

# 富安达沪深 300 指数增强型证券投资基金

## 2025 年年度报告

2025 年 12 月 31 日

基金管理人:富安达基金管理有限公司

基金托管人:苏州银行股份有限公司

送出日期:2026 年 03 月 28 日

## §1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本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。

基金托管人苏州银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2026年3月27日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中的财务资料经审计，毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金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12月31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、基金净值表现及利润分配情况	7
3.1 主要会计数据和财务指标	7
3.2 基金净值表现	8
3.3 过去三年基金的利润分配情况	10
§4 管理人报告	10
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	13
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 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	14
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	14
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	14
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	14
§5 托管人报告	15
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	15
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	15
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	15
§6 审计报告	15
6.1 审计报告基本信息	15
6.2 审计报告的基本内容	15
§7 年度财务报表	19
7.1 资产负债表	19
7.2 利润表	21
7.3 净资产变动表	22
7.4 报表附注	24
§8 投资组合报告	53
8.1 期末基金资产组合情况	53
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	54
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	56
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	62
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	64
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	64
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	64
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	64
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	64

8.10 本基金投资股指期货的投资政策.....	64
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	64
8.12 投资组合报告附注.....	64
§9 基金份额持有人信息.....	65
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	65
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	66
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况.....	66
§10 开放式基金份额变动.....	67
§11 重大事件揭示.....	67
11.1 基金份额持有人大会决议.....	67
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.....	67
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	68
11.4 基金投资策略的改变.....	68
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	68
11.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况.....	68
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	69
11.8 其他重大事件.....	70
§12 影响投资者决策的其他重要信息.....	74
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.....	74
12.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	74
§13 备查文件目录.....	74
13.1 备查文件目录.....	74
13.2 存放地点.....	75
13.3 查阅方式.....	75

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	富安达沪深300指数增强型证券投资基金	
基金简称	富安达沪深300指数增强	
基金主代码	022090	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2024年11月26日	
基金管理人	富安达基金管理有限公司	
基金托管人	苏州银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	30,118,988.40份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	富安达沪深300指数增强A	富安达沪深300指数增强C
下属分级基金的交易代码	022090	022091
报告期末下属分级基金的份额总额	5,715,013.01份	24,403,975.39份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金通过量化投资的方式进行积极的投资组合管理与风险控制，追求获得超越标的指数的回报。
投资策略	<p>本基金作为增强型的指数基金，以量化组合投资管理方式为基础，力求在控制本基金的净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过0.5%、年跟踪误差不超过8.0%的基础上获取超越标的指数的表现。</p> <p>本基金运作过程中，当标的指数成份股发生明显负面事件面临退市或违约风险，且指数编制机构暂未作出调整的，基金管理人应当按照持有人利益优先的原则，履行内部决策程序后及时对相关成份股进行调整。</p>
业绩比较基准	沪深300指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%
风险收益特征	本基金是一只股票型指数增强基金，其预期风险

	与预期收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。同时，本基金主要投资于标的指数成份股及其备选成份股，具有与标的指数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	富安达基金管理有限公司	苏州银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	李理想
	联系电话	021-61870999
	电子邮箱	service@fadfunds.com
客户服务电话	400-630-6999	96067
传真	021-61870888	0512-65135118
注册地址	上海市浦东新区世纪大道1568号29楼	中国（江苏）中国自由贸易试验区苏州片区苏州工业园钟园路728号
办公地址	上海市浦东新区世纪大道1568号29楼	中国（江苏）中国自由贸易试验区苏州片区苏州工业园钟园路728号
邮政编码	200122	215100
法定代表人	王胜	崔庆军

### 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
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.fadfunds.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	毕马威华振会计师事务所（特	中国北京东长安街1号东方广场毕马

	殊普通合伙)	威大楼8层
注册登记机构	富安达基金管理有限公司	上海市浦东新区世纪大道1568号中建大厦29楼

### §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11月26日(基金合同生效日)-2024年12月31日	
	富安达沪深300指数增强A	富安达沪深300指数增强C	富安达沪深300指数增强A	富安达沪深300指数增强C
本期已实现收益	1,227,460.91	2,996,058.06	7,262.39	-18,015.41
本期利润	2,002,765.72	3,985,807.13	-253,113.79	-415,722.77
加权平均基金份额本期利润	0.1144	0.0958	-0.0046	-0.0020
本期加权平均净值利润率	11.31%	9.37%	-0.46%	-0.20%
本期基金份额净值增长率	16.42%	16.12%	-0.57%	-0.60%
3.1.2 期末数据和指标	2025年末		2024年末	
期末可供分配利润	860,929.04	3,598,835.39	-277,796.92	-713,083.35
期末可供分配基金份额利润	0.1506	0.1475	-0.0057	-0.0060
期末基金资产净值	6,615,162.65	28,169,637.19	48,219,540.95	118,546,471.08
期末基金份额净值	1.1575	1.1543	0.99427191	0.99402074
3.1.3 累计期末指标	2025年末		2024年末	
基金份额累计净值增长率	15.75%	15.43%	-0.57%	-0.60%

注：

- 1、所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。
- 2、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用和信用减值损失后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允

价值变动收益。

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

### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

富安达沪深300指数增强A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.71%	0.85%	-0.20%	0.90%	0.91%	-0.05%
过去六个月	15.38%	0.80%	16.72%	0.86%	-1.34%	-0.06%
过去一年	16.42%	0.86%	16.79%	0.91%	-0.37%	-0.05%
自基金合同生效起至今	15.75%	0.82%	19.30%	0.91%	-3.55%	-0.09%

富安达沪深300指数增强C

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.65%	0.85%	-0.20%	0.90%	0.85%	-0.05%
过去六个月	15.23%	0.80%	16.72%	0.86%	-1.49%	-0.06%
过去一年	16.12%	0.86%	16.79%	0.91%	-0.67%	-0.05%
自基金合同生效起至今	15.43%	0.82%	19.30%	0.91%	-3.87%	-0.09%

注：

1. 本基金业绩比较基准为：沪深300指数95%+银行活期存款利率（税后）5%，

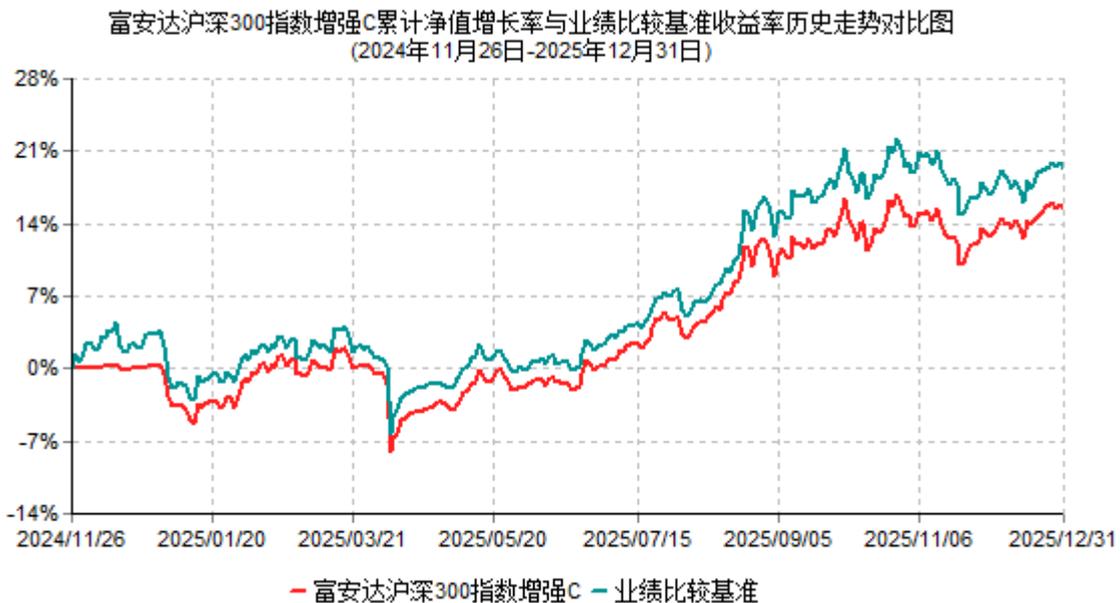
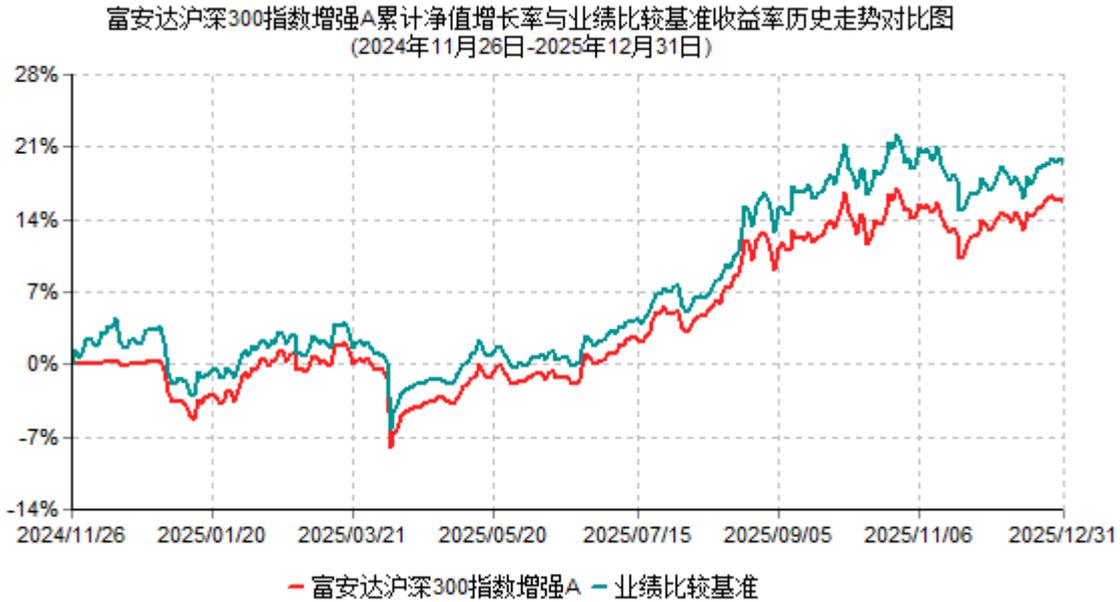
2. 本基金的业绩基准指数按照构建公式每交易日进行计算，按下列公式计算：

$$\text{Return } t = 95\% \times [\text{沪深300指数}t \div \text{沪深300指数}(t-1) - 1] + 5\% \times [\text{银行人民币活期存款利率（税后）}t \div \text{银行人民币活期存款利率（税后）}(t-1) - 1]$$

$$\text{Benchmark } t = (1 + \text{Return } t) \times \text{Benchmark}(t-1)$$

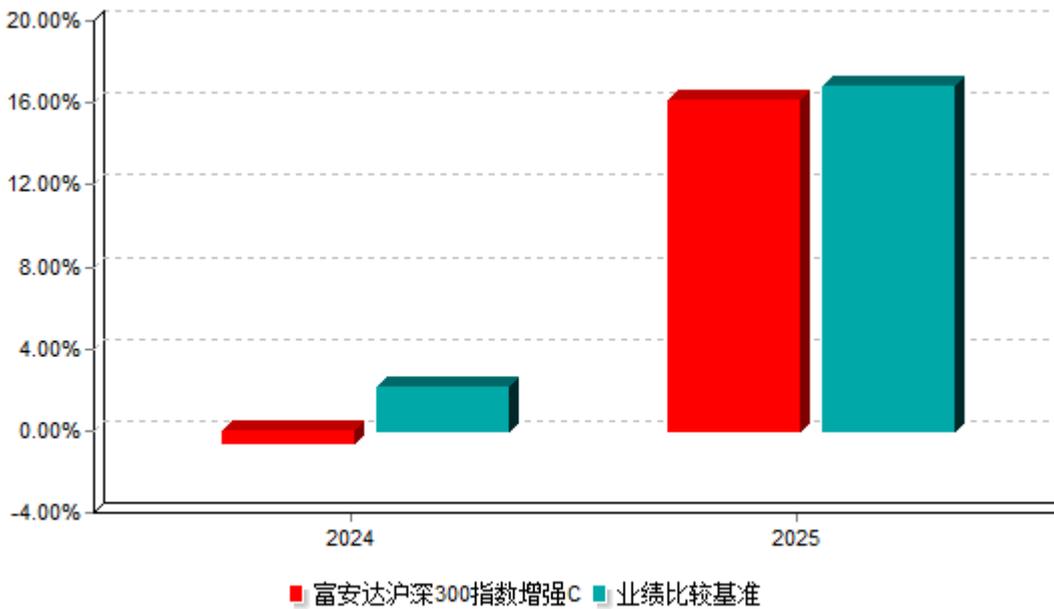
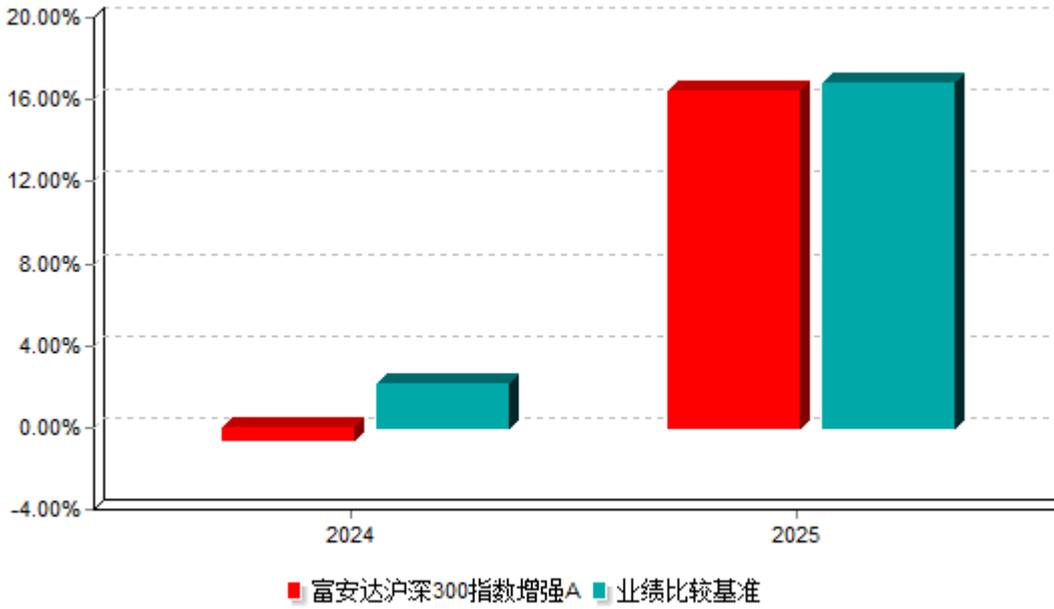
其中， $t=1, 2, 3, \dots, T$ ， $T$ 表示时间截至日。

### 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



注：根据本基金《基金合同》规定，本基金建仓期为6个月，建仓截止日为2025年5月25日。建仓期结束时本基金各项资产配置比例符合本基金合同规定的比例限制及投资组合的比例范围。

### 3.2.3 自基金合同生效以来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



注：本基金合同于2024年11月26日生效，合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金成立于2024年11月26日，自基金合同生效日至本报告期末未实施利润分配事项。

## §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

富安达基金管理有限公司由南京证券股份有限公司、江苏交通控股有限公司、南京市河西新城区国有资产经营控股（集团）有限责任公司三家单位共同发起设立。2021年6月29日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2021】2276号文批准，江苏交通控股有限公司将其持有的本公司股权转让给江苏云杉资本管理有限公司。公司办公地点为上海浦东世纪大道1568号中建大厦，注册资本8.18亿元人民币。公司秉承诚信、稳健、规范、创新的经营理念，以基金持有人利益最大化为首要经营目标，为客户提供卓越的理财服务。

截至2025年12月31日，公司共管理二十八只公开募集证券投资基金。

### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
纪青	本基金的基金经理、指数与量化投资部副经理（主持工作）	2024-11-26	-	17年	硕士。历任中海基金投研中心金融工程分析师。2013年加入富安达基金管理有限公司。现任指数与量化投资部副经理（主持工作），富安达中证500指数增强型证券投资基金、富安达智优量化选股混合型发起式证券投资基金、富安达中小盘六个月持有期混合型发起式证券投资基金、富安达沪深300指数增强型证券投资基金、富安达中证A500指数增强型证券投资基金、富安达上证科创板综合指数增强型证券投资基金的基金经理。曾任富安达健康人生灵

					活配置混合型证券投资基金、富安达长盈灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。2022年7月至2022年11月兼任投资经理。
--	--	--	--	--	--

注：

- 1、基金经理任职日期和离任日期为公司作出决定后正式对外公告之日；担任新成立基金的基金经理，即基金的首任基金经理，其任职日期为基金合同生效日，其离职日期为公司作出决定后正式对外公告之日；
- 2、证券从业年限计算标准遵从中国证监会《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》中关于证券基金从业人员范围的相关规定。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本基金管理人在本报告期内严格遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》及其各项实施准则、《富安达沪深300指数增强型证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定,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,为基金份额持有人谋求最大利益,无损害基金份额持有人利益的行为。本基金无违法、违规行为。本基金投资组合符合有关法规及基金合同的约定。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据中国证监会颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，制定了《富安达基金管理有限公司公平交易制度》，并建立了健全有效的公平交易执行和监控体系，涵盖了所有投资组合，并贯穿分工授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估、监督检查各环节，确保公平对待旗下的每一个投资组合。

##### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，公司严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《富安达基金管理有限公司公平交易制度》。

截止报告日，公司完成了各基金公平交易执行情况的统计分析，按照特定计算周期，分1日、3日和5日时间窗分析同向和反向交易的价格差异，未发现公平交易异常情形。

##### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，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

2025年A股市场整体表现亮眼，主要指数全线走高，结构性行情特征显著，科技创新与资源重构成为贯穿全年的核心主线。市场交易活跃度大幅提升，总市值与成交额双双刷新历史纪录。尽管年中多次出现关税摩擦事件，但并未扭转市场整体上行趋势，对A股的冲击亦逐步弱化；不过，此类事件明显加剧了市场结构性分化节奏与政策应对力度，成为进一步强化“自主可控”与“内需韧性”两大投资主线的重要催化因素。从量化因子表现来看，上半年小市值因子相对占优，成长类因子阶段性贡献显著超额收益；8-9月量化策略出现一轮较为集中的系统性回撤，四季度逐步企稳修复。基于对市场交易中枢已抬升至新台阶、后续有望延续的判断，叠加充分严谨的历史回测，我们于年中对指数增强策略实施关键迭代：以机器学习、深度学习等算法搭建指数增强多策略体系，并通过量化手段对子策略进行动态优化配置，在拓宽收益来源的同时，致力于降低组合收益波动、提升收益稳定性。8月初以来，市场整体因子环境对传统纯量化策略偏不利，在此背景下，我们的多策略增强框架整体表现在正常范围内，在市场风格切换过程中，超额收益波动可控。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末富安达沪深300指数增强A基金份额净值为1.1575元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为16.42%，同期业绩比较基准收益率为16.79%；截至报告期末富安达沪深300指数增强C基金份额净值为1.1543元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为16.12%，同期业绩比较基准收益率为16.79%。

## 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望2026年，海外宏观扰动有望逐步缓和，国内政策预期趋于稳定，宏观政策将延续适度宽松基调。央行持续聚焦支持科技创新与扩大内需，中国宏观经济预计保持温和复苏，A股市场或有望步入盈利驱动为主的结构性行情阶段。从全球资本市场结构来看，近期市场呈现明显分化：亚洲市场（韩国、日本等）表现强势，美国科技股则相对承压，美元资产吸引力边际回落，全球资金正加速向亚洲高景气赛道及政策确定性更强的资产迁移。资金层面，港股通净买入维持高位；尽管陆股通具体净买入数据尚未披露，2月上旬北向资金已呈现边际回流，科技制造领域龙头持续获得外资增持，人民币资产整体吸引力不断提升。国内资金方面，2025年ETF与两融市场规模持续扩张，在居民金融资产结构持续优化的背景下，2026年有望继续扩容。叠加政策持续引导中长期资金入市，A股指数大概率震荡上行，市场风格或由单一成长赛道，逐步转向顺周期与科技成长均衡的格局。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本基金管理人持续推进内控体系和机制建设，强化内部管理，不断提升自身合规风控能力。报告期内，公司进一步梳理完善内部相关规章制度及业务流程，强化内控基础建设；牵头开展了多形式的合规培训，强化员工职业道德教育和合规意识培育，从源头上防范合规风险；建立健全防控内幕交易机制，确保基金投资的独立性、公平性和合规性；加强业务日常合规审核和合规监测，并加大对重要业务和关键业务环节的监督检查，确保各项法规和管理制度有效落实，使业务在可稽可控的范围内有序开展。

本报告期内，本基金管理人所管理的基金整体运作合法合规，有效保障了基金份额持有人利益。

本基金管理人将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，建立健全全面风险管理体系，不断提高监察稽核工作的科学性和有效性，最大限度地防范和化解经营风险，充分保护基金份额持有人的合法权益。

#### 4.7 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，公司总经理担任估值委员会主席，估值委员会成员由公司总经理、督察长、首席信息官、基金经理、以及权益投资部、研究发展部、固定收益部、多资产投资部、监察稽核部和基金事务部负责人组成，公司其他高级管理人员可列席参会。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。估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备行业研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。基金经理作为公司估值委员会的成员，不介入基金日常估值业务，但应参加估值小组会议；可以提议测算某一投资品种的估值调整影响，参与估值程度和估值技术的讨论，并有权表决有关议案但仅享有一票表决权。

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签署服务协议，由其按约定提供银行间同业市场交易的债券品种的估值数据。

#### 4.8 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收益分配。

#### 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

本报告期内，本基金存在连续二十个工作日基金资产净值低于五千万的情形。

本报告期内，本基金不存在连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人的情形。

## §5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，本基金托管人在对本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

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

### 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对富安达基金管理有限公司编制和披露的本基金年度报告中财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

## §6 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	毕马威华振审字第2600209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	富安达沪深300指数增强型证券投资基金全体基金份额持有人：
审计意见	我们审计了后附的富安达沪深300指数增强型证券投资基金(以下简称"该基金")财务报表，包括2

	<p>024年12月31日和2025年12月31日的资产负债表、自2024年11月26日(基金合同生效日)至2024年12月31日止期间及2025年度的利润表、净资产变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》（以下合称"企业会计准则"）及财务报表附注[7.4.2]中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称"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编制，公允反映了该基金2024年12月31日和2025年12月31日的财务状况以及自2024年11月26日(基金合同生效日)至2024年12月31日止期间及2025年度的经营成果和净资产变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则（以下简称"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职业道德守则和《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》中适用于公众利益实体财务报表审计业务的独立性要求，我们独立于该基金，并履行了职业道德方面的其他责任。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。</p>
强调事项	无
其他事项	无
其他信息	<p>该基金管理人富安达基金管理有限公司（以下简称"该基金管理人"）管理层对其他信息负责。其他信息包括该基金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</p>

	<p>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>
<p>管理层和治理层对财务报表的责任</p>	<p>该基金管理人管理层负责按照企业会计准则及财务报表附注7.4.2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导致的重大错报。在编制财务报表时，该基金管理人管理层负责评估该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，除非该基金预计在清算时资产无法按照公允价值处置。</p> <p>该基金管理人治理层负责监督该基金的财务报告过程。</p>
<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<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</p>

用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(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。

(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。

(3) 评价该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。

(4) 对该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，就可能导致对该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该基金不能持续经营。

(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。我们与该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。

会计师事务所的名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	
注册会计师的姓名	虞京京	楚济铭
会计师事务所的地址	中国北京东长安街1号东方广场毕马威大楼8层	
审计报告日期	2026-03-27	

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：富安达沪深300指数增强型证券投资基金

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	2,287,471.87	79,964,309.14
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	32,723,232.44	108,717,124.86
其中：股票投资		32,723,232.44	108,717,124.86
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	-	-
应收清算款		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		2,277.57	98,814.23
递延所得税资产		-	-

其他资产	7.4.7.5	-	-
资产总计		35,012,981.88	188,780,248.23
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末</b>	<b>上年度末</b>
		2025年12月31日	2024年12月31日
<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		-	-
应付赎回款		63,233.43	21,694,193.86
应付管理人报酬		20,957.05	151,926.75
应付托管费		2,993.89	21,703.84
应付销售服务费		5,997.54	42,657.91
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	7.4.7.6	135,000.13	103,753.84
负债合计		228,182.04	22,014,236.20
<b>净资产：</b>			
实收基金	7.4.7.7	30,118,988.40	167,756,892.30
未分配利润	7.4.7.8	4,665,811.44	-990,880.27
净资产合计		34,784,799.84	166,766,012.03
负债和净资产总计		35,012,981.88	188,780,248.23

注：1.报告截止日2025年12月31日，富安达沪深300指数A份额净值1.1575元，基金份额总额5,715,013.01份，富安达沪深300指数C份额净值1.1543元，基金份额总额24,403,975.39份,总份额合计30,118,988.40份。于2024年12月31日，富安达沪深300指数A份额净值0.9943元，基金份额总额48,497,337.87份，富安达沪深300指数C份额净值0.9940元，基金份额总额119,259,554.43份,总份额合计167,756,892.30份。

2.本财务报表的实际编制期间为2025年度和2024年11月26日(基金合同生效日)至2024年12月31日止期间。

## 7.2 利润表

会计主体：富安达沪深300指数增强型证券投资基金

本报告期：2025年01月01日至2025年12月31日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2025年01月01日至2 025年12月31日	上年度可比期间 2024年11月26日(基 金合同生效日)至2 024年12月31日
一、营业总收入		6,750,337.29	-322,677.77
1.利息收入		6,614.87	271,182.01
其中：存款利息收入	7.4.7.9	6,614.87	271,182.01
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）		4,782,499.42	36,321.54
其中：股票投资收益	7.4.7.10	3,428,848.48	-29,602.77
基金投资收益	7.4.7.11	-	-
债券投资收益	7.4.7.12	-	-
资产支持证券投资 收益	7.4.7.13	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	1,353,650.94	65,924.31
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失 以“-”号填列）	7.4.7.17	1,765,053.88	-658,083.54
4.汇兑收益（损失以“-”号		-	-

填列)			
5.其他收入(损失以“-”号填列)	7.4.7.18	196,169.12	27,902.22
<b>减: 二、营业总支出</b>		761,764.44	346,158.79
1.管理人报酬	7.4.10.2.1	434,764.81	172,314.69
2.托管费	7.4.10.2.2	62,109.32	24,616.40
3.销售服务费	7.4.10.2.3	109,890.31	48,427.70
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	7.4.7.19	-	-
7.税金及附加		-	-
8.其他费用	7.4.7.20	155,000.00	100,800.00
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		5,988,572.85	-668,836.56
减: 所得税费用		-	-
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		5,988,572.85	-668,836.56
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		5,988,572.85	-668,836.56

### 7.3 净资产变动表

会计主体: 富安达沪深300指数增强型证券投资基金

本报告期: 2025年01月01日至2025年12月31日

单位: 人民币元

项目	本期 2025年01月01日至2025年12月31日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	167,756,892.30	-990,880.27	166,766,012.03

二、本期期初净资产	167,756,892.30	-990,880.27	166,766,012.03
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-137,637,903.90	5,656,691.71	-131,981,212.19
（一）、综合收益总额	-	5,988,572.85	5,988,572.85
（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）	-137,637,903.90	-331,881.14	-137,969,785.04
其中：1.基金申购款	35,996,807.09	3,489,251.15	39,486,058.24
2.基金赎回款	-173,634,710.99	-3,821,132.29	-177,455,843.28
（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	30,118,988.40	4,665,811.44	34,784,799.84
项目	上年度可比期间		
	2024年11月26日（基金合同生效日）至2024年12月31日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	-	-	-
二、本期期初净资产	266,464,911.54	-	266,464,911.54
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-98,708,019.24	-990,880.27	-99,698,899.51
（一）、综合收益	-	-668,836.56	-668,836.56

总额			
(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)	-98,708,019.24	-322,043.71	-99,030,062.95
其中: 1.基金申购款	603,867.37	2,032.52	605,899.89
2.基金赎回款	-99,311,886.61	-324,076.23	-99,635,962.84
(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	167,756,892.30	-990,880.27	166,766,012.03

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:

王胜

孙爱民

王雪

-----

-----

-----

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

富安达沪深300指数增强型证券投资基金(以下简称"本基金")经中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")证监许可[2024]1134号《关于准予富安达沪深300指数增强型证券投资基金注册的批复》注册,由富安达基金管理有限公司(以下简称"富安达基金")依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《富安达沪深300指数增强型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式基金,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币266,442,812.78元,业经毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)毕马威华振验字第2400256号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《富安达沪深300指数增强型证券投资基金基金合同》于2024年11月26日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为266,464,911.54份基金份额,其中认购资金利息折合

22,098.76份基金份额。本基金的基金管理人为富安达基金管理有限公司，基金托管人为苏州银行股份有限公司。

根据《富安达沪深300指数增强型证券投资基金基金合同》和《富安达沪深300指数增强型证券投资基金招募说明书》的规定，本基金根据认购/申购费用与销售服务费收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。在投资者认购/申购时收取认购/申购费用、但不从本类别基金财产中计提销售服务费，在赎回时根据持有期限收取赎回费用的基金份额，称为A类基金份额；从本类别基金财产中计提销售服务费、不收取认购/申购费用，在赎回时根据持有期限收取赎回费用的基金份额，称为C类基金份额。投资者可自行选择认购/申购的基金份额类别，但各类别基金份额之间不能相互转换。

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运作管理办法》相关规定以及《富安达沪深300指数增强型证券投资基金基金合同》等法律文件约定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票（包括主板、创业板、科创板以及其他经中国证监会允许发行上市的股票）、存托凭证、债券（包括国债、央行票据、地方政府债、政府支持债券、政府支持机构债券、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、可转换债券、可交换债券、公开发行的次级债、分离交易可转债及其他经中国证监会允许投资的债券）、资产支持证券、债券回购、银行存款（包括协议存款、定期存款及其他银行存款）、同业存单、货币市场工具、衍生工具（包括股指期货、国债期货、股票期权）、信用衍生品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）。本基金可根据法律法规的规定参与融资、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：本基金投资于股票及存托凭证资产的比例不低于基金资产的80%，投资于标的指数成份股及其备选成份股的资产不低于非现金基金资产的80%；每个交易日日终在扣除股指期货、国债期货、股票期权合约需缴纳的交易保证金后，本基金持有的现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。如法律法规或中国证监会变更投资品种的投资比例限制，基金管理人在履行适当程序后，可以调整上述投资品种的投资比例。本基金的业绩比较基准为：沪深300指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金财务报表以持续经营为基础编制。本基金财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则和《资产管理产品相关会计处理规定》(以下合称“企业会计准则”)的要求，同时亦按照中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露

露XBRL模板第3号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会（以下简称“基金业协会”）颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》及财务报表附注7.4.4所列示的中国证监会、基金业协会发布的其他有关基金行业实务操作的规定编制财务报表。

### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及附注7.4.2中所列示的中国证监会和基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定要求，真实、完整地反映了本基金2024年12月31日和2025年12月31日的财务状况、自2024年11月26日(基金合同生效日)至2024年12月31日止期间及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

本基金的会计年度自公历1月1日至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间为自2024年11月26日(基金合同生效日)起至2024年12月31日止期间和2025年度。

#### 7.4.4.2 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。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

##### (a) 金融资产的分类

本基金通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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其他综合收益的金融资产及以摊余成本计量的金融资产。

除非本基金改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本基金将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 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；
- 该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。

除上述以摊余成本计量的金融资产外，本基金将其余所有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。本基金现无分类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。

管理金融资产的业务模式，是指本基金如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本基金所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本基金以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本基金对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本基金对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

#### (b) 金融负债的分类

本基金将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

##### - 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定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

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。

本基金现无金融负债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。

#### 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

##### (a) 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；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。

##### (b) 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。

(c) 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：

- 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；

- 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）。

(d) 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限为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。

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。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

除特别声明外，本基金按下述原则计量公允价值：

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。

本基金在确定相关金融资产和金融负债的公允价值时，根据企业会计准则的规定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。

存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的金融工具，在估值日有报价的，除会计准则规定的情况外，将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量；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，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，对报价进行调整，确定公允价值。与上述金融工具相同，但具有不同特征的，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，本基金不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

对不存在活跃市场的金融工具，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，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，才可以使用不可观察输入值。

如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响证券价格的重大事件，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，对估值进行调整并确定公允价值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本基金具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 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。

#### 7.4.4.7 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。

#### 7.4.4.8 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，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净资产比例计算的金额。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净资产比例计算的金额。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，并于会计期末全额转入未分配利润。

#### 7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

##### 利息收入

存款利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

买入返售金融资产在资金实际占用期间内按实际利率法逐日确认为利息收入。

##### 投资收益

股票投资收益、债券投资收益和衍生工具收益按相关金融资产于处置日成交金额与其初始计量金额的差额确认，处置时产生的交易费用计入投资收益。

股利收益按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资，在其持有期间，按票面金额和票面利率计算的利息计入投资收益。

#### 公允价值变动收益

公允价值变动收益核算基金持有的采用公允价值模式计量的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、衍生工具、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

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。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

#### 7.4.4.12 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。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### 7.4.4.13 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。

## 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

本基金在本报告期内未发生重大会计政策变更。

### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计估计变更。

### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计差错更正。

## 7.4.6 税项

根据财税[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《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》、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《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36号文《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]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，本基金适用的主要税项列示如下：

a) 资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，以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。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券取得的金融商品转让收入免征增值税；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。

b) 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，股票的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

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。

c) 对基金从上市公司、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，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。

对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。

d) 基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。自2023年8月28日起，证券交易印花税实施减半征收。

e) 对基金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。

## 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	166,219.12	30,300,518.45
等于：本金	166,205.96	30,261,402.43

加：应计利息	13.16	39,116.02
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	2,121,252.75	49,663,790.69
等于：本金	2,121,213.04	49,663,045.22
加：应计利息	39.71	745.47
减：坏账准备	-	-
合计	2,287,471.87	79,964,309.14

#### 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	31,616,262.10	-	32,723,232.44	1,106,970.34
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	31,616,262.10	-	32,723,232.44	1,106,970.34
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	109,375,208.40	-	108,717,124.86	-658,083.54
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	109,375,208.40	-	108,717,124.86	-658,083.54

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金于本报告期末及上年度末未持有任何衍生金融资产/负债。

#### 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

本基金于本报告期末及上年度末均未持有任何买入返售金融资产。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金于本报告期末及上年度末均未持有从买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.4.7.5 其他资产

本基金于本报告期末及上年度末未持有其他资产。

#### 7.4.7.6 其他负债

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
----	--------------------	---------------------

应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	0.13	3,753.84
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	-	-
其中：交易所市场	-	-
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
应付审计费用	35,000.00	-
应付信息披露费	100,000.00	100,000.00
合计	135,000.13	103,753.84

#### 7.4.7.7 实收基金

##### 7.4.7.7.1 富安达沪深300指数增强A

金额单位：人民币元

项目 (富安达沪深300指数增强A)	本期 2025年01月01日至2025年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	48,497,337.87	48,497,337.87
本期申购	7,420,620.44	7,420,620.44
本期赎回（以“-”号填列）	-50,202,945.30	-50,202,945.30
本期末	5,715,013.01	5,715,013.01

##### 7.4.7.7.2 富安达沪深300指数增强C

金额单位：人民币元

项目 (富安达沪深300指数增强C)	本期 2025年01月01日至2025年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	119,259,554.43	119,259,554.43
本期申购	28,576,186.65	28,576,186.65
本期赎回（以“-”号填列）	-123,431,765.69	-123,431,765.69
本期末	24,403,975.39	24,403,975.39

注：申购含转换入份额；赎回含转换出份额。

## 7.4.7.8 未分配利润

## 7.4.7.8.1 富安达沪深300指数增强A

单位：人民币元

项目 (富安达沪深300指数 增强A)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	5,989.84	-283,786.76	-277,796.92
本期期初	5,989.84	-283,786.76	-277,796.92
本期利润	1,227,460.91	775,304.81	2,002,765.72
本期基金份额交易产生的变动数	-372,521.71	-452,297.45	-824,819.16
其中：基金申购款	490,397.98	131,690.73	622,088.71
基金赎回款	-862,919.69	-583,988.18	-1,446,907.87
本期已分配利润	-	-	-
本期末	860,929.04	39,220.60	900,149.64

## 7.4.7.8.2 富安达沪深300指数增强C

单位：人民币元

项目 (富安达沪深300指数 增强C)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-15,438.71	-697,644.64	-713,083.35
本期期初	-15,438.71	-697,644.64	-713,083.35
本期利润	2,996,058.06	989,749.07	3,985,807.13
本期基金份额交易产生的变动数	618,216.04	-125,278.02	492,938.02
其中：基金申购款	2,238,059.44	629,103.00	2,867,162.44
基金赎回款	-1,619,843.40	-754,381.02	-2,374,224.42
本期已分配利润	-	-	-
本期末	3,598,835.39	166,826.41	3,765,661.80

**7.4.7.9 存款利息收入**

单位：人民币元

项目	本期 2025年01月01日至2 025年12月31日	上年度可比期间 2024年11月26日（基金合同生效 日）至2024年12月31日
活期存款利息收入	1,552.73	267,766.81
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	4,847.08	2,677.55
结算备付金利息收入	-	-
其他	215.06	737.65
合计	6,614.87	271,182.01

注：其他为应收申购款利息收入。

**7.4.7.10 股票投资收益****7.4.7.10.1 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01月01日至2 025年12月31日	上年度可比期间 2024年11月26日（基金合同生效 日）至2024年12月31日
卖出股票成交总额	496,803,116.12	-
减：卖出股票成本总额	492,880,234.31	-
减：交易费用	494,033.33	29,602.77
买卖股票差价收入	3,428,848.48	-29,602.77

**7.4.7.10.2 股票投资收益——证券出借差价收入**

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无股票投资证券出借差价收入。

**7.4.7.11 基金投资收益**

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无基金投资收益。

**7.4.7.12 债券投资收益**

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无债券投资收益。

**7.4.7.13 资产支持证券投资收益**

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益。

**7.4.7.14 贵金属投资收益**

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无贵金属投资收益。

**7.4.7.15 衍生工具收益**

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无衍生工具收益。

**7.4.7.16 股利收益**

单位：人民币元

项目	本期 2025年01月01日至 2025年12月31日	上年度可比期间 2024年11月26日（基金合同生效 日）至2024年12月31日
股票投资产生的股利收益	1,353,650.94	65,924.31
其中：证券出借权益补偿收入	-	-
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	1,353,650.94	65,924.31

**7.4.7.17 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期 2025年01月01日至20 25年12月31日	上年度可比期间 2024年11月26日（基金合同生效日） 至2024年12月31日
1.交易性金融资产	1,765,053.88	-658,083.54
——股票投资	1,765,053.88	-658,083.54
——债券投资	-	-
——资产支持证券投资	-	-
——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	1,765,053.88	-658,083.54

#### 7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2025年01月01日至2025年12月31日	上年度可比期间 2024年11月26日（基金合同生效日）至2024年12月31日
基金赎回费收入	196,036.86	27,902.22
基金转出费收入	132.26	-
合计	196,169.12	27,902.22

#### 7.4.7.19 信用减值损失

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无信用减值损失。

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2025年01月01日至2025年12月31日	上年度可比期间 2024年11月26日（基金合同生效日）至2024年12月31日
审计费用	35,000.00	-
信息披露费	120,000.00	100,000.00
证券出借违约金	-	-
其他	-	800.00
合计	155,000.00	100,800.00

### 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，本基金没有需要在财务报表附注中说明的或有事项。

#### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金没有需要在财务报表附注中说明的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
南京证券股份有限公司("南京证券")	基金管理人的股东、基金销售机构
南京市河西新城国有资产经营控股(集团)有限责任公司("南京河西")	基金管理人的股东
富安达基金管理有限公司("富安达基金")	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
苏州银行股份有限公司("苏州银行")	基金托管人、基金销售机构
富安达资产管理(上海)有限公司("富安达资管")	基金管理人的全资子公司
江苏云杉资本管理有限公司("江苏云杉")	基金管理人的股东

注：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，下述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

本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过股票交易。

###### 7.4.10.1.2 权证交易

本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过权证交易。

###### 7.4.10.1.3 债券交易

本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过债券交易。

###### 7.4.10.1.4 债券回购交易

本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过债券回购交易。

###### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有应支付关联方的佣金。

### 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01月01日 至2025年12月31 日	上年度可比期间 2024年11月26日（基金合同 生效日）至2024年12月31 日
当期发生的基金应支付的管理费	434,764.81	172,314.69
其中：应支付销售机构的客户维护费	140,551.48	64,095.68
应支付基金管理人的净管理费	294,213.33	108,219.01

注：

1.支付基金管理人富安达基金的管理人报酬按前一日基金资产净值0.70%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬=前一日基金资产净值×0.70%/当年实际天数。

2.客户维护费是指基金管理人与基金销售机构约定的用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，该费用从基金管理人收取的基金管理费中列支，不属于从基金资产中列支的费用项目。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2025年01月01日 至2025年12月31 日	上年度可比期间 2024年11月26日（基金合同生 效日）至2024年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	62,109.32	24,616.40

注：支付基金托管人苏州银行的基金托管费按前一日基金资产净值0.1%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：日基金托管费=前一日基金资产净值×0.1%/当年实际天数。

#### 7.4.10.2.3 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 2025年01月01日至2025年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	富安达沪深300指数增强A	富安达沪深300指数增强C	合计
苏州银行	0.00	1,915.18	1,915.18
富安达基金	0.00	34,224.62	34,224.62
南京证券	0.00	9,478.13	9,478.13
合计	0.00	45,617.93	45,617.93
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2024年11月26日（基金合同生效日）至2024年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	富安达沪深300指数增强A	富安达沪深300指数增强C	合计
苏州银行	0.00	202.09	202.09
富安达基金	0.00	3,590.72	3,590.72
南京证券	0.00	5,565.76	5,565.76
合计	0.00	9,358.57	9,358.57

注：本基金A类基金份额不收取销售服务费。支付销售机构的基金销售服务费按前一日C类资产净值0.25%的年费率计提，逐日累计至每月月末，按月支付。计算公式为：日基金销售服务费=C类基金份额前一日基金资产净值×0.25%/当年天数。

#### 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

本基金在本报告期内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

本基金在本报告期内及上年度可比期间均未与关联方通过约定申报方式进行适用固定期限费率的证券出借业务。

##### 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

本基金在本报告期内及上年度可比期间均未与关联方通过约定申报方式进行适用市场化期限费率的证券出借业务。

#### 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固有资金投资本基金的情况

本报告期内及上年度可比期间，基金管理人未发生运用固有资金投资本基金的情况。

##### 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

本期末和上年度末，除基金管理人之外的其他关联方均未发生投资本基金的情况。

#### 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01月01日至2025年12月31日		上年度可比期间 2024年11月26日（基金合同生效日） 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
苏州银行	166,219.12	1,552.73	30,300,518.45	267,766.81

注：本基金通过“苏州银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司的结算备付金，于2025年12月31日的相关余额为人民币0.00元。（2024年12月31日：人民币0.00元）

#### 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金在本报告期内及上年度可比期间均未在承销期内购入过由关联方承销的证券。

#### 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内及上年度可比期间无须作说明的其他关联交易事项。

#### 7.4.11 利润分配情况--固定净值型货币市场基金之外的基金

本基金在本报告期内未进行过利润分配。（2024年：无）

#### 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

于2025年12月31日，本基金未持有因认购新发或增发证券而于期末持有的流通受限证券。

## 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	复牌开盘单价	数量 (股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
002049	紫光国微	2025-12-30	筹划发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金	78.81	2026-01-15	86.69	2,000	153,248.35	157,620.00	-

## 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

于2025年12月31日，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余额。

#### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

于2025年12月31日，本基金无从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

#### 7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

于2025年12月31日，本基金未持有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

本基金是一只股票指数增强型基金，其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。本基金主要投资于标的指数成分股及其备选成分股，具有与标的指数相似的风险收益特征。本基金作为增强型的指数基金，以量化组合投资管理方式为基础，力求在控制本基金的净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过0.5%、年跟踪误差不超过8.0%的基础上获取超越标的指数的表现。本基金投资的金融工具主要包括股票投资等。本基金面临的主要风险包括：信用风险、流动性风险和市场风险。与本基金相关的市场风险主要是利率风险和其他价格风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，力争实现在股票、固定收益证券和现金等大类资产的适度平衡配置与稳健投资下，获取长期持续稳定的合理回报的投资目标。

本基金的基金管理人建立了规范的投资管理流程和严格的风险管理体系，贯彻于投资研究、投资决策、组合构建、交易执行、风险管理及绩效评估的全过程。本基金的基金管理人已制定针对以上金融工具风险的管理政策和控制制度，并且形成了由本基金的基金管理人在公司层面建立的风险控制委员会以及在董事会层面建立的合规与风险控制委员会负责对与所投资金融工具相关的风险类型、管理政策和各种投资限制的定期回顾、评估和修改，本基金的基金管理人的风险管理部门负责具体落实和日常跟踪的工作机制。

本基金的基金管理人设立了独立于各业务部门的监察稽核部，其中监察稽核人员履行内部稽核职能，检查、评价公司内部控制制度合理性、完备性和有效性，监督公司内部控制制度的执行情况，揭示公司内部管理及基金运作中的风险，及时提出改进意见，促进公司内部管理制度有效地执行。监察稽核人员具有相对的独立性，定期出具监察稽核报告，报公司督察长、董事。

### 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。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管人苏州银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。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；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。

于2025年12月31日，本基金无债券投资(2024年12月31日：同)。

### 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随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

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。

于2025年12月31日，本基金所承担的全部金融负债的合约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(净资产)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。

#### 7.4.13.3.1 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、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

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的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的15%，本基金与由本基金的基金管理

人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的30%(完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制)。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注7.4.12。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。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的15%。于2025年12月31日，本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计未超过基金资产净值的15%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中7个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过7个工作日可变现资产的可变现价值。于2025年12月31日，本基金组合资产中7个工作日可变现资产的账面价值超过经确认的当日净赎回金额。

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

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

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

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为货币资金和存出保证金等。

#### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2025年1 2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	2,287,471.87	-	-	-	2,287,471.87
交易性金融资产	-	-	-	32,723,232.44	32,723,232.44
应收申购款	-	-	-	2,277.57	2,277.57
资产总计	2,287,471.87	-	-	32,725,510.01	35,012,981.88
负债					
应付赎回款	-	-	-	63,233.43	63,233.43
应付管理人报酬	-	-	-	20,957.05	20,957.05
应付托管费	-	-	-	2,993.89	2,993.89
应付销售服务费	-	-	-	5,997.54	5,997.54
其他负债	-	-	-	135,000.13	135,000.13
负债总计	-	-	-	228,182.04	228,182.04
利率敏感度缺	2,287,471.87	-	-	32,497,327.97	34,784,799.84

口					
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	79,964,309.14	-	-	-	79,964,309.14
交易性金融资产	-	-	-	108,717,124.86	108,717,124.86
应收申购款	-	-	-	98,814.23	98,814.23
资产总计	79,964,309.14	-	-	108,815,939.09	188,780,248.23
负债					
应付赎回款	-	-	-	21,694,193.86	21,694,193.86
应付管理人报酬	-	-	-	151,926.75	151,926.75
应付托管费	-	-	-	21,703.84	21,703.84
应付销售服务费	-	-	-	42,657.91	42,657.91
其他负债	-	-	-	103,753.84	103,753.84
负债总计	-	-	-	22,014,236.20	22,014,236.20
利率敏感度缺口	79,964,309.14	-	-	86,801,702.89	166,766,012.03

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

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于2025年12月31日，本基金未持有交易性金融资产-债券投资(2024年12月31日：同)。因此，市场利率的变动对本基金净资产无重大影响(2024年12月31日：同)。

#### 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股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用自上而下的富安达多维经济模型，通过对全球经济发展形势，国内经济情况及经济政策、物价水平变动趋势、资金供求关系和市场估值的分析，结合FED模型，对未来一定时期各大类资产的收益风险变化趋势作出预测，并据此适时动态的调整本基金在股票、债券、现金等资产之间的配置比例。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险，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。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括VaR(Value at Risk)指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

#### 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	32,723,232.44	94.07	108,717,124.86	65.19

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	32,723,232.44	94.07	108,717,124.86	65.19

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除沪深300指数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
	1.沪深300指数上升5%	1,640,742.87	5,426,071.70
	2.沪深300指数下降5%	-1,640,742.87	-5,426,071.70

注：本基金本期末其他价格风险的敏感性计算中所使用的 $\beta$ 系数为股票组合的 $\beta$ 系数，即资产负债表日投资组合内各个股票的 $\beta$ 加权平均。

### 7.4.14 公允价值

#### 7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

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到的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

#### 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	32,565,612.44	108,586,442.86
第二层次	157,620.00	130,682.00
第三层次	-	-
合计	32,723,232.44	108,717,124.86

#### 7.4.14.2 公允价值所属层次间的重大变动

于本报告期内及上年度可比期间，本基金无公允价值所属层次间的重大变动。

#### 7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于2025年12月31日，本基金无非持续的以公允价值计量的金融工具(2024年12月31日：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工具主要包括以摊余成本计量的金融资产和金融负债，其账面价值与公允价值之间无重大差异。

#### 7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

于2025年12月31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。

## §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	32,723,232.44	93.46
	其中：股票	32,723,232.44	93.46
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	2,287,471.87	6.53
8	其他各项资产	2,277.57	0.01
9	合计	35,012,981.88	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（指数投资）按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值(元)	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	462,290.00	1.33
B	采矿业	2,146,569.00	6.17
C	制造业	14,506,285.00	41.70
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	772,365.00	2.22
E	建筑业	581,219.00	1.67
F	批发和零售业	276,150.00	0.79
G	交通运输、仓储和邮政业	554,930.00	1.60
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	1,742,797.00	5.01
J	金融业	5,565,006.00	16.00
K	房地产业	126,144.00	0.36
L	租赁和商务服务业	478,753.00	1.38
M	科学研究和技术服务业	280,984.00	0.81
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服	-	-

	务业		
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	27,493,492.00	79.04

注：由于四舍五入的原因，各比例的分项之和与合计可能有尾差。

### 8.2.2 报告期末（积极投资）按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值(元)	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	147,466.00	0.42
C	制造业	3,245,533.44	9.33
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	305,285.00	0.88
E	建筑业	73,769.00	0.21
F	批发和零售业	67,252.00	0.19
G	交通运输、仓储和邮政业	202,592.00	0.58
H	住宿和餐饮业	108,661.00	0.31
I	信息传输、软件和信息技术服务业	520,212.00	1.50
J	金融业	436,482.00	1.25
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	122,488.00	0.35
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-

R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	5,229,740.44	15.03

注：由于四舍五入的原因，各比例的分项之和与合计可能有尾差。

### 8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末无港股通投资股票投资组合。

## 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

### 8.3.1 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	300750	宁德时代	3,400	1,248,684.00	3.59
2	601318	中国平安	15,500	1,060,200.00	3.05
3	600519	贵州茅台	700	964,026.00	2.77
4	601899	紫金矿业	26,000	896,220.00	2.58
5	300308	中际旭创	1,300	793,000.00	2.28
6	002475	立讯精密	12,400	703,204.00	2.02
7	000333	美的集团	8,700	679,905.00	1.95
8	600036	招商银行	14,900	627,290.00	1.80
9	601211	国泰海通	24,200	497,310.00	1.43
10	600887	伊利股份	15,200	434,720.00	1.25
11	601166	兴业银行	20,500	431,730.00	1.24
12	688008	澜起科技	3,400	400,520.00	1.15
13	601857	中国石油	37,000	385,170.00	1.11
14	300433	蓝思科技	11,500	348,105.00	1.00
15	601919	中远海控	22,900	347,622.00	1.00
16	600028	中国石化	56,000	346,080.00	0.99
17	600406	国电南瑞	15,000	337,200.00	0.97
18	600690	海尔智家	12,900	336,561.00	0.97

19	601728	中国电信	52,900	333,270.00	0.96
20	000408	藏格矿业	3,900	329,160.00	0.95
21	002027	分众传媒	44,400	327,228.00	0.94
22	600926	杭州银行	21,000	320,880.00	0.92
23	601398	工商银行	39,400	312,442.00	0.90
24	600989	宝丰能源	15,800	310,154.00	0.89
25	600066	宇通客车	8,600	281,220.00	0.81
26	603259	药明康德	3,100	280,984.00	0.81
27	000963	华东医药	7,000	276,150.00	0.79
28	300498	温氏股份	16,300	275,144.00	0.79
29	600019	宝钢股份	36,700	273,415.00	0.79
30	688256	寒武纪	200	271,110.00	0.78
31	600276	恒瑞医药	4,540	270,447.80	0.78
32	600039	四川路桥	26,500	263,675.00	0.76
33	300502	新易盛	600	258,528.00	0.74
34	688981	中芯国际	2,042	250,818.86	0.72
35	000157	中联重科	28,900	249,407.00	0.72
36	603993	洛阳钼业	12,000	240,000.00	0.69
37	601138	工业富联	3,800	235,790.00	0.68
38	300124	汇川技术	3,000	225,990.00	0.65
39	600900	长江电力	8,100	220,239.00	0.63
40	600919	江苏银行	20,700	215,280.00	0.62
41	600795	国电电力	42,700	215,208.00	0.62
42	600803	新奥股份	10,300	213,828.00	0.61
43	601117	中国化学	28,000	210,840.00	0.61
44	600183	生益科技	2,900	207,089.00	0.60
45	002230	科大讯飞	4,000	201,160.00	0.58
46	000725	京东方A	47,200	198,712.00	0.57
47	000001	平安银行	17,400	198,534.00	0.57
48	600660	福耀玻璃	3,000	194,310.00	0.56
49	601601	中国太保	4,600	192,786.00	0.55

50	600000	浦发银行	15,400	191,576.00	0.55
51	002714	牧原股份	3,700	187,146.00	0.54
52	000938	紫光股份	7,100	174,660.00	0.50
53	300408	三环集团	3,800	173,850.00	0.50
54	600176	中国巨石	10,100	172,710.00	0.50
55	300476	胜宏科技	600	172,548.00	0.50
56	600941	中国移动	1,700	171,785.00	0.49
57	601058	赛轮轮胎	10,600	171,508.00	0.49
58	603019	中科曙光	2,000	171,280.00	0.49
59	603288	海天味业	4,600	170,292.00	0.49
60	601229	上海银行	16,600	167,660.00	0.48
61	600050	中国联通	32,800	167,608.00	0.48
62	600160	巨化股份	4,300	165,206.00	0.47
63	000338	潍柴动力	9,300	159,960.00	0.46
64	002236	大华股份	8,400	159,096.00	0.46
65	000538	云南白药	2,800	158,928.00	0.46
66	002001	新和成	6,300	158,697.00	0.46
67	002049	紫光国微	2,000	157,620.00	0.45
68	002142	宁波银行	5,600	157,304.00	0.45
69	688041	海光信息	700	157,087.00	0.45
70	603296	华勤技术	1,700	154,258.00	0.44
71	601939	建设银行	16,600	154,048.00	0.44
72	688303	大全能源	5,737	153,866.34	0.44
73	601225	陕西煤业	7,200	153,504.00	0.44
74	600415	小商品城	9,500	151,525.00	0.44
75	601009	南京银行	13,200	150,876.00	0.43
76	002938	鹏鼎控股	2,900	146,682.00	0.42
77	002625	光启技术	2,900	141,404.00	0.41
78	601825	沪农商行	15,100	140,279.00	0.40
79	600741	华域汽车	7,000	140,000.00	0.40
80	601336	新华保险	2,000	139,400.00	0.40

81	600426	华鲁恒升	4,400	138,292.00	0.40
82	000895	双汇发展	5,200	137,644.00	0.40
83	601360	三六零	12,300	137,391.00	0.39
84	601998	中信银行	17,800	137,060.00	0.39
85	300014	亿纬锂能	2,000	131,520.00	0.38
86	601066	中信建投	4,800	128,496.00	0.37
87	001979	招商蛇口	14,600	126,144.00	0.36
88	002128	电投能源	4,500	125,595.00	0.36
89	300316	晶盛机电	3,400	124,950.00	0.36
90	688521	芯原股份	900	123,273.00	0.35
91	600011	华能国际	16,500	123,090.00	0.35
92	000708	中信特钢	7,500	122,775.00	0.35
93	600233	圆通速递	7,400	121,508.00	0.35
94	688472	阿特斯	8,100	120,771.00	0.35
95	600104	上汽集团	7,900	120,238.00	0.35
96	300832	新产业	2,100	118,125.00	0.34
97	300628	亿联网络	3,300	117,645.00	0.34
98	002422	科伦药业	4,000	117,400.00	0.34
99	000100	TCL科技	25,800	117,132.00	0.34
100	300059	东方财富	4,900	113,582.00	0.33
101	603501	豪威集团	900	113,310.00	0.33
102	300979	华利集团	2,200	110,462.00	0.32
103	002384	东山精密	1,300	110,045.00	0.32
104	601668	中国建筑	20,800	106,704.00	0.31
105	600031	三一重工	4,500	95,085.00	0.27
106	000651	格力电器	2,300	92,506.00	0.27
107	601766	中国中车	13,200	90,024.00	0.26
108	600030	中信证券	3,100	89,001.00	0.26
109	600115	中国东航	14,300	85,800.00	0.25
110	000166	申万宏源	14,700	77,469.00	0.22
111	300274	阳光电源	400	68,416.00	0.20

112	002594	比亚迪	650	63,518.00	0.18
113	601328	交通银行	6,300	45,675.00	0.13
114	600760	中航沈飞	800	44,920.00	0.13
115	000425	徐工机械	2,700	31,266.00	0.09
116	688187	时代电气	600	30,774.00	0.09
117	002601	龙佰集团	1,300	25,454.00	0.07
118	601288	农业银行	2,100	16,128.00	0.05
119	000858	五粮液	100	10,594.00	0.03

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值(元)	占基金资产净值比例(%)
1	002078	太阳纸业	15,400	242,550.00	0.70
2	600418	江淮汽车	3,900	193,050.00	0.55
3	688536	思瑞浦	1,200	191,856.00	0.55
4	600933	爱柯迪	9,000	180,900.00	0.52
5	002759	天际股份	3,800	176,434.00	0.51
6	300454	深信服	1,500	172,740.00	0.50
7	002126	银轮股份	4,400	166,320.00	0.48
8	688220	翱捷科技	2,004	165,550.44	0.48
9	688608	恒玄科技	700	158,858.00	0.46
10	002152	广电运通	10,100	139,481.00	0.40
11	001309	德明利	600	139,134.00	0.40
12	002487	大金重工	2,600	135,018.00	0.39
13	601958	金钼股份	8,500	132,430.00	0.38
14	002517	恺英网络	6,000	131,220.00	0.38
15	601108	财通证券	14,400	125,568.00	0.36
16	002454	松芝股份	14,400	125,424.00	0.36
17	601555	东吴证券	13,800	125,028.00	0.36

18	600369	西南证券	27,700	124,096.00	0.36
19	600662	外服控股	24,400	122,488.00	0.35
20	000828	东莞控股	11,300	121,588.00	0.35
21	603156	养元饮品	4,200	120,750.00	0.35
22	600098	广州发展	18,200	119,028.00	0.34
23	688347	华虹公司	1,100	118,657.00	0.34
24	688322	奥比中光	1,300	116,571.00	0.34
25	603379	三美股份	1,900	115,368.00	0.33
26	600801	华新水泥	4,700	115,338.00	0.33
27	688123	聚辰股份	900	113,022.00	0.32
28	002913	奥士康	2,600	111,124.00	0.32
29	000598	兴蓉环境	15,200	108,984.00	0.31
30	600754	锦江酒店	4,300	108,661.00	0.31
31	601231	环旭电子	3,600	108,000.00	0.31
32	603226	菲林格尔	3,400	107,508.00	0.31
33	002444	巨星科技	3,000	102,060.00	0.29
34	601717	中创智领	3,500	85,925.00	0.25
35	601156	东航物流	4,400	81,004.00	0.23
36	001286	陕西能源	8,300	77,273.00	0.22
37	600970	中材国际	7,100	73,769.00	0.21
38	000728	国元证券	7,400	61,790.00	0.18
39	603049	中策橡胶	800	44,760.00	0.13
40	000551	创元科技	2,700	39,690.00	0.11
41	600487	亨通光电	1,500	37,095.00	0.11
42	603233	大参林	2,000	35,240.00	0.10
43	002556	辉隆股份	5,300	32,012.00	0.09
44	000823	超声电子	2,300	31,188.00	0.09
45	601339	百隆东方	4,900	28,371.00	0.08
46	603766	隆鑫通用	1,700	27,387.00	0.08
47	688484	南芯科技	600	24,396.00	0.07
48	601101	昊华能源	2,100	15,036.00	0.04

## 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	000725	京东方 A	4,509,091.00	2.70
2	300750	宁德时代	4,379,920.00	2.63
3	000333	美的集团	4,173,850.00	2.50
4	601728	中国电信	4,171,517.00	2.50
5	600887	伊利股份	3,937,545.00	2.36
6	601318	中国平安	3,852,304.00	2.31
7	002371	北方华创	3,823,517.00	2.29
8	002475	立讯精密	3,551,293.00	2.13
9	601398	工商银行	3,448,967.00	2.07
10	601288	农业银行	3,235,921.00	1.94
11	600036	招商银行	3,152,188.00	1.89
12	603259	药明康德	3,090,994.00	1.85
13	000063	中兴通讯	3,046,733.00	1.83
14	601229	上海银行	3,035,407.00	1.82
15	600276	恒瑞医药	2,949,900.00	1.77
16	002594	比亚迪	2,927,665.00	1.76
17	601899	紫金矿业	2,912,222.00	1.75
18	300408	三环集团	2,831,267.00	1.70
19	600406	国电南瑞	2,799,648.00	1.68
20	601600	中国铝业	2,792,030.00	1.67

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

### 8.4.2 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	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金
---	------	------	----------	-------

号				资产净值比例(%)
1	300750	宁德时代	7,431,426.00	4.46
2	601318	中国平安	6,517,937.41	3.91
3	600036	招商银行	5,901,344.00	3.54
4	600519	贵州茅台	5,628,605.00	3.38
5	002594	比亚迪	4,794,660.00	2.88
6	000333	美的集团	4,751,058.00	2.85
7	002371	北方华创	4,695,091.00	2.82
8	601398	工商银行	4,661,295.00	2.80
9	000725	京东方 A	4,625,235.00	2.77
10	600900	长江电力	4,596,831.00	2.76
11	600887	伊利股份	4,448,075.00	2.67
12	601288	农业银行	4,369,005.00	2.62
13	601728	中国电信	4,238,025.00	2.54
14	600030	中信证券	4,119,203.00	2.47
15	002475	立讯精密	4,090,167.00	2.45
16	601899	紫金矿业	4,070,966.00	2.44
17	603259	药明康德	3,802,200.00	2.28
18	000858	五粮液	3,736,671.00	2.24
19	000063	中兴通讯	3,701,577.00	2.22
20	601166	兴业银行	3,654,639.00	2.19
21	600276	恒瑞医药	3,577,404.00	2.15
22	002415	海康威视	3,525,949.00	2.11
23	601229	上海银行	3,474,106.00	2.08
24	601138	工业富联	3,354,930.00	2.01

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

### 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	415,121,288.01
--------------	----------------

卖出股票收入（成交）总额	496,803,116.12
--------------	----------------

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

### 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。

### 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。

### 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。

### 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持有股指期货。

### 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 报告期内，本基金投资决策程序符合相关法律法规的要求，本基金投资的前十名证券的发行主体中，国泰海通证券股份有限公司被中国银行间市场交易商协会自律调查，招商银行股份有限公司出现在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

本基金管理人在遵守法律法规和公司管理制度的前提下进行指数投资。整个过程中严格履行了相关的投资决策程序。

8.12.2 本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选库。

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	-
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	2,277.57
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	2,277.57

**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**

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

**8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明**

本基金本报告期末积极投资前五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

份额 级别	持 有 人 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	持有份额	占总份 额比例

	数 (户)			比例		
富安达沪深300指数增强A	146	39,143.92	0.00	0.00%	5,715,013.01	100.00%
富安达沪深300指数增强C	178	137,100.99	17,760,739.22	72.78%	6,643,236.17	27.22%
合计	324	92,959.84	17,760,739.22	58.97%	12,358,249.18	41.03%

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

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数 (份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	富安达沪深300指数增强A	0.00	0.00%
	富安达沪深300指数增强C	0.00	0.00%
	合计	0.00	0.00%

期末基金管理人的从业人员未持有本基金。

### 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和 研究部门负责人持有本开放式	富安达沪深300指 数增强A	0

基金	富安达沪深300指数增强C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	富安达沪深300指数增强A	0
	富安达沪深300指数增强C	0
	合计	0

1、基金管理人高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本基金的份额总量数量区间为0。

2、本基金的基金经理持有本基金的份额总量数量区间为0。

### §10 开放式基金份额变动

单位：份

	富安达沪深300指数增强A	富安达沪深300指数增强C
基金合同生效日(2024年11月26日)基金份额总额	55,317,374.63	211,147,536.91
本报告期期初基金份额总额	48,497,337.87	119,259,554.43
本报告期基金总申购份额	7,420,620.44	28,576,186.65
减：本报告期基金总赎回份额	50,202,945.30	123,431,765.69
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	5,715,013.01	24,403,975.39

### §11 重大事件揭示

#### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金未召开基金份额持有人大会。

#### 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，本基金管理人无重大人事变动。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产的诉讼事项。  
基金托管人未涉及基金托管业务的诉讼。

### 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，为本基金进行审计的机构未发生变化，为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）。

报告期内应支付给会计师事务所的基金审计费用为35,000.00元人民币。  
截至本报告期末，该事务所已提供审计服务的年限为1年。

### 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

本报告期内管理人未受到调查或处罚。

#### 11.6.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期内管理人相关从业人员未受到调查或处罚。

#### 11.6.3 托管人受调查或处罚等情况

托管人受调查或处罚等情况	内容
受到调查或处罚等措施的主体	苏州银行股份有限公司
受到调查或处罚等措施的时间	2025年04月09日
采取调查或处罚等措施的机构	江苏证监局
受到调查或处罚等措施类型	行政监管措施
受到的具体措施类型	出具警示函
受到调查或处罚等措施的原因	合规内控、估值核算
受到处罚的依据	《证券投资基金托管业务管理办法》
托管人采取整改措施的情况（如提出整改意见）	托管人针对《江苏证监局关于对苏州银行股份有限公司采取出具警示函监管措施的决定》（〔2025〕52号），组织了整改工作，于2025年5月8日向江苏证监局提交了整改情况报告，并于5月23日提交了

	整改完成情况报告，针对江苏证监局检查发现的问题，托管人均已整改完毕。
其他	-

#### 11.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

托管人相关从业人员无受调查或处罚等情况。

### 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	
东海证券	2	433,675,048.65	47.56%	90,633.74	48.42%	-
上海证券	2	478,249,355.48	52.44%	96,529.98	51.58%	-

注：

1、本基金证券交易模式为券商结算模式，管理人选择东海证券和上海证券作为证券经纪商，使用其交易单元作为本基金的交易单元。证券经纪商的选择标准如下：

（1）财务状况良好、经营行为规范、具有完备的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；

（2）合规风控管理制度健全，具有良好的诚信合规记录，最近一年未因发生重大违规行为而受到证监会处罚；

（3）具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合基金证券交易的需要，最近一年未发生重大信息安全事故；

（4）能为公司提供高质量的研究服务；

2、基金证券经纪商的选择程序：基金管理人对于潜在签约券商进行必要的尽职调查，确定证券经纪商，然后基金管理人、基金托管人和证券经纪商签订证券经纪服务协议。

3、本部分的数据统计时间区间与本报告的报告期一致，统计范围仅包括本基金；本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）的报告期为2025年

1月1日至2025年12月31日，统计范围为报告期间存续过的所有公募基金，包括报告期间成立、清算、转型的公募基金。

### 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

本基金本报告期未通过交易单元进行其他证券投资。

### 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	富安达基金管理有限公司关于旗下部分基金产品风险等级调整的公告	规定媒介	2025-02-28
2	富安达基金管理有限公司关于旗下部分基金增加甬兴证券有限公司为销售机构的公告	规定媒介	2025-03-12
3	富安达基金管理有限公司关于系统升级暂停服务的公告	规定媒介	2025-03-14
4	富安达基金管理有限公司关于旗下基金增加民商基金销售（上海）有限公司为销售机构并参与其费率优惠活动的公告	规定媒介	2025-03-15
5	富安达基金管理有限公司关于旗下部分基金增加华创证券有限责任公司为销售机构的公告	规定媒介	2025-03-25
6	富安达基金管理有限公司旗下公募基金通过证券公司证券交易及佣金支付情况（2024年度）	规定媒介	2025-03-31
7	富安达基金管理有限公司关于富安达沪深300指数增强型证券投资基金增加腾安基金销售（深圳）有限公司为	规定媒介	2025-04-03

	销售机构并参与其费率优惠活动的公告		
8	富安达基金管理有限公司旗下全部基金季度报告提示性公告	规定媒介	2025-04-21
9	富安达沪深300指数增强型证券投资基金2025年第1季度报告	规定媒介	2025-04-21
10	富安达基金管理有限公司关于旗下部分基金增加申港证券股份有限公司为销售机构并参与其费率优惠活动的公告	规定媒介	2025-05-20
11	富安达基金管理有限公司关于旗下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	规定媒介	2025-05-30
12	富安达基金管理有限公司关于终止民商基金销售（上海）有限公司办理旗下基金销售业务的公告	规定媒介	2025-06-06
13	富安达基金管理有限公司关于系统升级暂停服务的公告	规定媒介	2025-06-19
14	富安达基金管理有限公司关于旗下基金增加玄元保险代理有限公司为销售机构并参与其费率优惠活动的公告	规定媒介	2025-06-24
15	富安达基金管理有限公司旗下全部基金季度报告提示性公告	规定媒介	2025-07-19
16	富安达沪深300指数增强型证券投资基金2025年第2季	规定媒介	2025-07-19

	度报告		
17	富安达基金管理有限公司关于旗下基金增加博时财富基金销售有限公司为销售机构并参与其费率优惠活动的公告	规定媒介	2025-07-21
18	富安达基金管理有限公司旗下全部基金中期报告提示性公告	规定媒介	2025-08-29
19	富安达沪深300指数增强型证券投资基金2025年中期报告	规定媒介	2025-08-29
20	富安达基金管理有限公司关于旗下基金增加华宝证券股份有限公司为销售机构并参与其费率优惠活动的公告	规定媒介	2025-08-30
21	富安达基金管理有限公司关于旗下基金增加北京加和基金销售有限公司为销售机构并参与其费率优惠活动的公告	规定媒介	2025-09-05
22	富安达基金管理有限公司关于旗下基金所持股票“中芯国际”(688981)估值调整的公告	规定媒介	2025-09-05
23	富安达基金管理有限公司关于系统升级暂停服务的公告	规定媒介	2025-09-10
24	富安达基金管理有限公司关于旗下部分基金增加华福证券有限责任公司为销售机构并参与其费率优惠活动的公告	规定媒介	2025-09-23
25	富安达基金管理有限公司关	规定媒介	2025-09-30

	于旗下基金增加深圳腾元基金销售有限公司为销售机构并参与其费率优惠活动的公告		
26	富安达基金管理有限公司旗下全部基金季度报告提示性公告	规定媒介	2025-10-25
27	富安达沪深300指数增强型证券投资基金2025年第3季度报告	规定媒介	2025-10-25
28	富安达沪深300指数增强型证券投资基金基金产品资料概要更新	规定媒介	2025-11-05
29	富安达沪深300指数增强型证券投资基金招募说明书（更新）（二〇二五年第一号）	规定媒介	2025-11-05
30	富安达沪深300指数增强型证券投资基金招募说明书更新提示性公告	规定媒介	2025-11-05
31	富安达基金管理有限公司关于提醒投资者警惕不法分子假冒本公司名义进行诈骗活动的公告	规定媒介	2025-11-18
32	富安达基金管理有限公司关于旗下部分基金增加上海国信嘉利基金销售有限公司为销售机构并参与其费率优惠活动的公告	规定媒介	2025-11-20
33	富安达基金管理有限公司关于终止直销网上交易平台、微信交易平台相关业务服务的公告	规定媒介	2025-11-29

34	富安达基金管理有限公司关于旗下基金增加奕丰基金销售有限公司为销售机构并参与其费率优惠活动的公告	规定媒介	2025-12-19
35	富安达基金管理有限公司关于系统升级暂停服务的公告	规定媒介	2025-12-25
36	富安达基金管理有限公司关于系统升级暂停服务的公告	规定媒介	2025-12-27

## §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
机构	1	20250721-20251231	15,000,000.00	6,690,454.95	7,500,000.00	14,190,454.95	47.11%
产品特有风险							
当持有基金份额比例达到或超过20%的投资人较大比例赎回且基金的现金头寸不足时，基金管理人可能需要较高比例融入资金或较高比例变现资产，由此可能导致资金融入成本较高或较大的冲击成本，造成基金财产损失、影响基金收益水平。							

注：

- ①"申购份额"包含份额申购、转换转入、红利再投等导致份额增加的情况；
- ②"赎回份额"包含份额赎回、转换转出等导致份额减少的情况。

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## §13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予富安达沪深300指数增强型证券投资基金注册的文件：
  - 《富安达沪深300指数增强型证券投资基金招募说明书》；
  - 《富安达沪深300指数增强型证券投资基金基金合同》；
  - 《富安达沪深300指数增强型证券投资基金托管协议》。
- 2、《富安达基金管理有限公司开放式基金业务规则》；

- 3、基金管理人业务资格批件和营业执照；
- 4、基金托管人业务资格批件和营业执照；
- 5、报告期内基金管理人在指定报刊上披露的各项公告；
- 6、中国证监会要求的其他文件。

### 13.2 存放地点

上述备查文本存放在本基金管理人或基金托管人的办公场所。本报告存放在本基金管理人及托管人住所，供公众查阅、复制。

### 13.3 查阅方式

投资者可免费查阅，在支付工本费后，可在合理时间内取得上述文件的复制件或复印件。相关公开披露的法律文件，投资者还可在本基金管理人网站（[www.fadfunds.com](http://www.fadfunds.com)）查阅。

富安达基金管理有限公司  
二〇二六年三月二十八日