期债券型证券投资

基金。同时管理多个私募资产管理计划。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
徐维君	本基金基金经理	2021年4月7日	-	11年	本硕均毕业于中国人民大学。曾就职于方正证券股份有限公司，2018年1月加入方正富邦基金管理有限公司，历任战略产品部副总裁、指数投资部高级副总裁、基金经理助理。2021年3月至2021年4月，拟任指数投资部基金经理。2021年4月至报告期末，任方正富邦沪深300交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。2021年4月至2024年12月，任方正富邦天璇灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。2022年3月至2023年6月，任方正富邦天鑫灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。2022年3月至报告期末，任方正富邦中证科创创业50交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦中证沪港深人工智能50交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。2022年3月至2023年12月，任方正富邦中证医药及医疗器械创新交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。

注：1. “任职日期”和“离任日期”分别指公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

2. 证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

3. 本基金的基金经理均未兼任私募资产管理计划的投资经理。

#### 4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

本报告期内无此情况。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守相关法律法规及基金合同的规定，本着诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。本基金运作管理符合有关法律法规和基金合同的规定和约定，无损害基金份额持有人利益的行为。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人为保证公司所管理的不同投资组合得到公平对待，保护投资者合法权益，根据

《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金管理人监督管理办法》以及《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规制定《方正富邦基金管理有限公司公平交易管理办法》。

《方正富邦基金管理有限公司公平交易管理办法》对公平交易的原则与内容，研究支持、投资决策的内部控制，交易执行的内部控制，行为监控和分析评估，报告、信息披露和外部监督进行了详细的梳理及规范。

本基金管理人根据相关制度建立科学的研究、投资决策、交易、公平交易分析体系，并通过加强交易执行环节内部控制，通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现。同时，通过对投资交易行为的监控、分析评估和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督。合规与风险管理部根据恒生电子投资交易系统公平交易稽核分析模块定期出具公司不同组合间的公平交易报告。

本基金管理人在投资管理活动中，严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定，公平对待不同投资组合，严禁直接或者通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《方正富邦基金管理有限公司公平交易管理办法》的规定，通过系统和人工等方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有投资组合。

在投资决策内部控制方面，本基金管理人建立了统一的投资研究管理平台和全公司适用的投资对象备选库和交易对象备选库，确保各投资组合在获取研究信息、投资建议及实施投资决策方面享有平等的机会。健全投资授权制度，明确各投资决策主体的职责和权限划分，投资组合经理在授权范围内自主决策。建立投资组合投资信息的管理及保密制度，通过岗位设置、制度约束、技术手段相结合的方式，使不同投资组合经理之间的持仓和交易等重大非公开投资信息相互隔离。

在交易执行控制方面，本基金管理人实行集中交易制度，交易部运用交易系统中设置的公平交易功能并按照时间优先，价格优先的原则严格执行所有指令，确保公平对待各投资组合。对于一级市场申购等场外交易，按照公平交易原则建立和完善了相关分配机制。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金管理人建立了对异常交易的控制制度，报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

#### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本基金跟踪的标的指数为沪深 300 指数，沪深 300 指数由上海和深圳证券交易所中市值大、流

动性好的 300 只股票组成，综合反映中国 A 股市场上股票价格的整体表现。

作为 A 股市场的核心大盘指数，沪深 300 覆盖沪深两市 300 家大盘蓝筹公司，这些行业是中国当前经济发展的重要驱动力，在国民经济中发挥着举足轻重的作用；消费、医药等行业占比也较高，它们是我国新经济的重要组成部分。

2025 年，A 股市场整体呈现震荡上行、结构分化的运行格局，在经济基本面回暖、政策组合拳发力及长期资金入市等多因素协同驱动下，历经了春季躁动、中期调整、稳步走高至年末收官走强的完整历程，主要指数实现大幅上涨，科技主线贯穿全年。年初，市场开启“春季躁动”行情，人工智能浪潮带动科技成长板块率先发力。但二季度受外部关税冲击等因素影响，市场进入阶段性调整。进入三季度，前期密集落地的稳增长政策逐步显效，推动市场稳步走高。资本市场改革成效凸显，监管层通过完善股票回购增持再贷款机制、扩大保险资金入市比例等举措引导长钱入市。四季度，沪指成功突破 4000 点关口。经济改善为市场上行提供了坚实支撑，如 12 月份 PMI 重回扩张区间。

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而进行相应调整。

基金运作层面，报告期内，本基金严守基金合同认真对待投资者申购、赎回以及成份股调整事项，保障基金的正常运作，基金跟踪误差以及日均偏离度等指标控制在合同规定范围之内。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为 6.5207 元；本报告期基金份额净值增长率为 22.86%，业绩比较基准收益率为 17.66%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2026 年作为“十五五”规划开局之年，在经济复苏持续巩固、政策红利不断释放、新质生产力加快培育的多重积极因素支撑下，A 股市场有望保持稳健运行态势。我们认为，符合国家战略方向、契合产业升级趋势、贴近民生改善需求的领域将成为中长期资金布局重点，其中科技领域涵盖人工智能、半导体、商业航天等前沿方向，消费领域聚焦品质升级与绿色出行，民生领域围绕养老服务、保障性住房等重点方向。尽管市场仍面临内外部不确定性，但整体积极因素占主导，A 股内在稳定性持续增强。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，基金管理人的监察稽核的主要工作情况如下：

1. 坚持做好合规风险的事前、事中与事后控制，履行依法监督检查职责，督促基金加强风险把控，规范运营。

2. 日常监察和专项监察相结合，通过定期检查、不定期抽查、专项监察等工作方法，加强了对基金日常业务的合规审核和合规监测，并加强了对重要业务和关键业务环节的监督检查。

3. 根据监管法律法规的最新变化，不断推动公司各部门更新与完善公司各项规章制度和业务流程，制定、颁布和更新一系列制度，确保内控制度的全面、合法、合规。

4. 加强法律法规的教育培训与宣传，促进公司合规文化的建设。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

公司设立的基金估值委员会为公司基金估值决策机构，负责制定公司所管理基金的基本估值政策，对公司旗下基金已采用的估值政策、方法、流程的执行情况进行审核监督，对因经营环境或市场变化等导致需调整已实施的估值政策、方法和流程的，负责审查批准基金估值政策、方法和流程的变更和执行。确保基金估值工作符合相关法律法规和基金合同的规定，确保基金资产估值的公平、合理，有效维护投资人的利益。估值委员会由公司分管估值业务的高级管理人员、投资总监、研究部负责人、基金运营部负责人及合规与风险管理部负责人组成。

公司基金估值委员会下设基金估值工作小组，由具备丰富专业知识、两年以上基金行业相关领域工作经历、熟悉基金投资品种定价及基金估值法律法规、具备较强专业胜任能力的基金经理、数量研究员、风险管理部人员、监察稽核人员及基金运营人员组成。

基金经理作为估值工作小组的成员之一，在基金估值定价过程中，充分表达对相关问题及定价方案的意见或建议，参与估值方案提议的制定。但对估值政策和估值方案不具备最终表决权。参与估值流程的各方还包括本基金托管人，托管人根据法律法规要求对基金估值及净值计算履行复核责任。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。上述参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据《基金法》、《方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》及其他相关法律法规的规定，本报告期内，本基金未进行分红。

本基金截止本报告期末不存在根据基金合同约定应分配但尚未实施利润分配的情形。

#### 4.9 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

本基金本报告期不存在基金持有人数或基金资产净值预警的情况。

## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金

法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

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

报告期内，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

## 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

# § 6 审计报告

## 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	德师报(审)字(26)第 P00106 号

## 6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金全体持有人
审计意见	我们审计了方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、净资产变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制，公允反映了方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果和净资产变动情况。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

强调事项	-
其他事项	-
其他信息	<p>方正富邦基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2025 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。</p>
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>基金管理人管理层负责按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非基金管理人管理层计划清算方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:</p> <p>(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(3) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p>

	<p>(4)对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金不能持续经营。</p> <p>(5)评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>	
会计师事务所的名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	
注册会计师的姓名	刘微	强占新
会计师事务所的地址	上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼	
审计报告日期	2026 年 03 月 30 日	

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2025 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2025 年 12 月 31 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金	7.4.7.1	2,913,414.33	1,962,044.33
结算备付金		29,492.00	16,701.15
存出保证金		4,641.85	3,585.69
交易性金融资产	7.4.7.2	237,071,866.07	137,801,448.33
其中：股票投资		237,071,866.07	137,801,448.33
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
债权投资	7.4.7.5	-	-
其中：债券投资		-	-

资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资	7.4.7.6	-	-
其他权益工具投资	7.4.7.7	-	-
应收清算款		73,041.00	-
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.8	-	-
资产总计		240,092,455.25	139,783,779.50
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2025年12月31日</b>	<b>上年度末 2024年12月31日</b>
<b>负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		171,707.73	23,394.29
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		30,161.94	59,459.27
应付托管费		10,053.95	11,891.88
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.9	55,196.99	207,749.22
负债合计		267,120.61	302,494.66
<b>净资产：</b>			
实收基金	7.4.7.10	149,017,378.15	106,474,950.08
未分配利润	7.4.7.12	90,807,956.49	33,006,334.76
净资产合计		239,825,334.64	139,481,284.84
负债和净资产总计		240,092,455.25	139,783,779.50

注：报告截止日 2025 年 12 月 31 日，基金份额净值为人民币 6.5207 元，基金份额总额为 36,779,341.00 份。

## 7.2 利润表

会计主体：方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2025年1月1日至2025	上年度可比期间 2024年1月1日至2024
----	-----	----------------------	---------------------------

		年 12 月 31 日	年 12 月 31 日
<b>一、营业总收入</b>		46,993,796.15	23,456,494.17
1. 利息收入		9,859.65	8,110.34
其中：存款利息收入	7.4.7.13	9,859.65	8,110.34
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		7,549,707.49	-5,504,044.63
其中：股票投资收益	7.4.7.14	1,878,879.03	-9,431,091.44
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.15	-	-
资产支持证券投资	7.4.7.16	-	-
收益			
贵金属投资收益	7.4.7.17	-	-
衍生工具收益	7.4.7.18	-	-
股利收益	7.4.7.19	5,670,828.46	3,927,046.81
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.20	39,343,876.97	28,929,186.28
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.21	90,352.04	23,242.18
<b>减：二、营业总支出</b>		651,459.09	1,131,862.52
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	341,754.12	684,531.22
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	7.4.10.2.2	108,604.61	136,906.30
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失	7.4.7.22	-	-
7. 税金及附加		-	-
8. 其他费用	7.4.7.23	201,100.36	310,425.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		46,342,337.06	22,324,631.65
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		46,342,337.06	22,324,631.65

五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		46,342,337.06	22,324,631.65

### 7.3 净资产变动表

会计主体：方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	106,474,950.08	-	33,006,334.76	139,481,284.84
二、本期期初净资产	106,474,950.08	-	33,006,334.76	139,481,284.84
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	42,542,428.07	-	57,801,621.73	100,344,049.80
(一)、综合收益总额	-	-	46,342,337.06	46,342,337.06
(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)	42,542,428.07	-	11,459,284.67	54,001,712.74
其中：1. 基金申购款	62,800,727.17	-	18,711,690.91	81,512,418.08
2. 基金赎回款	-20,258,299.10	-	-7,252,406.24	-27,510,705.34
(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	149,017,378.15	-	90,807,956.49	239,825,334.64
项目	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	130,784,909.00	-	15,340,561.17	146,125,470.17
二、本期期初净资产	130,784,909.00	-	15,340,561.17	146,125,470.17

三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-24,309,958.92	-	17,665,773.59	-6,644,185.33
(一)、综合收益总额	-	-	22,324,631.65	22,324,631.65
(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)	-24,309,958.92	-	-4,658,858.06	-28,968,816.98
其中：1. 基金申购款	8,103,319.64	-	1,510,762.68	9,614,082.32
2. 基金赎回款	-32,413,278.56	-	-6,169,620.74	-38,582,899.30
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列)	-	-	-	-
四、本期期末净资产	106,474,950.08	-	33,006,334.76	139,481,284.84

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

李岩

潘英杰

徐娟

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“本基金”)系经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2019]1195 号文准予募集注册并公开发行,由基金管理人方正富邦基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》(以下简称“基金合同”)及其他有关法律法规的规定发起,于 2019 年 8 月 1 日起至 2019 年 9 月 18 日止向社会公开募集。本基金为交易型开放式基金,存续期限为不定期,募集期间的扣除认购费后的实收基金(本金)为人民币 215,869,765.00 元,登记机构计算并确认的有效认购资金在募集期间产生的折算基金份额的利息为人民币 0.00 元,以上实收基金(本息)合计为人民币 215,869,765.00 元,折合 215,869,765.00 份基金份额。上述募集

资金已经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具了编号为德师报(验)字(19)第 00459 号验资报告。经向中国证监会备案后,基金合同于 2019 年 9 月 24 日正式生效。本基金的基金管理人为方正富邦基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书》,经上海证券交易所自律监管决定书[2019]223 号文审核同意,本基金 53,279,341.00 份基金份额于 2019 年 11 月 1 日在上海证券交易所挂牌交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、基金合同及截至报告期末最新公告的《方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括标的指数的成份股及其备选成份股、其他股票(包括中小板、创业板及其他中国证监会允许基金投资的股票)、股指期货、国债期货、债券(包括国债、地方政府债、政府支持机构债券、金融债、企业债、公司债、次级债、可转换债券(含分离交易可转债)、可交换债券、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券等)、资产支持证券、债券回购、银行存款、货币市场工具、同业存单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)。本基金可以在履行适当程序后,参与融资和转融通证券出借业务。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。本基金的投资组合比例为:本基金投资于标的指数成份股和备选成份股的比例不得低于基金资产净值的 90%,股指期货、国债期货及其他金融工具的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。本基金的业绩比较基准为:沪深 300 指数收益率。

本财务报表由本基金的基金管理人方正富邦基金管理有限公司于 2026 年 3 月 30 日批准报出。

#### 7.4.2 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、应用指南、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”)、中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制,同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金业协会发布的若干基金行业实务操作。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求,真实、完整地反映了本基金 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和净资产变动情况。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 7.4.4.2 记账本位币

本基金以人民币为记账本位币。

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

###### (1) 金融资产的分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将所持有的金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以摊余成本计量的金融资产，暂无金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本基金管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本基金将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、各类应收款项、买入返售金融资产等。

不符合分类为以摊余成本计量的金融资产以及公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产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。除衍生工具所产生的金融资产计入“衍生金融资产”外，其他以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产计入“交易性金融资产”。

###### (2) 金融负债的分类

本基金将持有的金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本基金暂无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。

其他金融负债包括各类应付款项、卖出回购金融资产款等。

##### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；以摊余成本计量的金融资产和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券或资产支持证券已到付息期但尚未领取的利息，单独确认为应收项目。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变

动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。以摊余成本计量的金融资产和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量，发生减值或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本基金对分类为以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础确认损失准备。除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本基金在每个估值日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本基金按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本基金按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本基金在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本基金在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本基金利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止、该金融资产已转移且其所有权上几乎所有的风险和报酬已转移或虽然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，但是未保留对该金融资产的控制，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。若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风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 7.4.4.5 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。本基金对以公允价值进行后续计量的金融资产与金融负债基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，将其公允价值划分为三个层次。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。本基金主要金融工具的估值原则如下：

(1)对存在活跃市场的投资品种，如估值日有市价的，采用市价确定公允价值；估值日无市价，且最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，采用最近交易市价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市价不能真实反映公允价值的，应对市价进行调整，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)当投资品种不存在活跃市场，基金管理人估值委员会认为必要时，采用市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术，确定投资品种的公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

(3)当经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件或基金管理人估值委员会认为必要时，应参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，对估值进行调整，确定公允价值。

#### 7.4.4.6 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。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所对应的金额。申购、赎回、转换及红利再投资等引起的实收基金的变动分别于上述各交易确认日认列。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。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金指申购、赎回、转入、转出及红利再投资等事项导致基金份额变动时，相关款项中包含的未分配利润。根据交易申请日利润分配(未分配利润)已实现与未实现部分各自占基金净值的比例，损益平准金分为已实现损益平准金和未实现损益平准金。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入利润分配(未分配利润)。

#### 7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

##### (1) 利息收入

存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

买入返售金融资产收入按买入返售金融资产的摊余成本在返售期内以实际利率法逐日计提。

##### (2) 投资收益

股票投资收益为卖出股票交易日的成交总额扣除应结转的股票投资成本与相关交易费用的差额确认。

债券投资收益包括以票面利率计算的利息以及买卖债券价差收入。除贴息债外的债券利息收入在持有债券期内，按债券的票面价值和票面利率计算的利息扣除适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额，逐日确认债券利息收入。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限推算内含票面利率后，逐日确认债券利息收入。买卖债券价差收入为卖出债券交易日的成交总额扣除应结转的债券投资成本、应计利息(若有)与相关交易费用后的差额确认。

资产支持证券投资收益包括以票面利率计算的利息以及买卖资产支持证券价差收入。资产支持证券利息收入在持有期内，按资产支持证券的票面价值和预计收益率计算的利息逐日确认资产支持证券利息收入。在收到资产支持证券支付的款项时，其中属于证券投资收益的部分冲减应计利息(若有)后的差额，确认资产支持证券利息收入。买卖资产支持证券价差收入为卖出资产支持证券交易日的成交总额扣除应结转的资产支持证券投资成本、应计利息(若有)与相关交易费用后的差额确认。

股利收入于除息日按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额确认，由上市公司代扣代缴的个人所得税于卖出交易日按实际代扣代缴金额确认。

##### (3) 公允价值变动收益

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

##### (4) 信用减值损失

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认信用损失准备。本基金所计提的信用减值损失计入当期损益。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费等费用在费用涵盖期间按基金合同或相关公告约定的费率和计算方

法逐日确认。

卖出回购金融资产支出，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率(当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率)在回购期内逐日计提。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 本基金每一基金份额享有同等分配权；

(2) 本基金收益分配方式为现金分红；

(3) 基金管理人每季度定期对基金相对标的指数的超额收益率进行一次评估，基金收益评价日核定的基金份额净值增长率超过标的指数同期增长率达到 1%以上时，基金管理人可进行收益分配；

(4) 基金收益分配数额的确定原则为：本基金以使收益分配后基金份额净值增长率尽可能贴近标的指数同期增长率为原则进行收益分配；

(5) 基于本基金的性质和特点，本基金收益分配不须以弥补浮动亏损为前提，收益分配后有可能使除息后的基金份额净值低于面值；即基金收益分配基准日的基金份额净值减去收益分配金额后可能低于面值；

(6) 基金合同生效不满 3 个月可不进行收益分配；

(7) 法律法规或监管机构另有规定的，从其规定。

#### 7.4.4.12 外币交易

本基金本报告期内无外币交易。

#### 7.4.4.13 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

对于发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行股票、首次公开发行时股

票公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等，本基金根据《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(中基协发[2017]6号)的相关规定进行估值，估值方法考虑了估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值以及该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣的影响，流动性折扣由中证指数有限公司独立提供。

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，本基金根据具体情况采用《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》(中国证监会公告[2017]13号)及《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》(中基协发[2013]13号)提供的指数收益法等估值技术进行估值。

对于中国证券投资基金业协会《关于发布〈关于固定收益品种的估值处理标准〉的通知》(中基协字[2022]566号)所规定的固定收益品种，对以公允价值计量的固定收益品种选取第三方估值基准服务机构提供的价格数据进行估值；对以摊余成本计量的固定收益品种使用第三方估值基准服务机构提供的预期信用损失减值计量结果。

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计政策变更。

##### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计估计变更。

##### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计差错更正。

#### 7.4.6 税项

根据财税[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]140号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》、财税[2023]39号《关于减半征收证券交易印花税的公告》、财税[2025]4号《关于国债等债券利息收入增值税政策的公告》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 证券投资基金(封闭式证券投资基金, 开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券免征增值税; 2018 年 1 月 1 日起, 公开募集证券投资基金运营过程中发生的资管产品运营业务, 以基金管理人为增值税纳税人, 暂适用简易计税方法, 按照 3% 的征收率缴纳增值税。

(2) 对证券投资基金取得的自 2025 年 8 月 8 日之后(含当日)新发行的国债、地方政府债券、金融债券的利息收入, 恢复缴纳增值税; 取得的在 2025 年 8 月 8 日之前已发行的国债、地方政府债券、金融债券(包含在 2025 年 8 月 8 日之后续发行的部分)的利息收入, 继续免征增值税直至债券到期。

(3) 对证券投资基金从证券市场中取得的收入, 包括买卖股票、债券的差价收入, 股权的股息、红利收入, 债券的利息收入及其他收入, 暂不计缴企业所得税。

(4) 对基金取得的股票股息红利所得, 由上市公司代扣代缴个人所得税; 从公开发行和转让市场取得的上市公司股票, 持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的, 其股息红利所得全额计入应纳税所得额; 持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的, 暂减按 50% 计入应纳税所得额; 持股期限超过 1 年的, 股息红利所得暂免征收个人所得税。其中, 对基金持有的在上海证券交易所、深圳证券交易所挂牌交易的上市公司限售股, 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% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

(5) 对于基金从事 A 股买卖, 出让方按 0.10% 的税率缴纳证券(股票)交易印花税, 受让方不再缴纳印花税; 自 2023 年 8 月 28 日起, 出让方减按 0.05% 的税率缴纳证券(股票)交易印花税。

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

#### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 7.4.7.1 货币资金

单位: 人民币元

项目	本期末 2025 年 12 月 31 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
活期存款	2,913,414.33	1,962,044.33
等于: 本金	2,913,082.94	1,961,829.95
加: 应计利息	331.39	214.38
减: 坏账准备	-	-
定期存款	-	-
等于: 本金	-	-
加: 应计利息	-	-
减: 坏账准备	-	-

其中：存款期限 1 个月以内	-	-
存款期限 1-3 个月	-	-
存款期限 3 个月以上	-	-
其他存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
减：坏账准备	-	-
合计	2,913,414.33	1,962,044.33

#### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2025 年 12 月 31 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	202,077,286.37	-	237,071,866.07	34,994,579.70
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券	-	-	-	-
基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	202,077,286.37	-	237,071,866.07	34,994,579.70
项目	上年度末 2024 年 12 月 31 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	142,150,745.60	-	137,801,448.33	-4,349,297.27
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券	-	-	-	-
基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	142,150,745.60	-	137,801,448.33	-4,349,297.27

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

##### 7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

无。

7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

无。

7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

无。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

7.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。
----

7.4.7.5 债权投资

7.4.7.5.1 债权投资情况

无。

7.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

无。

7.4.7.6 其他债权投资

7.4.7.6.1 其他债权投资情况

无。

7.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

无。

7.4.7.7 其他权益工具投资

7.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

无。

7.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

无。

7.4.7.8 其他资产

无。

7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
----	-----	------

	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	-
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	5,196.99	2,749.22
其中：交易所市场	5,196.99	2,749.22
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	50,000.00	170,000.00
应付指数使用费	-	35,000.00
合计	55,196.99	207,749.22

#### 7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期	
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	26,279,341.00	106,474,950.08
本期申购	15,500,000.00	62,800,727.17
本期赎回（以“-”号填列）	-5,000,000.00	-20,258,299.10
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	36,779,341.00	149,017,378.15

注：1. 如有相应情况，申购含红利再投、转换入份额及金额，赎回含转换出份额及金额。

2. 根据《方正富邦基金管理有限公司关于方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金份额折算结果的公告》，以 2019 年 9 月 27 日为折算日对本基金进行基金份额折算。当日沪深 300 指数收盘值为 3,852.65 点，基金资产净值为 205,268,930.47 元，折算前基金份额总额为 215,869,765.00 份，折算前基金份额净值为 0.9509 元。根据基金份额折算公式，基金份额折算比例为 0.24681517，折算后基金份额总额为 53,279,341.00 份，折算后基金份额净值为 3.8527 元。折算后的基金份额采取截位法计算保留到整数位。

#### 7.4.7.11 其他综合收益

无。

#### 7.4.7.12 未分配利润

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	38,897,305.19	-5,890,970.43	33,006,334.76

本期期初	38,897,305.19	-5,890,970.43	33,006,334.76
本期利润	6,998,460.09	39,343,876.97	46,342,337.06
本期基金份额交易产生的变动数	15,578,920.27	-4,119,635.60	11,459,284.67
其中：基金申购款	23,204,501.80	-4,492,810.89	18,711,690.91
基金赎回款	-7,625,581.53	373,175.29	-7,252,406.24
本期已分配利润	-	-	-
本期末	61,474,685.55	29,333,270.94	90,807,956.49

#### 7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2025年1月1日至2025年12月31日	2024年1月1日至2024年12月31日
活期存款利息收入	9,652.10	7,716.72
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	167.13	338.04
其他	40.42	55.58
合计	9,859.65	8,110.34

#### 7.4.7.14 股票投资收益

##### 7.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2025年1月1日至2025年12月31日	2024年1月1日至2024年12月31日
股票投资收益——买卖股票差价收入	1,090,970.30	-8,089,139.61
股票投资收益——赎回差价收入	787,908.73	-1,341,951.83
股票投资收益——申购差价收入	-	-
股票投资收益——证券出借差价收入	-	-
合计	1,878,879.03	-9,431,091.44

## 7.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2025年1月1日至2025年12月31日	上年度可比期间 2024年1月1日至2024年12月31日
卖出股票成交总额	33,838,573.35	27,487,779.17
减：卖出股票成本总额	32,703,729.26	35,538,406.56
减：交易费用	43,873.79	38,512.22
买卖股票差价收入	1,090,970.30	-8,089,139.61

## 7.4.7.14.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2025年1月1日至2025年12月31日	上年度可比期间 2024年1月1日至2024年12月31日
赎回基金份额对价总额	27,510,705.34	38,582,899.30
减：现金支付赎回款总额	10,317,294.34	14,490,023.30
减：赎回股票成本总额	16,405,502.27	25,434,827.83
减：交易费用	-	-
赎回差价收入	787,908.73	-1,341,951.83

## 7.4.7.14.4 股票投资收益——申购差价收入

无。

## 7.4.7.14.5 股票投资收益——证券出借差价收入

无。

## 7.4.7.15 债券投资收益

## 7.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

无。

## 7.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

无。

## 7.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

## 7.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

## 7.4.7.16 资产支持证券投资收益

## 7.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

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

无。

## 7.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

无。

## 7.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

无。

## 7.4.7.17 贵金属投资收益

## 7.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

无。

## 7.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

## 7.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

## 7.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

## 7.4.7.18 衍生工具收益

## 7.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

## 7.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

## 7.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2025年1月1日至2025年12月31日	2024年1月1日至2024年12月31日
股票投资产生的股利收益	5,670,828.46	3,927,046.81
其中：证券出借权益补偿收入	-	-
基金投资产生的股利	-	-

收益		
合计	5,670,828.46	3,927,046.81

#### 7.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2025年1月1日至2025年 12月31日	上年度可比期间 2024年1月1日至2024 年12月31日
1. 交易性金融资产	39,343,876.97	28,929,186.28
股票投资	39,343,876.97	28,929,186.28
债券投资	-	-
资产支持证券投资	-	-
基金投资	-	-
贵金属投资	-	-
其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
权证投资	-	-
3. 其他	-	-
减：应税金融商品公允价值 变动产生的预估增值税	-	-
合计	39,343,876.97	28,929,186.28

#### 7.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2025年1月1日至2025年12月 31日	上年度可比期间 2024年1月1日至2024 年12月31日
基金赎回费收入	-	-
替代损益	90,352.04	23,242.18
合计	90,352.04	23,242.18

注：替代损益收入是指投资者采用可以现金替代方式申购本基金时，补入被替代股票的实际买入成本与申购确认日估值的差额，或强制退款的被替代股票在强制退款计算日与申购确认日估值的差额。

#### 7.4.7.22 信用减值损失

无。

#### 7.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2025年1月1日至2025年12 月31日	上年度可比期间 2024年1月1日至2024年12月31 日
审计费用	50,000.00	50,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00

证券出借违约金	-	-
银行费用	378.14	425.00
指数使用费	30,722.22	140,000.00
合计	201,100.36	310,425.00

注：1. 支付中证指数有限公司的指数使用费按前一日基金资产净值 0.03% 的年费率计提，逐日累计至每季度末，按季度支付，且收取下限为每季度人民币 3.5 万元。其计算公式为：日指数使用费 = 前一日基金资产净值 × 0.03% / 当年天数。

2. 自 2025 年 3 月 21 日起，本基金指数使用费由基金管理人承担。

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本基金无需要披露的重大资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
方正富邦基金管理有限公司（“方正富邦基金”）	基金管理人
中国建设银行股份有限公司（“建设银行”）	基金托管人
方正证券股份有限公司（“方正证券”）	基金管理人的股东、基金销售机构
富邦证券投资信托股份有限公司	基金管理人的股东
中国平安保险(集团)股份有限公司（“中国平安”）	基金管理人的最终控股母公司
平安银行股份有限公司（“平安银行”）	受基金管理人的最终控制人同一控制下的公司
北京方正富邦创融资产管理有限公司	基金管理人的控股子公司

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2025年1月1日至2025年12月31日		上年度可比期间 2024年1月1日至2024年12月31日	
	成交金额	占当期股票 成交总额的比例 (%)	成交金额	占当期股票 成交总额的比例 (%)
方正证券	35,979,926.00	34.07	-	-

#### 7.4.10.1.2 债券交易

本基金本报告期以及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的债券交易。

#### 7.4.10.1.3 债券回购交易

本基金本报告期以及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的债券回购交易。

#### 7.4.10.1.4 权证交易

本基金本报告期以及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的权证交易。

#### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2025年1月1日至2025年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例 (%)	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例 (%)
方正证券	7,048.46	34.07	877.87	16.89
关联方名称	上年度可比期间 2024年1月1日至2024年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例 (%)	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例 (%)
方正证券	-	-	-	-

注：1. 上述佣金按协议约定的佣金率计算，佣金率由协议签订方参考市场价格确定。

2. 根据证监会公告【2024】3号《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》，自 2024 年 7 月 1 日起，针对被动股票型基金，不再通过交易佣金支付研究服务、流动性服务等其他费用。针对其他类型基金，不再通过交易佣金支付研究服务之外的其他费用。

#### 7.4.10.2 关联方报酬

##### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2025年1月1日至2025年12 月31日	上年度可比期间 2024年1月1日至2024年 12月31日
	当期发生的基金应支付的管理费	341,754.12
其中：应支付销售机构的客户维护 费	7,287.12	4,416.08
应支付基金管理人的净管理费	334,467.00	680,115.14

注：1. 本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.15% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

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

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、休息日等，支付日期顺延。

2. 自 2025 年 1 月 21 日起，本基金的基金管理费由“按前一日基金资产净值的 0.50%年费率计提”调整为本基金的基金管理费“按前一日基金资产净值 0.15%年费率计提”。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	108,604.61	136,906.30

注：1. 本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.05%的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.05\% \div \text{当年天数}$$

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取，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

2. 自 2025 年 1 月 21 日起，本基金的基金托管费由“按前一日基金资产净值的 0.10%年费率计提”调整为本基金的基金托管费“按前一日基金资产净值 0.05%年费率计提”。

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

无。

#### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

#### 7.4.10.4 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

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

本基金本报告期及上年度可比期间均未发生与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况。

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

本基金本报告期及上年度可比期间均未发生与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期

限费率的证券出借业务的情况。

#### 7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

##### 7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用自有资金投资本基金的情况

本报告期内及上年度可比期间，基金管理人未运用自有资金投资本基金。

##### 7.4.10.5.2 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

份额单位：份

关联方名称	本期末 2025年12月31日		上年度末 2024年12月31日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例（%）	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的比 例（%）
方正证券	282,600.00	0.77	569,700.00	2.17

注：除基金管理人之外的其他关联方投资本基金相关的费用按基金合同及更新的招募说明书的有关规定执行。

#### 7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2025年1月1日至2025年12月31日		上年度可比期间 2024年1月1日至2024年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国建设银行	2,913,414.33	9,652.10	1,962,044.33	7,716.72

注：本基金的银行存款由基金托管人中国建设银行保管，按银行同业利率或协议利率计息。

#### 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均未在承销期内参与关联方承销证券。

#### 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

于2025年12月31日，本基金因指数成份股包括中国建设银行、方正证券、中国平安、平安银行，而被动持有的中国建设银行股票估值总额为人民币734,048.00元，方正证券股票估值总额为人民币300,300.00元，中国平安股票估值总额为人民币6,798,960.00元，平安银行股票估值总额为人民币1,033,746.00元，合计占基金资产净值的比例为3.70%。于2024年12月31日，本基金因指数成份股包括中国建设银行、方正证券、中国平安、平安银行，而被动持有的中国建设银行股票估值总额为人民币395,550.00元，方正证券股票估值总额为人民币275,723.00元，中国平安股票估值总额为人民币3,790,800.00元，平安银行股票估值总额为人民币759,330.00元，合计占基金资产净值的比例为3.74%。

## 7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

## 7.4.12 期末（2025 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

## 7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

## 7.4.12.1.1 受限证券类别：股票

证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量 (单位:股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
001221	悍高集团	2025年7月23日	6个月	新股流通受限	15.43	56.94	140	2,160.20	7,971.60	-
001233	海安集团	2025年11月18日	6个月	新股流通受限	48.00	51.88	155	7,440.00	8,041.40	-
001280	中国铀业	2025年11月25日	6个月	新股流通受限	17.89	45.36	926	16,566.14	42,003.36	-
001285	瑞立科密	2025年9月23日	6个月	新股流通受限	42.28	56.08	57	2,409.96	3,196.56	-
001386	马可波罗	2025年10月15日	6个月	新股流通受限	13.75	18.53	611	8,401.25	11,321.83	-
001388	信通电子	2025年6月24日	6个月	新股流通受限	16.42	42.94	94	1,543.48	4,036.36	-
001396	誉帆科技	2025年12月23日	6个月	新股流通受限	22.29	35.39	69	1,538.01	2,441.91	-
301449	天溯计量	2025年12月16日	6个月	新股流通受限	36.80	65.23	112	4,121.60	7,305.76	-
301491	汉桑科技	2025年7月29日	6个月	新股流通受限	28.91	55.11	177	5,117.07	9,754.47	-
301563	云汉芯城	2025年9月23日	6个月	新股流通受限	27.00	133.69	110	2,970.00	14,705.90	-
301575	艾芬达	2025年9月3日	6个月	新股流通受限	27.69	49.55	126	3,488.94	6,243.30	-

301584	建发致新	2025年 9月18日	6个月	新股流通受限	7.05	26.82	447	3,151.35	11,988.54	-
301609	山大电力	2025年 7月16日	6个月	新股流通受限	14.66	40.99	277	4,060.82	11,354.23	-
301632	广东建科	2025年 8月5日	6个月	新股流通受限	6.56	23.68	580	3,804.80	13,734.40	-
301638	南网数字	2025年 11月11日	6个月	新股流通受限	5.69	14.21	939	5,342.91	13,343.19	-
301656	联合动力	2025年 9月17日	6个月	新股流通受限	12.48	25.46	1,257	15,687.36	32,003.22	-
301667	纳百川	2025年 12月10日	6个月	新股流通受限	22.63	57.07	151	3,417.13	8,617.57	-
301668	昊创瑞通	2025年 9月15日	6个月	新股流通受限	21.00	44.80	165	3,465.00	7,392.00	-
301687	新广益	2025年 12月24日	6个月	新股流通受限	21.93	54.39	191	4,188.63	10,388.49	-
600930	华电新能	2025年 7月9日	6个月	新股流通受限	3.18	6.24	29,092	92,512.56	181,534.08	-
601026	道生天合	2025年 10月9日	6个月	新股流通受限	5.98	14.28	451	2,696.98	6,440.28	-
603092	德力佳	2025年 10月30日	6个月	新股流通受限	46.68	55.66	63	2,940.84	3,506.58	-
603175	超颖电子	2025年 10月17日	6个月	新股流通受限	17.08	48.56	129	2,203.32	6,264.24	-
603248	锡华科技	2025年 12月16日	6个月	新股流通受限	10.10	16.30	218	2,201.80	3,553.40	-
603262	技源集团	2025年 7月16日	6个月	新股流通受限	10.88	28.10	155	1,686.40	4,355.50	-
603334	丰倍生物	2025年 10月29日	6个月	新股流通受限	24.49	32.82	88	2,155.12	2,888.16	-

		日									
603370	华新精科	2025年8月27日	6个月	新股流通受限	18.60	46.35	82	1,525.20	3,800.70		-
603376	大明电子	2025年10月28日	6个月	新股流通受限	12.55	26.21	111	1,393.05	2,909.31		-
603406	天富龙	2025年7月30日	6个月	新股流通受限	23.60	40.16	92	2,171.20	3,694.72		-
603418	友升股份	2025年9月16日	6个月	新股流通受限	46.36	59.06	57	2,642.52	3,366.42		-
688727	恒坤新材	2025年11月11日	6个月	新股流通受限	14.99	34.87	377	5,651.23	13,145.99		-
688729	屹唐股份	2025年7月1日	6个月	新股流通受限	8.45	24.28	919	7,765.55	22,313.32		-
688759	必贝特	2025年10月21日	6个月	新股流通受限	17.78	25.11	1,182	21,015.96	29,680.02		-
688765	禾元生物	2025年10月16日	9个月	新股流通受限	29.06	52.80	3,692	107,289.52	194,937.60		-
688783	西安奕材	2025年10月20日	9个月	新股流通受限	8.62	18.39	9,860	84,993.20	181,325.40		-
688790	昂瑞微	2025年12月9日	9个月	新股流通受限	83.06	117.07	696	57,809.76	81,480.72		-
688795	摩尔线程	2025年11月26日	6个月	新股流通受限	114.28	416.18	190	21,713.20	79,074.20		-
688796	百奥赛图	2025年12月2日	6个月	新股流通受限	26.68	42.25	217	5,789.56	9,168.25		-
688802	沐曦股份	2025年12月9日	9个月	新股流通受限	104.66	399.40	666	69,703.56	266,000.40		-
688805	健信超导	2025年12月17日	6个月	新股流通受限	18.58	32.37	241	4,477.78	7,801.17		-
688807	优迅	2025年	6个月	新股流	51.66	135.56	100	5,166.00	13,556.00		-

	股份	12月10日		通受限						
688809	强一股份	2025年12月23日	6个月	新股流通受限	85.09	203.31	72	6,126.48	14,638.32	-

注：1. 截至本报告期末 2025 年 12 月 31 日止，本基金无因认购新发/增发证券而持有的流通受限债券和权证。

2. 基金可使用以基金名义开设的股票账户，选择网上或者网下一种方式进行新股申购。其中基金作为一般法人或战略投资者认购的新股，根据基金与上市公司所签订申购协议的规定，在新股上市后的约定期限内不能自由转让；基金作为个人投资者参与网上认购获配的新股，从新股获配日至新股上市日之间不能自由转让。

3. 根据《上海证券交易所科创板上市公司股东以向特定机构投资者询价转让和配售方式减持股份实施细则》，基金通过询价转让受让的股份，在受让后 6 个月内不得转让。

4. 根据《深圳证券交易所创业板首次公开发行证券发行与承销业务实施细则》，发行人和主承销商可以采用摇号限售方式或比例限售方式，安排基金通过网下发行获配的部分创业板股票设置不低于 6 个月的限售期。

#### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
688012	中微公司	2025年12月19日	重大事项停牌	272.72	2026年1月5日	278.00	4,100	640,581.14	1,118,152.00	-
002049	紫光国微	2025年12月30日	重大事项停牌	78.81	2026年1月15日	86.69	6,380	620,376.40	502,807.80	-

注：本基金截至 2025 年 12 月 31 日止持有以上因公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票，该类股票将在所公布事项的重大影响消除后，经交易所批准复牌。

#### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

##### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末未持有银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

#### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末未持有交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

#### 7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末未持有期末参与转融通证券出借业务的证券。

### 7.4.13 金融工具风险及管理

#### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金的基金管理人内部控制组织体系包括三个层次：(1) 第一层次风险控制：在董事会层面设立风险控制委员会，对公司规章制度、经营管理、基金运作、固有资金投资等方面的合法、合规性进行全面的分析检查，对各种风险预测报告进行审议，提出相应的意见和建议。公司设督察长。督察长对董事会负责，按照中国证监会的规定和风险控制委员会的授权进行工作。(2) 第二层次风险控制：第二层次风险控制是指公司经营层面的风险控制，具体为在风险管理委员会、投资决策委员会和合规与风险管理部层次对公司的风险进行的预防和控制。风险管理委员会对公司经营管理和基金运作中的风险进行全面的分析、评估，全面、及时、有效地防范公司经营过程中可能面临的各种风险。投资决策委员会研究并制定基金资产的投资策略，对基金的总体投资情况提出指导性意见，从而达到分散投资风险,提高基金资产的安全性的目的。合规与风险管理部独立于公司各业务部门和各分支机构，对各岗位、各部门、各机构、各项业务中的风险控制情况实施监督。(3) 第三层次风险控制：第三层次风险控制是指公司各部门对自身业务工作中的风险进行的自我检查和控制。公司各部门根据经营计划、业务规则及本部门具体情况制定本部门的工作流程及风险控制措施，相关部门、相关岗位之间相互监督制衡。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 7.4.13.2 信用风险

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

本基金在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；本基金在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制

相应的信用风险。

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

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

#### **7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资**

无。

#### **7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资**

无。

#### **7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资**

无。

#### **7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资**

无。

#### **7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资**

无。

#### **7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资**

无。

### **7.4.13.3 流动性风险**

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

#### **7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析**

无。

#### **7.4.13.3.2 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析**

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性

比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金所持大部分证券在证券交易所上市或在银行间同业市场交易，因此除附注中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外（如有），其余均能以合理价格适时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

除附注中列示的卖出回购金融资产款余额（如有）将在 1 个月内到期且计息外，本基金所承担的全部金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

#### 7.4.13.4 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。

##### 7.4.13.4.1 利率风险

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

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

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2025 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
<b>资产</b>					
货币资金	2,913,414.33	-	-	-	2,913,414.33
结算备付金	29,492.00	-	-	-	29,492.00
存出保证金	4,641.85	-	-	-	4,641.85
交易性金融资产	-	-	-	-237,071,866.07	237,071,866.07
应收清算款	-	-	-	73,041.00	73,041.00
<b>资产总计</b>	<b>2,947,548.18</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-237,144,907.07</b>	<b>240,092,455.25</b>
<b>负债</b>					
应付管理人报酬	-	-	-	30,161.94	30,161.94
应付托管费	-	-	-	10,053.95	10,053.95
应付清算款	-	-	-	171,707.73	171,707.73
其他负债	-	-	-	55,196.99	55,196.99
<b>负债总计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>267,120.61</b>	<b>267,120.61</b>

利率敏感度缺口	2,947,548.18	-	-	-236,877,786.46	239,825,334.64
上年度末 2024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	1,962,044.33	-	-	-	1,962,044.33
结算备付金	16,701.15	-	-	-	16,701.15
存出保证金	3,585.69	-	-	-	3,585.69
交易性金融资产	-	-	-	-137,801,448.33	137,801,448.33
资产总计	1,982,331.17	-	-	-137,801,448.33	139,783,779.50
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	59,459.27	59,459.27
应付托管费	-	-	-	11,891.88	11,891.88
应付清算款	-	-	-	23,394.29	23,394.29
其他负债	-	-	-	207,749.22	207,749.22
负债总计	-	-	-	302,494.66	302,494.66
利率敏感度缺口	1,982,331.17	-	-	-137,498,953.67	139,481,284.84

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

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金本报告期及上年度末未持有债券投资或持有债券投资占比并不重大，因而市场利率的变动对本基金资产净值无重大影响。

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

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

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

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

本基金严格按照基金合同中对投资组合比例的要求进行资产配置，通过投资组合的分散化降低其他价格风险。此外，本基金的基金管理人定期对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

##### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2025年12月31日	上年度末 2024年12月31日
----	--------------------	---------------------

	公允价值	占基金资产净值 比例 (%)	公允价值	占基金资产净值 比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	237,071,866.07	98.85	137,801,448.33	98.80
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	237,071,866.07	98.85	137,801,448.33	98.80

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额 (单位: 人民币元)	
		本期末 (2025 年 12 月 31 日)	上年度末 (2024 年 12 月 31 日)
	业绩比较基准上升 5%	12,899,803.30	6,980,449.50
	业绩比较基准下降 5%	-12,899,803.30	-6,980,449.50

#### 7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

#### 7.4.14 公允价值

##### 7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性, 被划分为三个层次:

第一层次: 相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次: 除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次: 相关资产或负债的不可观察输入值。

##### 7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

###### 7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位: 人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2025 年 12 月 31 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
第一层次	234,089,627.40	137,547,247.51
第二层次	1,620,959.80	224,542.00
第三层次	1,361,278.87	29,658.82
合计	237,071,866.07	137,801,448.33

#### 7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃（包括涨跌停时的交易不活跃）、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

#### 7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

##### 7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日		
	交易性金融资产		合计
	债券投资	股票投资	
期初余额	-	29,658.82	29,658.82
当期购买	-	610,505.44	610,505.44
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	-	-
转出第三层次	-	55,513.62	55,513.62
当期利得或损失总额	-	776,628.23	776,628.23
其中：计入损益的利得或损失	-	776,628.23	776,628.23
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	1,361,278.87	1,361,278.87
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	750,773.43	750,773.43

项目	上年度可比期间 2024年1月1日至2024年12月31日		
	交易性金融资产		合计
	债券投资	股票投资	
期初余额	-	117,399.54	117,399.54
当期购买	-	14,410.15	14,410.15
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	-	-
转出第三层次	-	182,152.62	182,152.62
当期利得或损失总额	-	80,001.75	80,001.75
其中：计入损益的利得或损失	-	80,001.75	80,001.75
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	29,658.82	29,658.82
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	15,248.67	15,248.67

#### 7.4.14.2.3.2 使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的情况

单位：人民币元

项目	本期末公允价值	采用的估值技术	不可观察输入值		
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
股票投资	1,361,278.87	平均价格 亚式期权模型	股票在剩余限售期内的股价的预期年化波动率	0.1628-3.0791	负相关
项目	上年度末公允价值	采用的估值技术	不可观察输入值		
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
股票投资	29,658.82	亚式期权模型	股票在剩余限售期内的股价的预期年化波动率	0.3423-2.7658	负相关

#### 7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

无。

#### 7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值接近

于公允价值。

#### 7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

## § 8 投资组合报告

### 8.1 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	237,071,866.07	98.74
	其中：股票	237,071,866.07	98.74
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	2,942,906.33	1.23
8	其他各项资产	77,682.85	0.03
9	合计	240,092,455.25	100.00

### 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

#### 8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	2,130,276.32	0.89
B	采矿业	13,942,414.56	5.81
C	制造业	131,758,899.34	54.94
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	6,921,515.88	2.89
E	建筑业	3,514,781.00	1.47
F	批发和零售业	535,928.44	0.22
G	交通运输、仓储和邮政业	6,950,823.40	2.90
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	10,747,490.73	4.48
J	金融业	53,950,050.26	22.50
K	房地产业	1,277,892.00	0.53

L	租赁和商务服务业	1,965,068.28	0.82
M	科学研究和技术服务业	2,673,306.38	1.11
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	479,013.48	0.20
R	文化、体育和娱乐业	224,406.00	0.09
S	综合	-	-
	合计	237,071,866.07	98.85

### 8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通股票投资。

### 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	300750	宁德时代	24,640	9,049,286.40	3.77
2	600519	贵州茅台	5,873	8,088,178.14	3.37
3	601318	中国平安	99,400	6,798,960.00	2.83
4	300308	中际旭创	10,340	6,307,400.00	2.63
5	601899	紫金矿业	153,700	5,298,039.00	2.21
6	600036	招商银行	115,500	4,862,550.00	2.03
7	300502	新易盛	9,280	3,998,566.40	1.67
8	000333	美的集团	45,900	3,587,085.00	1.50
9	601166	兴业银行	158,000	3,327,480.00	1.39
10	600900	长江电力	114,200	3,105,098.00	1.29
11	300059	东方财富	117,997	2,735,170.46	1.14
12	688256	寒武纪	2,000	2,711,100.00	1.13
13	002475	立讯精密	47,579	2,698,205.09	1.13
14	600030	中信证券	91,070	2,614,619.70	1.09
15	600276	恒瑞医药	41,626	2,479,660.82	1.03
16	002594	比亚迪	25,300	2,472,316.00	1.03
17	601398	工商银行	302,000	2,394,860.00	1.00
18	300274	阳光电源	13,500	2,309,040.00	0.96
19	601138	工业富联	37,000	2,295,850.00	0.96
20	688981	中芯国际	18,600	2,284,638.00	0.95
21	601211	国泰海通	105,398	2,165,928.90	0.90
22	603259	药明康德	23,104	2,094,146.56	0.87
23	601288	农业银行	268,000	2,058,240.00	0.86
24	688041	海光信息	8,700	1,952,367.00	0.81
25	000858	五粮液	18,100	1,917,514.00	0.80
26	002371	北方华创	3,985	1,829,433.80	0.76
27	601328	交通银行	249,000	1,805,250.00	0.75

28	600887	伊利股份	59,000	1,687,400.00	0.70
29	000651	格力电器	41,800	1,681,196.00	0.70
30	300476	胜宏科技	5,700	1,639,206.00	0.68
31	603993	洛阳钼业	81,400	1,628,000.00	0.68
32	600000	浦发银行	124,300	1,546,292.00	0.64
33	000725	京东方 A	342,500	1,441,925.00	0.60
34	600919	江苏银行	137,040	1,425,216.00	0.59
35	601816	京沪高铁	274,100	1,411,615.00	0.59
36	600150	中国船舶	42,160	1,402,241.60	0.58
37	600309	万华化学	17,500	1,341,900.00	0.56
38	601601	中国太保	31,900	1,336,929.00	0.56
39	300124	汇川技术	17,650	1,329,574.50	0.55
40	603986	兆易创新	6,176	1,323,208.00	0.55
41	002714	牧原股份	25,544	1,292,015.52	0.54
42	601688	华泰证券	54,600	1,288,014.00	0.54
43	688008	澜起科技	10,687	1,258,928.60	0.52
44	601088	中国神华	30,800	1,247,400.00	0.52
45	600031	三一重工	55,400	1,170,602.00	0.49
46	603019	中科曙光	13,660	1,169,842.40	0.49
47	002050	三花智控	20,870	1,154,319.70	0.48
48	000063	中兴通讯	30,100	1,138,984.00	0.47
49	688012	中微公司	4,100	1,118,152.00	0.47
50	601857	中国石油	105,800	1,101,378.00	0.46
51	600111	北方稀土	23,600	1,088,432.00	0.45
52	002230	科大讯飞	21,600	1,086,264.00	0.45
53	300760	迈瑞医疗	5,600	1,066,520.00	0.44
54	600089	特变电工	47,130	1,047,228.60	0.44
55	000001	平安银行	90,600	1,033,746.00	0.43
56	601012	隆基绿能	56,508	1,028,445.60	0.43
57	002415	海康威视	34,200	1,020,528.00	0.43
58	000425	徐工机械	87,800	1,016,724.00	0.42
59	002384	东山精密	11,900	1,007,335.00	0.42
60	603501	豪威集团	7,936	999,142.40	0.42
61	601668	中国建筑	192,800	989,064.00	0.41
62	603799	华友钴业	14,180	967,926.80	0.40
63	600660	福耀玻璃	14,900	965,073.00	0.40
64	601229	上海银行	92,915	938,441.50	0.39
65	002463	沪电股份	12,600	920,682.00	0.38
66	601127	赛力斯	7,600	919,296.00	0.38
67	601728	中国电信	145,000	913,500.00	0.38
68	600690	海尔智家	35,000	913,150.00	0.38
69	601600	中国铝业	73,900	903,058.00	0.38
70	002028	思源电气	5,800	896,622.00	0.37

71	601919	中远海控	58,780	892,280.40	0.37
72	300394	天孚通信	4,380	889,271.40	0.37
73	600016	民生银行	231,900	888,177.00	0.37
74	000100	TCL 科技	194,070	881,077.80	0.37
75	000338	潍柴动力	50,500	868,600.00	0.36
76	002142	宁波银行	30,850	866,576.50	0.36
77	601888	中国中免	9,138	864,089.28	0.36
78	002352	顺丰控股	22,400	858,368.00	0.36
79	600941	中国移动	8,400	848,820.00	0.35
80	600028	中国石化	136,100	841,098.00	0.35
81	600406	国电南瑞	37,398	840,707.04	0.35
82	300498	温氏股份	49,660	838,260.80	0.35
83	000792	盐湖股份	29,600	833,536.00	0.35
84	600183	生益科技	11,300	806,933.00	0.34
85	000568	泸州老窖	6,900	801,918.00	0.33
86	600809	山西汾酒	4,580	786,386.00	0.33
87	601766	中国中车	113,400	773,388.00	0.32
88	601225	陕西煤业	36,100	769,652.00	0.32
89	601988	中国银行	133,700	766,101.00	0.32
90	300014	亿纬锂能	11,600	762,816.00	0.32
91	601169	北京银行	138,300	757,884.00	0.32
92	600050	中国联通	145,600	744,016.00	0.31
93	601939	建设银行	79,100	734,048.00	0.31
94	600926	杭州银行	47,300	722,744.00	0.30
95	601628	中国人寿	15,500	705,250.00	0.29
96	002027	分众传媒	94,200	694,254.00	0.29
97	002625	光启技术	14,100	687,516.00	0.29
98	688111	金山办公	2,200	675,554.00	0.28
99	600938	中国海油	22,300	673,014.00	0.28
100	002241	歌尔股份	23,200	666,536.00	0.28
101	601985	中国核电	76,752	663,904.80	0.28
102	601009	南京银行	57,800	660,654.00	0.28
103	002460	赣锋锂业	10,480	659,087.20	0.27
104	600104	上汽集团	42,900	652,938.00	0.27
105	600547	山东黄金	16,820	651,102.20	0.27
106	300033	同花顺	2,000	644,360.00	0.27
107	000977	浪潮信息	9,600	639,360.00	0.27
108	000807	云铝股份	19,400	637,096.00	0.27
109	600489	中金黄金	27,200	635,392.00	0.26
110	601689	拓普集团	8,085	624,000.30	0.26
111	002709	天赐材料	13,300	616,189.00	0.26
112	000408	藏格矿业	7,300	616,120.00	0.26
113	000776	广发证券	27,500	605,550.00	0.25

114	600019	宝钢股份	81,200	604,940.00	0.25
115	601818	光大银行	173,100	604,119.00	0.25
116	688271	联影医疗	4,700	589,850.00	0.25
117	601006	大秦铁路	112,900	582,564.00	0.24
118	600999	招商证券	34,630	576,243.20	0.24
119	603288	海天味业	15,526	574,772.52	0.24
120	300408	三环集团	12,500	571,875.00	0.24
121	002916	深南电路	2,435	565,626.15	0.24
122	300433	蓝思科技	18,600	563,022.00	0.23
123	601658	邮储银行	102,800	560,260.00	0.23
124	601100	恒立液压	5,036	553,506.76	0.23
125	000625	长安汽车	46,408	550,398.88	0.23
126	600905	三峡能源	133,400	545,606.00	0.23
127	601336	新华保险	7,800	543,660.00	0.23
128	002466	天齐锂业	9,700	537,186.00	0.22
129	600362	江西铜业	9,700	532,724.00	0.22
130	600958	东方证券	48,840	532,356.00	0.22
131	002600	领益智造	34,100	529,914.00	0.22
132	605499	东鹏饮料	1,940	518,736.60	0.22
133	601390	中国中铁	95,600	517,196.00	0.22
134	600438	通威股份	25,200	517,104.00	0.22
135	002049	紫光国微	6,380	502,807.80	0.21
136	600010	包钢股份	211,000	502,180.00	0.21
137	601825	沪农商行	54,000	501,660.00	0.21
138	600893	航发动力	12,400	496,372.00	0.21
139	600585	海螺水泥	22,400	489,664.00	0.20
140	600584	长电科技	13,300	489,174.00	0.20
141	600160	巨化股份	12,600	484,092.00	0.20
142	300015	爱尔眼科	43,626	479,013.48	0.20
143	601377	兴业证券	64,500	478,590.00	0.20
144	600115	中国东航	79,400	476,400.00	0.20
145	600436	片仔癀	2,800	472,584.00	0.20
146	000538	云南白药	8,300	471,108.00	0.20
147	600522	中天科技	25,400	460,248.00	0.19
148	000938	紫光股份	18,620	458,052.00	0.19
149	000630	铜陵有色	75,100	451,351.00	0.19
150	000166	申万宏源	84,300	444,261.00	0.19
151	600346	恒力石化	19,700	443,841.00	0.19
152	600760	中航沈飞	7,904	443,809.60	0.19
153	600426	华鲁恒升	13,900	436,877.00	0.18
154	002311	海大集团	7,800	431,964.00	0.18
155	300803	指南针	3,300	431,871.00	0.18
156	601916	浙商银行	140,700	427,728.00	0.18

157	600570	恒生电子	14,149	426,592.35	0.18
158	002179	中航光电	11,854	420,105.76	0.18
159	600795	国电电力	83,100	418,824.00	0.17
160	601669	中国电建	80,500	418,600.00	0.17
161	600015	华夏银行	59,500	408,765.00	0.17
162	600048	保利发展	66,900	408,090.00	0.17
163	600415	小商品城	25,500	406,725.00	0.17
164	600066	宇通客车	12,400	405,480.00	0.17
165	600029	南方航空	50,400	403,704.00	0.17
166	600989	宝丰能源	20,500	402,415.00	0.17
167	300442	润泽科技	7,600	401,280.00	0.17
168	000157	中联重科	46,300	399,569.00	0.17
169	601058	赛轮轮胎	24,500	396,410.00	0.17
170	002074	国轩高科	10,100	395,011.00	0.16
171	688126	沪硅产业	17,800	385,192.00	0.16
172	600176	中国巨石	22,361	382,373.10	0.16
173	601838	成都银行	23,700	382,044.00	0.16
174	601995	中金公司	10,900	381,500.00	0.16
175	601998	中信银行	49,400	380,380.00	0.16
176	600009	上海机场	11,600	380,016.00	0.16
177	000975	山金国际	15,500	377,115.00	0.16
178	002736	国信证券	28,600	375,232.00	0.16
179	601360	三六零	32,700	365,259.00	0.15
180	002001	新和成	14,328	360,922.32	0.15
181	603893	XD 瑞芯微	2,000	356,560.00	0.15
182	600930	华电新能	56,492	353,880.08	0.15
183	688036	传音控股	5,326	352,368.16	0.15
184	600219	南山铝业	65,100	350,238.00	0.15
185	002236	大华股份	18,400	348,496.00	0.15
186	603296	华勤技术	3,800	344,812.00	0.14
187	300418	昆仑万维	8,200	341,940.00	0.14
188	002304	洋河股份	5,600	340,144.00	0.14
189	002920	德赛西威	2,800	336,840.00	0.14
190	601186	中国铁建	43,100	330,577.00	0.14
191	000768	中航西飞	13,000	329,940.00	0.14
192	002938	鹏鼎控股	6,500	328,770.00	0.14
193	601111	中国国航	35,000	327,950.00	0.14
194	002493	荣盛石化	27,900	326,709.00	0.14
195	601066	中信建投	12,100	323,917.00	0.14
196	000963	华东医药	8,200	323,490.00	0.13
197	601077	渝农商行	49,500	319,770.00	0.13
198	601788	光大证券	18,200	319,410.00	0.13
199	601881	中国银河	20,200	317,544.00	0.13

200	600196	复星医药	11,900	315,231.00	0.13
201	002252	上海莱士	49,500	313,830.00	0.13
202	600460	士兰微	10,800	306,828.00	0.13
203	600011	华能国际	41,000	305,860.00	0.13
204	002422	科伦药业	10,400	305,240.00	0.13
205	002601	龙佰集团	15,500	303,490.00	0.13
206	600372	中航机载	22,600	303,292.00	0.13
207	601901	方正证券	38,500	300,300.00	0.13
208	688169	石头科技	1,960	298,037.60	0.12
209	000002	万科A	63,600	295,740.00	0.12
210	301236	软通动力	6,200	294,066.00	0.12
211	600741	华域汽车	14,700	294,000.00	0.12
212	600886	国投电力	22,400	293,888.00	0.12
213	605117	德业股份	3,366	290,149.20	0.12
214	001979	招商蛇口	33,500	289,440.00	0.12
215	601868	中国能建	121,500	285,525.00	0.12
216	300782	卓胜微	3,500	285,180.00	0.12
217	600515	海南机场	53,400	284,622.00	0.12
218	601698	中国卫通	7,900	282,267.00	0.12
219	601877	正泰电器	10,000	278,900.00	0.12
220	300661	圣邦股份	4,060	278,678.40	0.12
221	000661	长春高新	3,000	277,650.00	0.12
222	002648	卫星化学	15,700	277,576.00	0.12
223	003816	中国广核	73,700	277,112.00	0.12
224	600875	东方电气	11,400	276,792.00	0.12
225	601878	浙商证券	25,600	276,736.00	0.12
226	300759	康龙化成	9,650	274,349.50	0.11
227	601021	春秋航空	4,600	273,700.00	0.11
228	601800	中国交建	33,200	273,568.00	0.11
229	300347	泰格医药	4,800	272,160.00	0.11
230	601872	招商轮船	30,100	270,298.00	0.11
231	000301	东方盛虹	24,600	267,894.00	0.11
232	601319	中国人保	29,900	267,605.00	0.11
233	688802	沐曦股份	666	266,000.40	0.11
234	601633	长城汽车	11,700	264,771.00	0.11
235	688396	华润微	5,000	264,300.00	0.11
236	600233	圆通速递	15,900	261,078.00	0.11
237	601117	中国化学	34,300	258,279.00	0.11
238	000895	双汇发展	9,700	256,759.00	0.11
239	600588	用友网络	19,110	253,398.60	0.11
240	600674	川投能源	18,200	252,980.00	0.11
241	688047	龙芯中科	1,900	251,009.00	0.10
242	600039	四川路桥	24,480	243,576.00	0.10

243	603369	今世缘	7,000	243,460.00	0.10
244	000786	北新建材	9,500	237,215.00	0.10
245	300866	安克创新	2,000	228,780.00	0.10
246	000617	中油资本	23,700	227,520.00	0.09
247	688506	百利天恒	700	226,170.00	0.09
248	300251	光线传媒	13,700	224,406.00	0.09
249	300316	晶盛机电	6,100	224,175.00	0.09
250	600188	兖矿能源	16,580	218,027.00	0.09
251	600482	中国动力	10,500	217,350.00	0.09
252	302132	中航成飞	2,700	213,300.00	0.09
253	601898	中煤能源	17,100	212,724.00	0.09
254	301269	华大九天	2,000	212,660.00	0.09
255	002459	晶澳科技	18,548	212,374.60	0.09
256	688223	晶科能源	37,445	211,189.80	0.09
257	300122	智飞生物	11,100	209,457.00	0.09
258	300832	新产业	3,700	208,125.00	0.09
259	600085	同仁堂	6,400	206,464.00	0.09
260	688472	阿特斯	13,700	204,267.00	0.09
261	600600	青岛啤酒	3,300	201,960.00	0.08
262	300896	爱美客	1,420	201,242.40	0.08
263	000596	古井贡酒	1,500	198,900.00	0.08
264	601618	中国中冶	66,800	198,396.00	0.08
265	688765	禾元生物	3,692	194,937.60	0.08
266	000876	新希望	21,000	193,620.00	0.08
267	001965	招商公路	19,100	192,528.00	0.08
268	600918	中泰证券	29,400	191,100.00	0.08
269	601607	上海医药	10,400	185,744.00	0.08
270	600023	浙能电力	37,300	184,635.00	0.08
271	600026	中远海能	15,600	182,208.00	0.08
272	600027	华电国际	36,700	182,032.00	0.08
273	600061	国投资本	23,780	181,917.00	0.08
274	688783	西安奕材	9,860	181,325.40	0.08
275	600803	新奥股份	8,700	180,612.00	0.08
276	000999	华润三九	6,231	177,334.26	0.07
277	603260	合盛硅业	3,300	173,910.00	0.07
278	300413	芒果超媒	7,000	170,940.00	0.07
279	000983	山西焦煤	26,300	168,846.00	0.07
280	601238	广汽集团	20,600	168,096.00	0.07
281	300628	亿联网络	4,700	167,555.00	0.07
282	600845	宝信软件	8,005	165,783.55	0.07
283	688303	大全能源	6,040	161,992.80	0.07
284	601059	信达证券	9,100	161,161.00	0.07
285	603392	万泰生物	3,570	160,435.80	0.07

286	300999	金龙鱼	5,500	158,070.00	0.07
287	600025	华能水电	17,300	157,084.00	0.07
288	000708	中信特钢	9,400	153,878.00	0.06
289	600161	天坛生物	9,220	150,654.80	0.06
290	601456	国联民生	14,600	148,482.00	0.06
291	688082	盛美上海	800	140,840.00	0.06
292	600018	上港集团	25,900	140,378.00	0.06
293	601018	宁波港	36,500	132,495.00	0.06
294	688009	中国通号	24,100	131,827.00	0.05
295	688187	时代电气	2,400	123,096.00	0.05
296	601236	红塔证券	13,300	108,927.00	0.05
297	603195	公牛集团	2,500	102,075.00	0.04
298	601136	首创证券	5,000	93,950.00	0.04
299	688790	昂瑞微	696	81,480.72	0.03
300	300979	华利集团	1,600	80,336.00	0.03
301	688795	摩尔线程	190	79,074.20	0.03
302	601808	中海油服	5,600	78,624.00	0.03
303	600377	宁沪高速	4,700	56,917.00	0.02
304	601298	青岛港	6,600	55,044.00	0.02
305	001391	国货航	9,000	53,280.00	0.02
306	001280	中国铀业	926	42,003.36	0.02
307	301656	联合动力	1,257	32,003.22	0.01
308	688759	必贝特	1,182	29,680.02	0.01
309	688729	屹唐股份	919	22,313.32	0.01
310	301563	云汉芯城	110	14,705.90	0.01
311	688809	强一股份	72	14,638.32	0.01
312	301632	广东建科	580	13,734.40	0.01
313	688807	优迅股份	100	13,556.00	0.01
314	301638	南网数字	939	13,343.19	0.01
315	688727	恒坤新材	377	13,145.99	0.01
316	301584	建发致新	447	11,988.54	0.00
317	301609	山大电力	277	11,354.23	0.00
318	001386	马可波罗	611	11,321.83	0.00
319	301687	新广益	191	10,388.49	0.00
320	301491	汉桑科技	177	9,754.47	0.00
321	688796	百奥赛图	217	9,168.25	0.00
322	301667	纳百川	151	8,617.57	0.00
323	001233	海安集团	155	8,041.40	0.00
324	001221	悍高集团	140	7,971.60	0.00
325	688805	健信超导	241	7,801.17	0.00
326	301668	昊创瑞通	165	7,392.00	0.00
327	301449	天溯计量	112	7,305.76	0.00
328	601026	道生天合	451	6,440.28	0.00

329	603175	超颖电子	129	6,264.24	0.00
330	301575	艾芬达	126	6,243.30	0.00
331	603262	技源集团	155	4,355.50	0.00
332	001388	信通电子	94	4,036.36	0.00
333	603370	华新精科	82	3,800.70	0.00
334	603406	天富龙	92	3,694.72	0.00
335	603248	锡华科技	218	3,553.40	0.00
336	603092	德力佳	63	3,506.58	0.00
337	603418	友升股份	57	3,366.42	0.00
338	001285	瑞立科密	57	3,196.56	0.00
339	603376	大明电子	111	2,909.31	0.00
340	603334	丰倍生物	88	2,888.16	0.00
341	001396	誉帆科技	69	2,441.91	0.00

#### 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

##### 8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	300750	宁德时代	2,840,074.00	2.04
2	300476	胜宏科技	1,736,424.00	1.24
3	300308	中际旭创	1,610,646.00	1.15
4	000333	美的集团	1,534,848.00	1.10
5	601211	国泰海通	1,429,628.24	1.02
6	601166	兴业银行	1,346,921.00	0.97
7	000858	五粮液	1,301,822.00	0.93
8	300059	东方财富	1,265,872.00	0.91
9	002594	比亚迪	1,071,725.00	0.77
10	002384	东山精密	1,008,285.00	0.72
11	002475	立讯精密	941,664.00	0.68
12	000651	格力电器	913,639.00	0.66
13	600150	中国船舶	849,342.80	0.61
14	601899	紫金矿业	829,502.00	0.59
15	300760	迈瑞医疗	814,996.00	0.58
16	601328	交通银行	768,471.00	0.55
17	002625	光启技术	742,737.00	0.53
18	601398	工商银行	698,656.00	0.50
19	000725	京东方 A	685,218.00	0.49
20	002371	北方华创	620,425.00	0.44

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

**8.4.2 累计卖出金额超期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细**

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	300750	宁德时代	1,078,856.00	0.77
2	600837	海通证券	1,010,128.24	0.72
3	600519	贵州茅台	872,062.00	0.63
4	000858	五粮液	612,608.00	0.44
5	601989	中国重工	558,539.80	0.40
6	000333	美的集团	546,090.00	0.39
7	601988	中国银行	465,720.00	0.33
8	300059	东方财富	458,389.00	0.33
9	002594	比亚迪	432,605.00	0.31
10	300760	迈瑞医疗	419,690.00	0.30
11	002475	立讯精密	389,980.00	0.28
12	300124	汇川技术	387,744.00	0.28
13	000651	格力电器	359,869.00	0.26
14	601318	中国平安	315,733.00	0.23
15	002129	TCL 中环	307,370.00	0.22
16	688775	影石创新	306,491.00	0.22
17	601288	农业银行	306,412.00	0.22
18	002371	北方华创	303,207.20	0.22
19	601398	工商银行	291,791.00	0.21
20	002714	牧原股份	274,595.00	0.20

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

**8.4.3 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	76,324,326.30
卖出股票收入（成交）总额	33,838,573.35

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

**8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合**

本基金本报告期末未持有债券投资。

**8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细**

本基金本报告期末未持有债券投资。

**8.7 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。

**8.8 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投资。

**8.9 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。

**8.10 本基金投资股指期货的投资政策**

本基金本报告期末未投资股指期货。

**8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明**

本基金本报告期末未持有国债期货。

**8.12 投资组合报告附注****8.12.1 基金投资的前十名证券的发行主体本期是否出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形**

本基金投资的前十名证券的发行主体中，招商银行股份有限公司、兴业银行股份有限公司出现在报告编制日前一年内受到监管部门公开谴责、处罚的情况。报告期内，本基金投资决策程序符合相关法律法规的要求，基金管理人经审慎分析，在本报告期内继续保持对其投资。

**8.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库**

本基金投资的前十名股票中，没有超出基金合同规定的备选股票库之外的股票。

**8.12.3 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	4,641.85
2	应收清算款	73,041.00
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	77,682.85

**8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细**

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

**8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明****8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明**

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

## 8.12.6 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。

## § 9 基金份额持有人信息

### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的 基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额比例 (%)	持有份额	占总份额比例 (%)
407	90,366.93	10,330,648.00	28.09	26,448,693.00	71.91

### 9.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份额比例 (%)
1	黄宏	15,200,000.00	41.33
2	李莉	7,706,557.00	20.95
3	上海迎水投资管理有 限公司—迎水和谐 1 号 私募证券投资基金	2,550,000.00	6.93
4	上海迎水投资管理有 限公司—迎水和谐 2 号 私募证券投资基金	1,066,800.00	2.90
5	上海少数派投资管理 有限公司—少数派 64 号私募证券投资基金	1,000,000.00	2.72
6	黄逸	684,800.00	1.86
7	上海少数派投资管理 有限公司—称心如意 10 号证券投资基金	500,000.00	1.36
8	上海少数派投资管理 有限公司—锦绣前程 2 号证券投资基金	500,000.00	1.36
9	上海少数派投资管理 有限公司—少数派锦 绣前程 A 私募证券投资 基金	500,000.00	1.36
10	上海少数派投资管理 有限公司—称心如意 7 号证券投资基金	500,000.00	1.36
11	上海少数派投资管理 有限公司—少数派锦 绣前程 F 私募证券投资	500,000.00	1.36

	基金		
12	上海少薮派投资管理有限公司一少数派尊享收益 68 号私募证券投资基金	500,000.00	1.36
13	上海少薮派投资管理有限公司一少数派锦绣前程 C 私募证券投资基金	500,000.00	1.36
14	上海少薮派投资管理有限公司一锦绣前程 4 号证券投资基金	500,000.00	1.36

### 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例（%）
基金管理人所有从业人员持有本基金	300.00	0.00

### 9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和部门负责人持有本开放式基金	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	-

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2019 年 9 月 24 日）基金份额总额	215,869,765.00
本报告期期初基金份额总额	26,279,341.00
本报告期基金总申购份额	15,500,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	5,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	36,779,341.00

注：总申购份额含红利再投、转换入份额，总赎回份额含转换出份额。

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期末召开基金份额持有人大会。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，基金管理人于 2025 年 5 月 30 日发布《方正富邦基金管理有限公司关于董事长变更的公告》聘任李岩先生为公司董事长，何亚刚先生不再担任董事长职务。

中国建设银行股份有限公司（以下简称“中国建设银行”）研究决定，聘任陈颖钰为中国建设银行资产托管业务部总经理。

陈颖钰女士曾先后在中国建设银行财务会计、重组改制、资产负债、同业业务、金融科技等领域工作，并在中国建设银行总行同业业务中心、财务会计部、资产托管业务部以及山东省分行、建信金融科技有限责任公司等机构担任领导职务，具有丰富的财会、科技和资金资产管理经验。

### 11.3 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，未发生影响基金管理人经营的诉讼。

本报告期内，无涉及基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期投资策略未发生改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内，经公司董事会决议，决定聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为我公司提供审计服务。德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 7 年为本基金提供审计服务。本报告期内应支付给德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为人民币 50,000.00 元。

### 11.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况

#### 11.6.1 管理人受调查或处罚等情况

管理人受调查或处罚等情况 1	内容
受到调查或处罚等措施的主体	方正富邦基金管理有限公司
受到调查或处罚等措施的时间	2025 年 4 月 14 日
采取调查或处罚等措施的机构	国家税务总局北京市税务局第二稽查局
受到调查或处罚等措施类型	行政处罚
受到的具体措施类型	补税及缴纳罚款
受到调查或处罚等措施的原因	其他问题 因计算错误未按规定代扣代缴个人所得税
受到处罚的依据	《中华人民共和国税收征收管理法》《京津冀税务行政处罚裁量基准》
管理人采取整改措施的情况（如提出整改意见）	截止本报告期末，公司已主动补缴税款、缴纳罚款，并完成整改工作。
其他	-

#### 11.6.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

无。

## 11.6.3 托管人受调查或处罚等情况

无。

## 11.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

无。

## 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

## 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)	佣金	占当期佣金总量的比例 (%)	
华西证券	2	69,634,083.65	65.93	13,641.41	65.93	-
方正证券	3	35,979,926.00	34.07	7,048.46	34.07	退租4个
长城证券	2	-	-	-	-	-
第一创业证券	2	-	-	-	-	-
东方财富	2	-	-	-	-	-
东吴证券	2	-	-	-	-	-
东兴证券	1	-	-	-	-	退租1个
国盛证券	2	-	-	-	-	-
国泰海通	2	-	-	-	-	由海通证券更名
国信证券	2	-	-	-	-	-
金融街证券	1	-	-	-	-	由恒泰证券更名
首创证券	2	-	-	-	-	-
天风证券	2	-	-	-	-	-
银河证券	2	-	-	-	-	-
招商证券	2	-	-	-	-	-
中泰证券	2	-	-	-	-	-
中信证券	2	-	-	-	-	-

注：1. 我公司制定了选择券商的标准，即：

i 财务状况良好，具备持续稳健经营基础。

ii 经营行为规范，有较完备的内控制度。

iii 合规风控能力和交易、研究等服务能力较强。

iv 能及时为本公司提供有价值的咨询服务，包括但不限于宏观经济报告、行业报告、市场走向分析、个股分析等。

2. 券商交易单元选择程序：

i 我公司根据上述标准进行评估后确定选用的券商。公司督察长对公司证券交易涉及的券商选择进行合规性审查。

ii 我公司和被选中的券商签订交易单元租用协议/证券经纪服务协议。

### 11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例 (%)	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例 (%)	成交金额	占当期权证成交总额的比例 (%)
华西证券	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-
长城证券	-	-	-	-	-	-
第一创业证券	-	-	-	-	-	-
东方财富	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-
东兴证券	-	-	-	-	-	-
国盛证券	-	-	-	-	-	-
国泰海通	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-
金融街证券	-	-	-	-	-	-
首创证券	-	-	-	-	-	-

天风证 券	-	-	-	-	-	-
银河证 券	-	-	-	-	-	-
招商证 券	-	-	-	-	-	-
中泰证 券	-	-	-	-	-	-
中信证 券	-	-	-	-	-	-

### 11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	关于警惕冒用方正富邦基金管理有限公司名义进行诈骗活动的提示公告	中国证监会规定报刊及网站	2025年1月4日
2	方正富邦基金管理有限公司关于旗下部分基金持有的长期停牌股票估值方法调整的公告	中国证监会规定报刊及网站	2025年1月4日
3	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同	中国证监会规定报刊及网站	2025年1月21日
4	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金托管协议	中国证监会规定报刊及网站	2025年1月21日
5	方正富邦基金管理有限公司关于降低方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金费率及修订基金合同、托管协议的公告	中国证监会规定报刊及网站	2025年1月21日
6	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要（更新）	中国证监会规定报刊及网站	2025年1月22日
7	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书（更新）	中国证监会规定报刊及网站	2025年1月22日
8	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2024 年第 4 季度报告	中国证监会规定报刊及网站	2025年1月22日
9	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要（更新）	中国证监会规定报刊及网站	2025年2月20日
10	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书（更新）	中国证监会规定报刊及网站	2025年2月20日
11	方正富邦基金管理有限公司关于旗下部分基金的销售机构由北京中植基金销售有限公司变更为华源证券股份有限公司的公告	中国证监会规定报刊及网站	2025年2月28日
12	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金产品资料概要（更新）	中国证监会规定报刊及网站	2025年3月20日

13	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 3 月 20 日
14	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金托管协议	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 3 月 20 日
15	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书（更新）	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 3 月 20 日
16	关于方正富邦基金管理有限公司旗下部分指数基金指数使用费调整为基金管理人承担并修订基金合同的公告	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 3 月 20 日
17	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2024 年年度报告	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 3 月 31 日
18	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2025 年第 1 季度报告	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 4 月 22 日
19	方正富邦基金管理有限公司关于董事长变更的公告	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 5 月 30 日
20	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2025 年第 2 季度报告	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 7 月 21 日
21	方正富邦基金管理有限公司关于使用固有资金自购旗下权益类公募基金的公告	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 7 月 28 日
22	方正富邦基金管理有限公司关于旗下部分基金持有的长期停牌股票估值方法调整的公告	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 8 月 25 日
23	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2025 年中期报告	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 8 月 30 日
24	方正富邦基金管理有限公司关于旗下部分基金持有的长期停牌股票估值方法调整的公告	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 9 月 3 日
25	方正富邦基金管理有限公司办公地址变更公告	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 9 月 30 日
26	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2025 年第 3 季度报告	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 10 月 28 日
27	方正富邦基金管理有限公司关于终止方正中期期货有限公司办理旗下基金相关业务的公告	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 11 月 21 日
28	方正富邦基金管理有限公司关于旗下部分基金持有的长期停牌股票估值方法调整的公告	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 11 月 26 日
29	方正富邦基金管理有限公司关于旗下上海证券交易所 ETF 申购赎回清单版本更新的公告	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 12 月 8 日
30	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书（更新）	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 12 月 10 日
31	方正富邦沪深 300 交易型开放式指数	中国证监会规定报刊及	2025 年 12 月 10 日

	证券投资基金基金产品资料概要（更新）	网站	
32	方正富邦基金管理有限公司关于住所变更的公告	中国证监会规定报刊及网站	2025 年 12 月 24 日

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

### 12.1 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 (%)
个人	1	20250116-20251231	3,700,000.00	23,000,000.00	11,500,000.00	15,200,000.00	41.33
	2	20250101-20250406、20250408-20251231	7,706,557.00	3,500,000.00	3,500,000.00	7,706,557.00	20.95
产品特有风险							
<p>基金在报告期内存在单一投资者持有基金份额比例达到或者超过基金总份额 20%的情形，在市场流动性不足的情况下，如遇投资者巨额赎回或集中赎回，可能会引发基金净值剧烈波动，甚至引发基金的流动性风险，基金管理人可能无法及时变现基金资产，基金份额持有人可能无法及时赎回持有的全部基金份额。在极端情况下，若持有基金份额占比较高的投资者大量赎回本基金，可能导致在其赎回后本基金资产规模连续六十个工作日持续低于五千万元，基金可能面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形。</p>							

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- (1) 中国证监会核准基金募集的文件；
- (2) 《基金合同》；
- (3) 《托管协议》；
- (4) 《招募说明书》；
- (5) 基金管理人业务资格批件、营业执照；
- (6) 基金托管人业务资格批件、营业执照。

### 13.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

### 13.3 查阅方式

投资者可到基金管理人和/或基金托管人的住所免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件或复印件。

方正富邦基金管理有限公司

2026 年 3 月 31 日