

富国沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金
二〇二五年年度报告

2025 年 12 月 31 日

基金管理人：富国基金管理有限公司

基金托管人：招商银行股份有限公司

送出日期：2026 年 03 月 31 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

富国基金管理有限公司的董事会、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。

基金托管人招商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。

富国基金管理有限公司承诺以诚实信用、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。

本报告期自 2025 年 1 月 1 日起至 2025 年 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	6
2.1 基金基本情况	6
2.2 基金产品说明	6
2.3 基金管理人和基金托管人	6
2.4 信息披露方式	7
2.5 其他相关资料	7
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	8
3.1 主要会计数据和财务指标	8
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	11
4.1 基金管理人及基金经理情况	11
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	13
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	13
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明	14
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	15
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核报告	15
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	16
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	17
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	17
§ 5 托管人报告	18
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	18
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	18
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	18
§ 6 审计报告	19
6.1 审计报告基本信息	19
6.2 审计报告的基本内容	19
§ 7 年度财务报告	21
7.1 资产负债表	21

7.2 利润表	22
7.3 净资产变动表	23
7.4 报表附注	24
§ 8 投资组合报告	58
8.1 期末基金资产组合情况	58
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	58
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细	59
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	68
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	69
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.....	69
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.....	70
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.....	70
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.....	70
8.10 本基金投资股指期货的投资政策	70
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	70
8.12 投资组合报告附注	70
§ 9 基金份额持有人信息	73
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	73
9.2 期末上市基金前十名持有人	73
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	73
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的情况.....	73
§ 10 开放式基金份额变动	75
§ 11 重大事件揭示	76
11.1 基金份额持有人大会决议	76
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.....	76
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	76
11.4 基金投资策略的改变	76
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	76
11.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况	76
11.7 本期基金租用证券公司交易单元的有关情况	78
11.8 其他重大事件	79
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息	81
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	81
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	81

§ 13 备查文件目录 83

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	富国沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金
场内简称	300ETF
基金简称	富国沪深 300ETF
基金主代码	159300
交易代码	159300
基金运作方式	契约型，交易型开放式
基金合同生效日	2024 年 05 月 23 日
基金管理人	富国基金管理有限公司
基金托管人	招商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	246,658,097.00 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2024 年 6 月 5 日

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。
投资策略	本基金采用完全复制法，即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化进行相应调整。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%，年跟踪误差不超过 2%。本基金的资产配置策略、存托凭证投资策略、债券投资策略、可转换债券（含可分离交易可转债）及可交换债券投资策略、资产支持证券投资策略、股指期货投资策略、股票期权投资策略、参与融资及转融通证券出借业务策略详见法律文件。
业绩比较基准	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。本基金主要投资于标的指数成份股及备选成份股，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	富国基金管理有限公司	招商银行股份有限公司	
信息披露负责人	姓名	赵瑛	张姗
	联系电话	021-20361818	400-61-95555
	电子邮箱	public@fullgoal.com.cn	zhangshan_1027@cmbchina.com
客户服务电话	95105686、4008880688	400-61-95555	
传真	021-20361616	0755-83195201	
注册地址	中国(上海)自由贸易试验区世纪大	深圳市深南大道 7088 号招商银行	

	道 1196 号世纪汇办公楼二座 27-30 层	大厦
办公地址	上海市浦东新区世纪大道 1196 号世纪汇办公楼二座 27-30 层	深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦
邮政编码	200120	518040
法定代表人	裴长江	缪建民

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报	
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.fullgoal.com.cn	
基金年度报告备置地点	富国基金管理有限公司 上海市浦东新区世纪大道 1196 号世纪汇办公楼二座 27-30 层 招商银行股份有限公司 深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦	

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层
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 5 月 23 日(基金合同生效日)至 2024 年 12 月 31 日
本期已实现收益	254,011,411.61	49,319,531.08
本期利润	343,201,242.20	81,607,703.06
加权平均基金份额本期利润	0.6905	0.2186
本期加权平均净值利润率	16.55%	6.97%
本期基金份额净值增长率	21.54%	12.27%
3.1.2 期末数据和指标	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
期末可供分配利润	208,437,912.96	73,127,397.14
期末可供分配基金份额利润	0.8450	0.1065
期末基金资产净值	1,206,875,819.65	2,764,590,828.35
期末基金份额净值	4.8929	4.0256
3.1.3 累计期末指标	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
基金份额累计净值增长率	36.46%	12.27%

注：上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用（例如，开放式基金的申购赎回费、基金转换费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。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。期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

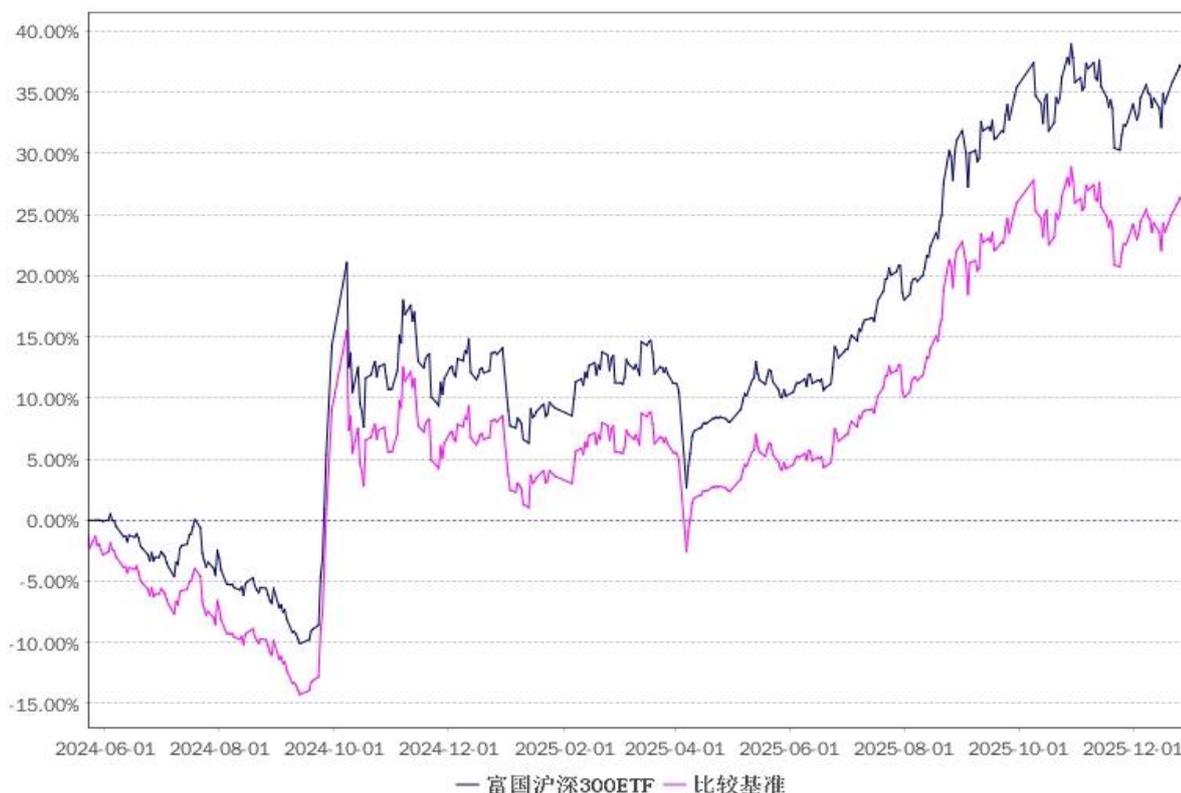
3.2 基金净值表现

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	0.76%	0.96%	-0.23%	0.95%	0.99%	0.01%
过去六个月	19.92%	0.91%	17.63%	0.91%	2.29%	0.00%
过去一年	21.54%	0.96%	17.66%	0.96%	3.88%	0.00%
自基金合同生效起至今	36.46%	1.20%	25.66%	1.21%	10.80%	-0.01%

注：本基金业绩比较基准根据基金合同中投资策略及资产配置比例等相关规定构建，能够较好地反映本基金的风险收益特征。本基金每个交易日对业绩比较基准依据合同约定的权重比例进行再平衡处理，并用每日连乘方式计算得到指数基准的时间序列。

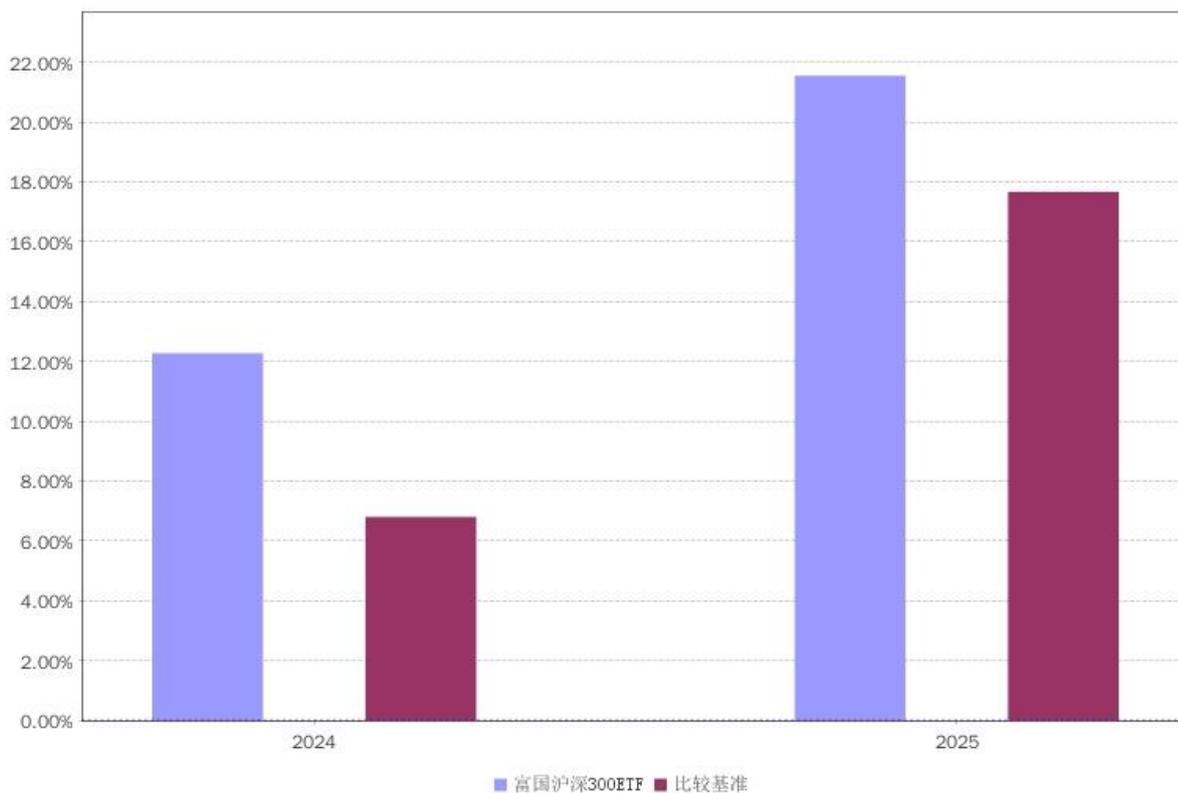
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较



注：1、截止日期为2025年12月31日。

2、本基金于2024年5月23日成立，建仓期6个月，从2024年5月23日起至2024年11月22日，建仓期结束时各项资产配置比例均符合基金合同约定。

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：2024 年按实际存续期计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

注：本基金 2024 年 5 月 23 日（基金合同生效日）至 2025 年 12 月 31 日未进行利润分配

§ 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

富国基金管理有限公司于 1999 年 4 月 13 日获国家工商行政管理局登记注册成立，是经中国证监会批准设立的首批十家基金管理公司之一。公司于 2001 年 3 月从北京迁址上海。2003 年 9 月，加拿大蒙特利尔银行（BMO）参股富国基金管理有限公司的工商变更登记办理完毕，富国基金管理有限公司成为国内首批成立的十家基金公司中，第一家中外合资的基金管理公司。

目前，公司注册资本金 5.2 亿元人民币，股东为：国泰海通证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司、加拿大蒙特利尔银行及山东省金融资产管理股份有限公司。公司在北京、成都、广州、深圳设立有分公司，并全资设有两家子公司——富国资产管理（上海）有限公司和富国资产管理（香港）有限公司。公司拥有公募基金、特定客户资产管理、QDII、社保、企业年金、基本养老保险基金等基金公司全部业务牌照。

经中国证监会于 2025 年 1 月 17 日批复核准，国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”）吸收合并海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”）。自本次吸收合并交割日（即 2025 年 3 月 14 日）起，合并后的国泰君安（以下简称“存续公司”）承继及承接海通证券的全部资产、负债、业务、人员、合同、资质及其他一切权利与义务，海通证券所持本公司股权亦归属于存续公司，即存续公司成为本公司的主要股东。根据 2025 年 4 月 4 日《国泰君安证券股份有限公司关于完成公司名称变更、注册资本变更、公司章程修订及相应市场主体变更登记的公告》，存续公司正式更名为“国泰海通证券股份有限公司”。

截至 2025 年 12 月 31 日，本基金管理人共管理富国天盛灵活配置混合型证券投资基金、富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）、富国新兴产业股票型证券投资基金、富国中证智能汽车指数证券投资基金（LOF）、富国中证红利指数增强型证券投资基金、上证综指交易型开放式指数证券投资基金及其联接基金、富国天利增长债券投资基金、富国目标收益一年期纯债债券型证券投资基金、富国中债-1-3 年国开行债券指数证券投资基金、富国全球科技互联网股票型证券投资基金（QDII）、富国鑫旺稳健养老目标一年持有期混合型基金中基金（FOF）、富国富钱包货币市场基金、富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金等 422 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期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
金泽宇	本基金现任基金经理	2024-05-23	—	8	<p>博士，自 2018 年 7 月加入富国基金管理有限公司，历任助理定量研究员、初级定量研究员、定量研究员；现任富国基金量化投资部定量基金经理。自 2022 年 07 月起任富国中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金基金经理；自 2022 年 11 月起任富国中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理；自 2024 年 05 月起任富国沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金经理；自 2024 年 05 月起任富国中证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金基金经理；自 2024 年 07 月起任富国中证中央企业红利交易型开放式指数证券投资基金基金经理；自 2024 年 09 月起任富国沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理；自 2024 年 10 月起任富国中证中央企业红利交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理；自 2024 年 11 月起任富国中证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理；自 2025 年 01 月起任富国创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金基金经理；自 2025 年 01 月起任富国上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理；自 2025 年 02 月起任富国上证科创板综合价格交易型开放式指数证券投资基金基金经理；自 2025 年 04 月起任富国创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理；自 2025 年 04 月起任富国上证科创板综合价格交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理；自 2025 年 04 月起任富国中证 800 自由现金流交易型开放式指数证券投资基金基金经理；自 2025 年 05 月起任富国上证</p>

					科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金基金经理；自 2025 年 08 月起任富国中证 500 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理；自 2025 年 08 月起任富国中证 500 交易型开放式指数证券投资基金基金经理；自 2025 年 08 月起任富国中证 800 自由现金流交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理；具有基金从业资格。
--	--	--	--	--	--

注：1、上述任职日期为根据公司决定确定的聘任日期，离任日期为根据公司确定的解聘日期；首任基金经理任职日期为基金合同生效日。

2、证券从业的涵义遵从中国证监会《证券基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期，富国基金管理有限公司作为富国沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金的管理人严格按照《中华人民共和国证券投资基金法》、《中华人民共和国证券法》、《富国沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》以及其它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，以尽可能减少和分散投资风险、力保基金资产的安全并谋求基金资产长期稳定收益为目标，基金投资组合符合有关法规及基金合同的规定。

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《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和相关法规要求，制定了《证券投资公平交易管理办法》，保证公司旗下不同投资组合在系统控制、日常操作层面享有公平的交易机会，并保持各投资组合的独立投资决策权。通过实行事前控制、事中监控、事后评估反馈的流程化管理，对投资管理活动相关的各个环节加强控制，确保公司旗下管理的不同投资组合得到公平对待。

一级市场投资通过标准化的办公流程，对关联方审核、价格公允性判断及证券公平分配等相关环节进行控制；二级市场通过交易系统的投资备选库、交易对手库及授权管理，对投资标的、交易对手和操作权限进行自动化控制。管理人同时关注投资交易过程中组合间相同投资标的的交易方向、市场冲击的控制、银行间市场交易价格的公允性评估等。管理人对不同投资组合在交易所公开竞价交易中同日反向交易进行监控，严格禁止可能导致不公平交易和利益输送

的反向交易；同日同向交易方面，通过交易系统对投资组合间的交易公平性进行自动化处理，并专项评估不同时间窗口下（1日内、3日内、5日内）投资组合间同一投资标同向交易价差的合理性。

管理人定期对涉及公平交易的投资行为进行分析评估，分析对象涵盖公募、年金、社保及专户产品，并重点分析同类投资组合间、同一基金经理管理的不同投资组合间的交易行为。若发现异常事项，风险管理部门要求相关当事人做出合理性解释，并及时进行报告。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期，公司严格按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等有关法律法规和内部管理办法的要求，通过自动化系统、人工审核等方式在各投资业务环节加强管控，确保公平对待旗下管理的所有投资组合。管理人对不同投资组合临近交易日的同向交易和反向交易的交易时机和交易价差进行分析评估。在同向交易价差分析方面，采集连续四个季度不同时间窗口（1日内、3日内、5日内）的同向交易样本，对同向交易价差进行假设检验并对检验结果进行分析。分析结果表明在同向交易价差方面，本投资组合与公司管理的其他投资组合未出现可能导致不公平交易、利益输送的交易事项。本报告期内公司旗下基金严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定，在投资管理活动中公平对待不同投资组合，未出现违反公平交易制度的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内未发现异常交易行为。

在交易所公开竞价同日反向交易的控制方面，报告期内本基金与公司管理的其他投资组合之间，出现 17 次同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量 5% 的情况，为投资组合间因投资策略不同而发生的反向交易，未发现不公平对待投资组合或利益输送等情况。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2025 年初，外部关税担忧给全球风险资产带来扰动，市场迎来快速调整。春节后，国内大模型的出现，缩小了市场对于中美 AI 发展前景的认知差异，市场以 AI 为核心开启了新一轮上行，内外资共振流入重估中国资产。4 月初，由于美国对全球加征不合理关税，中国随后进行反制，中美关税摩擦逐步升级，全球资本市场迎来冲击。4 月 8 日，中央汇金发布公告，通过增持 ETF 进入市场，同时中央部门、地方政府与上市公司合力维护市场稳定，指数稳步上行。

7月初，上证指数继续在银行等权重板块带领下，创出2024年10月8日之后的收盘价新高，投资者风险偏好逐步提升。经历8月以来的上涨加速和结构分化后，9月市场震荡整固，科技成长进一步向AI和新能源等领域集中。同时，美联储降息预期驱动有色金属走强。进入11月，随着三季报、“十五五”等事件落地，海外成为主导A股走势的因素。11月初，美国政府停摆、经济数据缺位、美联储频繁发表鹰派言论带来的全球流动性预期收紧以及“AI泡沫”叙事扰动下，A股跟随全球资产迎来回调。12月中旬起，随着国内中央经济工作会议召开、美联储议息会议鸽派定调、日本央行加息靴子落地，国内外政策验证窗口基本落下帷幕，整体基调好于市场预期，市场开始震荡回升。

总体来看，2025年全年上证综指上涨18.41%，沪深300上涨17.66%，中证500指数上涨30.39%，创业板指上涨49.57%，科创综指上涨46.3%。

在投资管理上，本基金采用量化和人工管理相结合的方法，处理基金日常运作中的大额申购和赎回等事件，合理安排仓位及头寸，将跟踪误差控制在合理水平，努力为投资者提供更合格的投资工具。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至2025年12月31日，本基金份额净值为4.8929元；份额累计净值为1.3646元；本报告期，本基金份额净值增长率为21.54%；同期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

展望2026年，在企业盈利修复、宏观政策支持与市场流动性宽松三者的合力驱动下，市场仍有进一步上行的空间。1) 预计PPI将在2026年企稳，PPI回升将直接改善企业定价能力和毛利率，并通过带动补库需求，驱动新一轮利润周期。与此同时，以AI、半导体、机器人、新能源等为代表的战略性新兴产业和未来产业，在经济中的比重不断增加，其更高的增长速度和利润率正在从结构上改善整体盈利增长的质量与韧性。2) 资本市场改革正引导上市公司重视股东回报，增加分红和回购，这为中长期资金入市提供了土壤。3) 居民资产配置正从存款、债券等低回报资产向权益市场迁移。从横线比较来看，中国资产在全球比较中处于“价值洼地”，这一低估状态是吸引外资流入、驱动市场重估行情的重要基础。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核报告

报告期内，基金管理人始终秉持“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化理念，坚持持有人利益优先原则，持续完善内控机制，强化合规管理，切实防范风险，保障公司各项业务合法合规、稳健有序开展。除积极落实各项监管新规要求外，主要开展以下监察稽核工作：

一、深化合规文化建设与员工行为管理

持续推动合规文化建设，通过多层次、多维度合规培训、考试、谈话及宣导活动进行全员覆盖，着重加强投资研究和基金销售等重点业务领域的合规督导，强化员工主动合规意识。同时，持续强化员工行为管控，通过事前宣导、事中监测、事后检查等措施，落细落实各项监管要求。

二、完善制度流程与系统化建设

持续推进制度流程优化，新增及修订多项内部管理制度，范围涵盖基本管理制度及业务操作细则。推动合规风控系统升级，完成多项系统、平台等信息化工具重构，提升合规风控管理效率。优化多项合规风控业务流程，提升全流程覆盖广度深度与规范化管控质效。

三、强化投资合规与风险管理

加强投资组合合规监控，持续优化关联交易、公平交易及异常交易监测机制。升级风控系统功能，开展多维度专项风险评估，提升事前、事中、事后风险管理能力。

四、落实反洗钱与投资者保护工作要求

积极落实各项反洗钱监管要求，贯彻落实风险为本的工作方法，持续完善洗钱风险管理体系，进一步健全内控制度流程，深入开展反洗钱系统建设与数据治理，优化客户尽职调查与可疑交易监测模型，持续提升洗钱风险管理水平。认真开展投资者适当性、信息披露、宣传推介材料审核等工作，将投资者保护工作落到实处。

五、加强内外部审计与监督

深入开展内部审计，在基础风险点例行检查基础上开展多项专项审计检查，涵盖投研、销售、信息技术等重点领域。配合外部机构完成信息技术全面审计与合规有效性评估等工作。积极落实问题整改，持续提升内控水平。

本基金管理人将一如既往恪守受托责任，勤勉尽责，切实保障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

报告期内，本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》等法律法规、估值指引的相关规定，以及基金合同对估值程序的相关约定，对基金所持有的投资品种进行估值。日常估值的账务处理、基金份额净值的计算由基金管理人独立完成，并与基金托管人进行账务核对，经基金托管人复核无误后，由基金管理人对外公布。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据相关法律法规、本基金《基金合同》的约定以及基金的实际运作情况，本报告期内本基金未进行收益分配。本基金将严格按照法律法规及基金合同约定进行收益分配。

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

本基金本报告期无需要说明的相关情形。

§ 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

托管人声明：

招商银行具备完善的公司治理结构、内部稽核监控制度和风险控制制度，我行在履行托管职责中，严格遵守有关法律法规、托管协议的规定，尽职尽责地履行托管义务并安全保管托管资产。

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

招商银行根据法律法规、托管协议约定的投资监督条款，对托管产品的投资行为进行监督，并根据监管要求履行报告义务。

招商银行按照托管协议约定的统一记账方法和会计处理原则，独立地设置、登录和保管本产品的全套账册，进行会计核算和资产估值并与管理人建立对账机制。

本年度报告中利润分配情况真实、准确。

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

本年度报告中财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告内容真实、准确，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	安永华明（2026）审字第 70015656_B259 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	富国沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	<p>我们审计了富国沪深 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。</p> <p>我们认为，后附的富国沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了富国沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 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的规定执行了审计工作。</p> <p>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，我们独立于富国沪深 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。</p>
强调事项	无
其他事项	无
其他信息	<p>富国沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金管理层对其他信息负责。其他信息包括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>管理层负责按照企业会计准则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。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估富国沪深 300 交易型开放式指</p>

	<p>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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督富国沪深 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，就可能导致对富国沪深 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富国沪深 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	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师的姓名	王珊珊 赵梓云
会计师事务所的地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层
审计报告日期	2026 年 03 月 27 日

§ 7 年度财务报告

7.1 资产负债表

会计主体：富国沪深 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	本期末 2025 年 12 月 31 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
资 产：		
货币资金	6,210,391.87	36,809,130.73
结算备付金	624,606.71	782,571.37
存出保证金	330,710.40	567,072.00
交易性金融资产	1,200,128,311.07	2,757,603,909.71
其中：股票投资	1,200,128,311.07	2,757,603,909.71
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	—	—
买入返售金融资产	—	—
应收清算款	4,238.80	58.00
应收股利	—	—
应收申购款	—	—
递延所得税资产	—	—
其他资产	—	—
资产总计	1,207,298,258.85	2,795,762,741.81
负债和净资产	本期末	上年度末
	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
负 债：		
短期借款	—	—
交易性金融负债	—	—
衍生金融负债	—	—
卖出回购金融资产款	—	—
应付清算款	7,440.00	30,657,897.74
应付赎回款	—	—
应付管理人报酬	160,382.40	284,655.22
应付托管费	53,460.80	94,885.09
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	201,156.00	134,475.41
负债合计	422,439.20	31,171,913.46
净资产：		
实收基金	884,421,342.21	2,462,451,164.12
其他综合收益	—	—
未分配利润	322,454,477.44	302,139,664.23
净资产合计	1,206,875,819.65	2,764,590,828.35
负债和净资产总计	1,207,298,258.85	2,795,762,741.81

注：报告截止日 2025 年 12 月 31 日，基金份额净值 4.8929 元，基金份额总额 246,658,097.00 份。

7.2 利润表

会计主体：富国沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

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)	上年度可比期间(2024 年 5 月 23 日(基金合同生效日)至 2024 年 12 月 31 日)
一、营业总收入	347,747,613.80	83,266,298.91
1. 利息收入	28,570.24	147,117.00
其中：存款利息收入	28,570.24	147,117.00
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）	251,947,309.14	51,122,115.50
其中：股票投资收益	202,392,842.71	32,102,444.20
基金投资收益	—	—
债券投资收益	—	—
资产支持证券投资收益	—	—
贵金属投资收益	—	—
衍生工具收益	615,211.32	-112.91
股利收益	48,939,255.11	19,019,784.21
以摊余成本计量的金融资产终止 确认产生的收益	—	—
其他投资收益	—	—
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填 列）	89,189,830.59	32,288,171.98

4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）	—	—
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6,581,903.83	-291,105.57
减：二、营业总支出	4,546,371.60	1,658,595.85
1. 管理人报酬	3,148,395.51	1,067,325.32
2. 托管费	1,049,465.24	355,775.12
3. 销售服务费	—	—
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. 税金及附加	2,235.85	—
8. 其他费用	346,275.00	235,495.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	343,201,242.20	81,607,703.06
减：所得税费用	—	—
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	343,201,242.20	81,607,703.06
五、其他综合收益的税后净额	—	—
六、综合收益总额	343,201,242.20	81,607,703.06

7.3 净资产变动表

会计主体：富国沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

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	2,462,451,164.12	302,139,664.23	2,764,590,828.35
二、本期期初净资产	2,462,451,164.12	302,139,664.23	2,764,590,828.35
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-1,578,029,821.91	20,314,813.21	-1,557,715,008.70
（一）、综合收益总额	—	343,201,242.20	343,201,242.20
（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）	-1,578,029,821.91	-322,886,428.99	-1,900,916,250.90
其中：1. 基金申购款	2,307,344,217.15	348,793,304.73	2,656,137,521.88
2. 基金赎回款	-3,885,374,039.06	-671,679,733.72	-4,557,053,772.78
（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	884,421,342.21	322,454,477.44	1,206,875,819.65
项目	上年度可比期间(2024 年 5 月 23 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、本期期初净资产	716,597,022.00	—	716,597,022.00
二、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	1,745,854,142.12	302,139,664.23	2,047,993,806.35
（一）、综合收益总额	—	81,607,703.06	81,607,703.06
（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）	1,745,854,142.12	220,531,961.17	1,966,386,103.29
其中：1. 基金申购款	2,860,848,335.68	307,750,882.33	3,168,599,218.01
2. 基金赎回款	—	-87,218,921.16	—
（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）	—	—	—
三、本期期末净资产	2,462,451,164.12	302,139,664.23	2,764,590,828.35

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：

陈戈

林志松

徐慧

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

富国沪深 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〔2023〕2685 号《关于准予富国沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》的核准，由基金管理人富国基金管理有限公司自 2024 年 5 月 13 日至 2024 年 5 月 17 日止期间向社会公开发行募集，募集期结束经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具德师报(验)字(24)第 00080 号验资报告后，向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于 2024 年 05 月 23 日正式生效。本基金为契约型，交易型开放式，存续期限不定。设立时富国沪深 300ETF 基金份额净有效认购资金金额为人民币 716,546,281.00 元，折算成基金份额计 716,546,281.00 份(其中，网上现金认购净有效认购资金为人民币 710,690,000.00 元，折算成基金份额计 710,690,000.00 份；网下现金认购净有效认购资金为人民币 0.00 元，折算成基金份额计 0.00 份；网下股票认购净有效认购资金为人民币 5,856,281.00 元，折算成基金份额计 5,856,281.00 份)；有效认购资金在募集期间产生的利息为人民币 52,408.29 元(其中，根据注册登记机构的记录，网上现金认购的有效认购资

金在募集期间产生的利息为人民币 52,408.29 元，其中，利息折份额部分为人民币 50,741.00 元，折算成基金份额计 50,741.00 份，剩余部分为人民币 1,667.29 元，计入基金财产，不折算成投资者基金份额；网下现金认购有效净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，折算成基金份额计 0.00 份)。至此，富国沪深 300ETF 募集的实收基金为人民币 716,597,022.00 元，折算成基金份额合计 716,597,022.00 份。本基金的基金管理人为富国基金管理有限公司，注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为招商银行股份有限公司。

本基金的投资范围主要为标的指数成份股和备选成份股（均含存托凭证）。为更好地实现投资目标，本基金可少量投资于部分非成份股（包含主板、科创板、创业板及其他经中国证监会允许发行的股票）、存托凭证、债券（国债、央行票据、地方政府债券、政府支持机构债券、政府支持债券、金融债券、企业债券、公司债券、次级债券、可转换债券、可交换债券、可分离交易可转债、短期融资券（含超短期融资券）、中期票据等）、资产支持证券、债券回购、银行存款、同业存单、衍生工具（股指期货、股票期权等）、货币市场工具以及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相关规定）。

本基金可根据法律法规的规定参与融资及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。

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（均含存托凭证）的比例不得低于基金资产净值的 90%，且不低于非现金基金资产的 80%，因法律法规的规定而受限制的情形除外。

如法律法规对该比例要求有变更的，在履行适当程序后，以变更后的比例为准，本基金的投资比例会做相应调整。

本基金的业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率。

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、解释以及《资产管理产品相关会计处理规定》和其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制，同时，在信息披露和估值方面，也参考了中国证监会颁布的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券

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

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日止期间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

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间系 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

(1) 金融资产分类

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

(2) 金融负债分类

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

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

本基金于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。

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金融负债，以及不作为有效套

期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

划分为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入其初始确认金额；

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益；

对于以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益；

本基金以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，本基金运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本基金在每个估值日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本基金按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入；

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是否已显著增加。本基金以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在估值日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况；

本基金计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在估值日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产；

当本基金不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本基金直接减记该金融资产的账面余额；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

本基金已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含交易性金融负债和衍生金融负债），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。

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

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

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

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

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

真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

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

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

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

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

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，且该种法定权利现在是可执行的，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的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。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在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现收益/（损失）占基金净资产比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按

累计未实现利得/（损失）占基金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确认。未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入“未分配利润/（累计亏损）”。

7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

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

(2) 交易性金融资产在买入/卖出的成交日发生的交易费用，计入投资收益；

债券投资和资产支持证券投资持有期间，按证券票面价值与票面利率或内含票面利率或合同利率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额确认为投资收益，在证券实际持有期内逐日计提；

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

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

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

(5) 买入返售金融资产收入，按实际利率法确认利息收入，在回购期内逐日计提；

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

(7) 转融通证券出借业务利息收入按出借起始日证券账面价值及出借费率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额，在转融通证券实际出借期间内逐日计提。因借入人未能按期归还产生的罚息，实际发生时扣除适用情况下的相关税费后的净额计入转融通证券出借业务利息收入。出借证券发生除送股、转增股份外其他权益事项时产生的权益补偿收入和采取现金清偿方式下产生的差价收入计入投资收益；

(8) 其他收入在本基金履行了基金合同中的履约义务，即在客户取得服务控制权时确认收入。

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按照权责发生制原则，在本基金接受相关服务的期间计入当期损益。以摊余成本计量的金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

1、每一基金份额享有同等分配权；

2、基金每年收益分配次数没有限制，每次基金收益分配数额的确定原则为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。基于本基金的性质和特点，本基金收益分配不须以弥补亏损为前提，收益分配后有可能使基金份额净值低于面值，即基金收益分配基准日（即收益评价日）的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后可能低于面值；

3、若基金合同生效不满3个月可不进行收益分配；

4、本基金收益分配采用现金方式；

5、法律法规、监管机关、登记机构、深圳证券交易所另有规定的，从其规定。

在遵守法律法规和监管部门的规定，且对基金份额持有人利益无实质性不利影响的前提下，基金管理人按照监管部门要求履行适当程序后可对基金收益分配原则和支付方式进行调整，不需召开基金份额持有人大会，并应于变更实施日前在规定媒介公告。

7.4.4.12 分部报告

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) 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) 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

本基金本报告期无其他重要的会计政策和会计估计。

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

本基金本报告期无会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

7.4.6 税项

1 印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由原先的 3‰调整为 1‰；根据财政部、税务总局公告 2023 年第 39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》的规定，自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收；

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 9 月 19 日起，调整由出让方按证券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；

2 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的规定，经国务院批准，自 2016 年 5 月 1 日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《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》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[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》的规定，本基金运营过程中发生的增值税应税行为，以本基金的基金管理人为增值税纳税人；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，证券投资基金的基金管理人运营证券投资基金过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。对证券投资基金在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从证券投资基金的基金管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。增值税应税行为的销售额根据财政部、国家税务总局财税[2017]90号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定确定；

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

3 城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加

根据《中华人民共和国城市维护建设税法》、《征收教育费附加的暂行规定（2011年修订）》及相关地方教育附加的征收规定，凡缴纳消费税、增值税、营业税的单位和个人，都应当依照规定缴纳城市维护建设税、教育费附加（除按照相关规定缴纳农村教育事业费附加的单位外）及地方教育附加。

4 企业所得税

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

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

5 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自2008年10月9日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85号文《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》的规定，自2013年1月1日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在1个月以内（含1个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年（含1年）的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，暂减按25%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2015]101号文《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》的规定，自2015年9月8日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过1年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

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	1,375,188.76	1,212,492.83
等于：本金	1,375,034.46	1,212,362.33
加：应计利息	154.30	130.50
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	4,835,203.11	35,596,637.90
等于：本金	4,834,913.78	35,595,488.57
加：应计利息	289.33	1,149.33
减：坏账准备	—	—

合计	6,210,391.87	36,809,130.73
----	--------------	---------------

注：本基金本报告期末及上年度末均未持有定期存款。其他存款本期末余额为存放在证券经纪商基金专用证券账户的证券交易结算资金。

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		1,078,696,208.50	—	1,200,128,311.07	121,432,102.57
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		1,078,696,208.50	—	1,200,128,311.07	121,432,102.57
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		2,725,404,717.73	—	2,757,603,909.71	32,199,191.98
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		2,725,404,717.73	—	2,757,603,909.71	32,199,191.98

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

金额单位：人民币元

项目	本期末（2025年12月31日）			
	名义金额	公允价值		备注(成本)
		资产	负债	
利率衍生工具	—	—	—	—
货币衍生工具	—	—	—	—

权益衍生工具	2,710,020.00	—	—	—
股指期货	2,710,020.00	—	—	—
其他衍生工具	—	—	—	—
合计	2,710,020.00	—	—	—
项目	上年度末（2024年12月31日）			
	名义金额	公允价值		备注(成本)
		资产	负债	
利率衍生工具	—	—	—	—
货币衍生工具	—	—	—	—
权益衍生工具	4,636,620.00	—	—	—
股指期货	4,636,620.00	—	—	—
其他衍生工具	—	—	—	—
合计	4,636,620.00	—	—	—

注：买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示。在当日无负债结算制度下，结算准备金已包括所持期货合约产生的持仓损益，则衍生金融资产项下的期货投资与相关的期货暂收款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额为0。

7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

单位：人民币元

代码	名称	持仓量(买/卖)	合约市值	公允价值变动
IF2603	IF2603	2.00	2,755,920.00	45,900.00
合计				45,900.00
减：可抵销期货暂收款				45,900.00
净额				—

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

注：本基金本报告期末及上年度末均未持有买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：本基金本报告期末及上年度末均未持有买断式逆回购中取得的债券。

7.4.7.5 其他资产

注：本基金本报告期末及上年度末均未持有其他资产。

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	—	—
应付证券出借违约金	—	—
应付交易费用	—	—
其中：交易所市场	—	—
银行间市场	—	—
应付利息	—	—
预提信息披露费	120,000.00	80,000.00
预提审计费	55,000.00	43,000.00
IOPV 计算发布费	20,000.00	11,475.41
其他	6,156.00	—
合计	201,156.00	134,475.41

7.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

项目	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	686,758,097.00	2,462,451,164.12
本期申购	643,500,000.00	2,307,344,217.15
本期赎回（以“-”号填列）	-1,083,600,000.00	-3,885,374,039.06
本期末	246,658,097.00	884,421,342.21

7.4.7.8 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	73,127,397.14	229,012,267.09	302,139,664.23
本期期初	73,127,397.14	229,012,267.09	302,139,664.23
本期利润	254,011,411.61	89,189,830.59	343,201,242.20
本期基金份额交易产生的变动数	-118,700,895.79	-204,185,533.20	-322,886,428.99
其中：基金申购款	147,865,777.74	200,927,526.99	348,793,304.73
基金赎回款	-266,566,673.53	-405,113,060.19	-671,679,733.72
本期已分配利润	—	—	—
本期末	208,437,912.96	114,016,564.48	322,454,477.44

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2025年12月31日）	上年度可比期间（2024年5月23日（基金合同生效日）至2024年12月31日）

活期存款利息收入	2,649.14	68,302.25
定期存款利息收入	—	—
其他存款利息收入	10,815.60	18,038.47
结算备付金利息收入	14,910.50	60,776.28
其他	195.00	—
合计	28,570.24	147,117.00

7.4.7.10 股票投资收益

7.4.7.10.1 股票投资收益项目构成

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5月 23日（基金合同生效日）至 2024年12月31日）
股票投资收益——买卖股票差价收入	121,518,904.66	25,650,601.08
股票投资收益——赎回差价收入	80,873,938.05	6,451,843.12
股票投资收益——申购差价收入	—	—
合计	202,392,842.71	32,102,444.20

7.4.7.10.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期（2025年01月01日至2025 年12月31日）	上年度可比期间（2024年5月23日（基 金合同生效日）至2024年12月31日）
卖出股票成交总额	3,248,677,447.69	983,138,660.48
减：卖出股票成本总额	3,124,484,469.82	956,204,358.70
减：交易费用	2,674,073.21	1,283,700.70
买卖股票差价收入	121,518,904.66	25,650,601.08

7.4.7.10.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期（2025年01月01日至20 年12月31日）	上年度可比期间（2024年5月23 日（基金合同生效日）至2024年12月 31日）
赎回基金份额对价总额	4,557,053,772.78	1,202,213,114.72
减：现金支付赎回款总额	2,901,712,673.78	767,578,687.72
减：赎回股票成本总额	1,574,467,160.95	428,182,583.88
减：交易费用	—	—
赎回差价收入	80,873,938.05	6,451,843.12

7.4.7.10.4 股票投资收益——申购差价收入

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无股票投资收益——申购差价收入。

7.4.7.11 债券投资收益

7.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无债券投资收益。

7.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无买卖债券差价收入。

7.4.7.12 资产支持证券投资收益

7.4.7.12.1 资产支持证券投资收益项目构成

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益。

7.4.7.12.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入。

7.4.7.13 贵金属投资收益

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无买卖贵金属交易。

7.4.7.14 衍生工具收益

7.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益——买卖权证差价收入。

7.4.7.14.2 衍生工具收益——其他投资收益

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5月23日（基金合同生效日）至2024年12月31日）
股指期货投资收益	615,211.32	-112.91

7.4.7.15 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5月23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	48,939,255.11	19,019,784.21
其中：证券出借权益补偿收入	—	—
基金投资产生的股利收益	—	—
合计	48,939,255.11	19,019,784.21

7.4.7.16 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2025年12月31日）	上年度可比期间（2024年5月23日（基金合同生效日）至2024年12月31日）
1. 交易性金融资产	89,232,910.59	32,199,191.98
股票投资	89,232,910.59	32,199,191.98
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	-43,080.00	88,980.00
权证投资	—	—
股指期货	-43,080.00	88,980.00
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	89,189,830.59	32,288,171.98

7.4.7.17 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5月23日（基金合同生效日）至2024年12月31日）
----	-----------------------------	--

基金赎回费收入	—	—
替代损益	6,581,903.83	-294,824.57
其他	—	3,719.00
合计	6,581,903.83	-291,105.57

7.4.7.18 信用减值损失

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无信用减值损失。

7.4.7.19 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5月23日（基金合同生效日）至2024年12月31日）
审计费用	55,000.00	43,000.00
信息披露费	120,000.00	80,000.00
证券出借违约金	—	—
银行费用	1,275.00	620.00
其他	170,000.00	111,875.41
合计	346,275.00	235,495.41

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

截至财务报表批准日，本基金无其他需要披露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
富国基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
海通证券股份有限公司（“海通证券”）	基金管理人的股东、基金代销机构（2025年3月14日前）
国泰海通证券股份有限公司（“国泰海通”）	基金管理人的股东、基金代销机构（自2025年3月14日起）
申万宏源证券有限公司（“申万宏源”）	基金管理人的股东、基金代销机构
招商银行股份有限公司（“招商银行”）	基金托管人
山东省金融资产管理股份有限公司	基金管理人的股东
加拿大蒙特利尔银行	基金管理人的股东
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	基金管理人的股东控制的子公司
富国沪深300交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金	本基金的联接基金

注：（1）经中国证监会于 2025 年 1 月 17 日批复核准，国泰君安证券股份有限公司吸收合并海通证券股份有限公司。自本次吸收合并交割日（即 2025 年 3 月 14 日）起，合并后的国泰海通证券股份有限公司（由国泰君安证券股份有限公司于 2025 年 4 月变更名称而来，以下简称“国泰海通”）承继及承接海通证券股份有限公司的全部资产、负债、业务、人员、合同、资质及其他一切权利与义务，海通证券所持本公司股权亦归属于国泰海通，即国泰海通成为本公司的主要股东。变更后，本公司的股东为国泰海通证券股份有限公司，出资比例为 27.775%；申万宏源证券有限公司，出资比例为 27.775%；加拿大蒙特利尔银行，出资比例为 27.775%；山东省金融资产管理股份有限公司，出资比例为 16.675%。

（2）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 01 月 01 日至 2025 年 12 月 31 日）		上年度可比期间（2024 年 5 月 23 日（基金合同生效日）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（%）
国泰海通	3,555,216,843.30	67.02	—	—

7.4.10.1.2 权证交易

注：本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.10.1.3 债券交易

注：本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券交易。

7.4.10.1.4 债券回购交易

注：本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行回购交易。

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01月01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（%）
国泰海通	483,130.66	67.02	—	—

注：上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，本基金与关联方交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

本基金上年度可比期间无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5月23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	3,148,395.51	1,067,325.32
其中：应支付销售机构的客户维护费	166,862.68	85,586.30
应支付基金管理人的净管理费	2,981,532.83	981,739.02

注：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，按月支付。

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5月23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	1,049,465.24	355,775.12

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的0.05%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，按月支付。

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

注：本基金本报告期及上年度可比期间均未与关联方通过银行间同业市场进行债券（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

注：本基金本报告期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从事证券出借业务。

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

注：本基金本报告期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从事证券出借业务。

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自有资金投资本基金的情况

注：本报告期内及上年度可比期间内本基金的基金管理人均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）		上期末（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(%)
富国沪深300交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金	10,711,700.00	4.34	34,918,200.00	5.08
国泰海通证券股份有限公司	1,426,027.00	0.58	—	—

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5月23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
国泰海通证券股份有限公司	4,835,203.11	4,402.60	—	—
招商银行股份有限公司	1,375,188.76	2,649.14	1,212,492.83	66,634.96

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

本期（2025年01月01日至2025年12月31日）					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
国泰海通证券股份有限公司	001221	悍高集团	IPO网下申购	1,594	24,595.42
国泰海通证券股份有限公司	001233	海安集团	IPO网下申购	1,233	59,184.00
国泰海通证券股份有限公司	301656	联合动力	IPO网下申购	24,648	307,607.04
国泰海通证券股份有限公司	603248	锡华科技	IPO网下申购	2,592	26,179.20
国泰海通证券股份有限公司	603334	丰倍生物	IPO网下申购	879	21,526.71
国泰海通证券股份有限公司	603376	大明电子	IPO网下申购	1,106	13,880.30
国泰海通证券股份有限公司	603418	友升股份	IPO网下申	1,383	64,115.88

公司			购		
国泰海通证券股份有限公司	688729	屹唐股份	IPO 网下申购	35,050	296,172.50
国泰海通证券股份有限公司	688765	禾元生物	IPO 网下申购	7,842	227,888.52
国泰海通证券股份有限公司	301658	首航新能	IPO 网下申购	4,369	51,554.20
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	301479	弘景光电	IPO 网下申购	1,296	54,302.40
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	301601	惠通科技	IPO 网下申购	3,417	40,320.60
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	301636	泽润新能	IPO 网下申购	1,273	42,085.38
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	688411	海博思创	IPO 网下申购	5,591	108,353.58

金额单位：人民币元

上年度可比期间(2024年5月23日(基金合同生效日)至2024年12月31日)					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量(单位:股/张)	总金额
海通证券股份有限公司	688710	益诺思	IPO 网下申购	3,320	63,279.20
海通证券股份有限公司	688721	龙图光罩	IPO 网下申购	2,786	51,541.00

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

7.4.10.8.1 其他关联交易事项的说明

为更紧密地跟踪标的指数，降低跟踪误差，经与基金托管人协商一致，本基金在报告期内根据基金合同约定的投资策略投资于基金管理人股东发行的股票海通证券（600837.SH）、国泰海通（601211.SH）、基金管理人股东的母公司发行的股票申万宏源（000166.SZ）、基金托管人及其关联方发行的股票招商银行（600036.SH）、上汽集团（600104.SH）、中国交建（601800.SH）。

本报告期末，本基金持有国泰海通 533,000 股，占基金资产净值比例 0.91%。上年度末，本基金持有海通证券 1,292,900 股，占基金资产净值比例 0.52%。

本报告期末，本基金持有申万宏源 426,700 股，占基金资产净值比例 0.19%。上年度末，本基金持有申万宏源 1,208,100 股，占基金资产净值比例 0.23%。

本报告期末，本基金持有招商银行 583,700 股，占基金资产净值比例 2.04%。上年度末，本基金持有招商银行 1,659,000 股，占基金资产净值比例 2.36%。

本报告期末，本基金持有上汽集团 218,000 股，占基金资产净值比例 0.27%。上年度末，本基金持有上汽集团 617,400 股，占基金资产净值比例 0.46%。

本报告期末，本基金持有中国交建 168,700 股，占基金资产净值比例 0.12%。上年度末，本基金持有中国交建 471,600 股，占基金资产净值比例 0.18%。

7.4.11 利润分配情况

注：本基金本报告期末进行利润分配。

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

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票

金额单位：人民币元

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	2025-07-23	6个月	新股限售	15.43	56.94	160	2,468.80	9,110.40	—
001233	海安集团	2025-11-18	6个月	新股限售	48.00	51.88	370	17,760.00	19,195.60	—
001280	中国铀业	2025-11-25	6个月	新股限售	17.89	45.36	2,277	40,735.53	103,284.72	—
001285	瑞立科密	2025-09-23	6个月	新股限售	42.28	56.08	137	5,792.36	7,682.96	—
001369	双欣环保	2025-12-23	6个月	新股限售	6.85	12.89	897	6,144.45	11,562.33	—
001386	马可波罗	2025-10-15	6个月	新股限售	13.75	18.53	1,626	22,357.50	30,129.78	—
001388	信通电子	2025-06-24	6个月	新股限售	16.42	42.94	94	1,543.48	4,036.36	—
001396	誉帆科技	2025-12-23	6个月	新股限售	22.29	35.39	69	1,538.01	2,441.91	—
301449	天溯计量	2025-12-16	6个月	新股限售	36.80	65.23	112	4,121.60	7,305.76	—
301491	汉桑科技	2025-07-29	6个月	新股限售	28.91	55.11	245	7,082.95	13,501.95	—
301563	云汉芯城	2025-09-23	6个月	新股限售	27.00	133.69	110	2,970.00	14,705.90	—
301575	艾芬达	2025-09-03	6个月	新股限售	27.69	49.55	126	3,488.94	6,243.30	—
301584	建发致新	2025-09-18	6个月	新股限售	7.05	26.82	447	3,151.35	11,988.54	—

301609	山大电力	2025-07-16	6个月	新股限售	14.66	40.99	277	4,060.82	11,354.23	—
301632	广东建科	2025-08-05	6个月	新股限售	6.56	23.68	656	4,303.36	15,534.08	—
301638	南网数字	2025-11-11	6个月	新股限售	5.69	14.21	2,322	13,212.18	32,995.62	—
301656	联合动力	2025-09-17	6个月	新股限售	12.48	25.46	7,395	92,289.60	188,276.70	—
301667	纳百川	2025-12-10	6个月	新股限售	22.63	57.07	151	3,417.13	8,617.57	—
301668	昊创瑞通	2025-09-15	6个月	新股限售	21.00	44.80	165	3,465.00	7,392.00	—
301687	新广益	2025-12-24	6个月	新股限售	21.93	54.39	195	4,276.35	10,606.05	—
601026	道生天合	2025-10-09	6个月	新股限售	5.98	14.28	451	2,696.98	6,440.28	—
603092	德力佳	2025-10-30	6个月	新股限售	46.68	55.66	146	6,815.28	8,126.36	—
603175	超颖电子	2025-10-17	6个月	新股限售	17.08	48.56	169	2,886.52	8,206.64	—
603248	锡华科技	2025-12-16	6个月	新股限售	10.10	16.30	260	2,626.00	4,238.00	—
603262	技源集团	2025-07-16	6个月	新股限售	10.88	28.10	155	1,686.40	4,355.50	—
603334	丰倍生物	2025-10-29	6个月	新股限售	24.49	32.82	88	2,155.12	2,888.16	—
603370	华新精科	2025-08-27	6个月	新股限售	18.60	46.35	82	1,525.20	3,800.70	—
603376	大明电子	2025-10-28	6个月	新股限售	12.55	26.21	111	1,393.05	2,909.31	—
603406	天富龙	2025-07-30	6个月	新股限售	23.60	40.16	153	3,610.80	6,144.48	—
603418	友升股份	2025-09-16	6个月	新股限售	46.36	59.06	139	6,444.04	8,209.34	—
688727	恒坤新材	2025-11-11	6个月	新股限售	14.99	34.87	563	8,439.37	19,631.81	—
688729	屹唐股份	2025-07-01	6个月	新股限售	8.45	24.28	3,505	29,617.25	85,101.40	—
688759	必贝特	2025-10-21	6个月	新股限售	17.78	25.11	2,789	49,588.42	70,031.79	—
688765	禾元生物	2025-10-16	6个月	新股限售	29.06	52.62	3,529	102,552.74	185,695.98	—

688783	西安奕材	2025-10-20	9个月	新股限售	8.62	18.39	44,370	382,469.40	815,964.30	—
688790	昂瑞微	2025-12-09	9个月	新股限售	83.06	117.07	2,319	192,616.14	271,485.33	—
688795	摩尔线程	2025-11-26	9个月	新股限售	114.28	416.02	4,971	568,085.88	2,068,035.42	—
688796	百奥赛图	2025-12-02	6个月	新股限售	26.68	42.25	423	11,285.64	17,871.75	—
688802	沐曦股份	2025-12-09	9个月	新股限售	104.66	399.40	3,661	383,160.26	1,462,203.40	—
688805	健信超导	2025-12-17	6个月	新股限售	18.58	32.37	265	4,923.70	8,578.05	—
688807	优迅股份	2025-12-10	6个月	新股限售	51.66	135.56	131	6,767.46	17,758.36	—
688809	强一股份	2025-12-23	6个月	新股限售	85.09	203.31	259	22,038.31	52,657.29	—

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 (单位：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01月05日	278.00	22,463.00	4,445,993.54	6,126,109.36	—
002049	紫光国微	2025年12月30日	重大事项停牌	78.81	2026年01月15日	86.69	32,300.00	2,227,204.24	2,545,563.00	—

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

注：截至本报告期末 2025 年 12 月 31 日止，本基金无因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

截至本报告期末 2025 年 12 月 31 日止，本基金无因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

注：本基金本报告期末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

本基金在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。本基金管理人建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、风险管理部和合规稽核部、相关职能部门和业务部门构成的四级风险管理架构体系。

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，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家上市公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券，不得超过该证券的 10%，但标的指数成分券不受此限。本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。由于国债、央行票据和政策性金融债的信用风险很低，故不进行列示。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

注：本基金本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的信用债。

7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

注：本基金本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的信用债。

7.4.13.2.3 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

注：本基金本报告期末及上年度末均未持有资产支持证券。

7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的同业存单投资

注：本基金本报告期末及上年度末均未持有同业存单。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。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。

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严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。

本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中7个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险，并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配

与平衡。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

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，因此除在 7.4.12 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，其余均能及时变现。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%。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券资产的公允价值。

本基金本报告期末无重大流动性风险。

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

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本基金的生息资产主要为货币资金、结算备付金、存出保证金及债券投资等。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

下表统计了本基金的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合同约定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

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
资产					
货币资金	6,210,391.87	—	—	—	6,210,391.87
结算备付金	624,606.71	—	—	—	624,606.71
存出保证金	—	—	—	330,710.40	330,710.40
交易性金融资产	—	—	—	1,200,128,311.07	1,200,128,311.07
应收清算款	—	—	—	4,238.80	4,238.80
资产总计	6,834,998.58	—	—	1,200,463,260.27	1,207,298,258.85
负债					
应付清算款	—	—	—	7,440.00	7,440.00
应付管理人报酬	—	—	—	160,382.40	160,382.40
应付托管费	—	—	—	53,460.80	53,460.80
其他负债	—	—	—	201,156.00	201,156.00
负债总计	—	—	—	422,439.20	422,439.20
利率敏感度缺口	6,834,998.58	—	—	1,200,040,821.07	1,206,875,819.65
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	36,809,130.73	—	—	—	36,809,130.73
结算备付金	782,571.37	—	—	—	782,571.37
存出保证金	—	—	—	567,072.00	567,072.00
交易性金融资产	—	—	—	2,757,603,909.71	2,757,603,909.71
应收清算款	—	—	—	58.00	58.00
资产总计	37,591,702.10	—	—	2,758,171,039.71	2,795,762,741.81
负债					
应付清算款	—	—	—	30,657,897.74	30,657,897.74
应付管理人报酬	—	—	—	284,655.22	284,655.22
应付托管费	—	—	—	94,885.09	94,885.09
其他负债	—	—	—	134,475.41	134,475.41
负债总计	—	—	—	31,171,913.46	31,171,913.46
利率敏感度缺口	37,591,702.10	—	—	2,726,999,126.25	2,764,590,828.35

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金本期末及上年度末均未持有债券资产（不含可转债），因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

7.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

本基金其他价格风险主要系市场价格风险，市场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，所面临的最大的市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

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	1,200,128,311.07	99.44	2,757,603,909.71	99.75
交易性金融资产—基金投资	—	—	—	—
交易性金融资产—债券投资	—	—	—	—
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	1,200,128,311.07	99.44	2,757,603,909.71	99.75

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

本基金管理人运用资产-资本定价模型（CAPM）对本基金的市场价格风险进行分析。下表为市场价格风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，业绩比较基准所对应的市场组合的价格发生合理、可能的变动时，将对基金净值产生的影响。

假设	1. 基金的市场价格风险主要源于市场的系统性风险，即与基金的贝塔系数紧密相关；2. 以下分析，除业绩比较基准发生变动，其他影响基金资产公允价值的风险变量保持不变。
----	---

	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）
分析	1. 业绩比较基准增加 1%	12,092,046.94	27,251,159.80
	2. 业绩比较基准减少 1%	-12,092,046.94	-27,251,159.80

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的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

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	1,185,810,339.30	2,753,339,060.80
第二层次	8,675,708.72	3,793,688.50
第三层次	5,642,263.05	471,160.41
合计	1,200,128,311.07	2,757,603,909.71

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。对于公开市场交易的股票、债券等投资，若出现重大事项停牌、交易不活跃或非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关投资的公允价值列入第

一层次,并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次,确定相关投资的公允价值应属第二层次或第三层次。

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01月01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	—	471,160.41	471,160.41
当期购买	—	2,268,319.25	2,268,319.25
当期出售/结算	—	—	—
转入第三层次	—	—	—
转出第三层次	—	1,201,647.63	1,201,647.63
当期利得或损失总额	—	4,104,431.02	4,104,431.02
其中:计入损益的利得或损失	—	4,104,431.02	4,104,431.02
期末余额	—	5,642,263.05	5,642,263.05
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	—	3,606,243.16	3,606,243.16
项目	上年度可比期间(2024年5月23日(基金合同生效日)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	—	—	—
当期购买	—	192,919.12	192,919.12
当期出售/结算	—	—	—
转入第三层次	—	—	—
转出第三层次	—	—	—
当期利得或损失总额	—	278,241.29	278,241.29
其中:计入损益的利得或损失	—	278,241.29	278,241.29
期末余额	—	471,160.41	471,160.41
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	—	278,241.29	278,241.29

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
限售股票	5,642,263.05	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	0.1800-3.0323	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
限售股票	471,160.41	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	0.3423-4.9648	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

本基金本报告期末及上年度末均未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

本基金持有的不以公允价值计量的金融工具为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，这些金融工具因其剩余期限较短，所以其账面价值与公允价值相若。

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

7.4.15.1 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的承诺事项。

7.4.15.2 其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 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	1,200,128,311.07	99.41
	其中：股票	1,200,128,311.07	99.41
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	6,834,998.58	0.57
8	其他各项资产	334,949.20	0.03
9	合计	1,207,298,258.85	100.00

注：上表中的股票投资金额含可退替代款估值增值

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 期末按行业分类的境内股票投资组合

8.2.1.1 期末指数投资按行业分类的股票投资组合

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	10,748,567.20	0.89
B	采矿业	70,474,804.30	5.84
C	制造业	662,070,424.98	54.86
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	34,206,790.00	2.83
E	建筑业	17,825,806.00	1.48
F	批发和零售业	2,506,053.00	0.21
G	交通运输、仓储和邮政业	35,248,408.00	2.92
H	住宿和餐饮业	—	—
I	信息传输、软件和信息技术服务业	54,611,380.13	4.53
J	金融业	273,495,705.05	22.66
K	房地产业	6,499,751.00	0.54

L	租赁和商务服务业	9,885,215.00	0.82
M	科学研究和技术服务业	13,362,615.00	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	2,427,678.00	0.20
R	文化、体育和娱乐业	1,118,754.00	0.09
S	综合	—	—
	合计	1,194,481,951.66	98.97

8.2.1.2 期末积极投资按行业分类的股票投资组合

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	—	—
B	采矿业	103,284.72	0.01
C	制造业	5,440,171.13	0.45
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	—	—
E	建筑业	—	—
F	批发和零售业	26,694.44	0.00
G	交通运输、仓储和邮政业	—	—
H	住宿和餐饮业	—	—
I	信息传输、软件和信息技术服务业	32,995.62	0.00
J	金融业	—	—
K	房地产业	—	—
L	租赁和商务服务业	—	—
M	科学研究和技术服务业	43,153.50	0.00
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	5,646,299.41	0.47

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细

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	124,718	45,803,932.68	3.80
2	600519	贵州茅台	29,700	40,902,246.00	3.39

3	601318	中国平安	502,600	34,377,840.00	2.85
4	300308	中际旭创	52,380	31,951,800.00	2.65
5	601899	紫金矿业	777,400	26,796,978.00	2.22
6	600036	招商银行	583,700	24,573,770.00	2.04
7	300502	新易盛	46,700	20,122,096.00	1.67
8	000333	美的集团	232,440	18,165,186.00	1.51
9	601166	兴业银行	800,700	16,862,742.00	1.40
10	600900	长江电力	578,700	15,734,853.00	1.30
11	688256	寒武纪	10,298	13,959,453.90	1.16
12	300059	东方财富	597,400	13,847,732.00	1.15
13	002475	立讯精密	240,500	13,638,755.00	1.13
14	600030	中信证券	461,140	13,239,329.40	1.10
15	600276	恒瑞医药	210,400	12,533,528.00	1.04
16	002594	比亚迪	127,700	12,478,844.00	1.03
17	601398	工商银行	1,529,300	12,127,349.00	1.00
18	300274	阳光电源	68,220	11,668,348.80	0.97
19	601138	工业富联	187,400	11,628,170.00	0.96
20	688981	中芯国际	94,065	11,554,003.95	0.96
21	601211	国泰海通	533,000	10,953,150.00	0.91
22	603259	药明康德	117,200	10,623,008.00	0.88
23	601288	农业银行	1,357,500	10,425,600.00	0.86
24	688041	海光信息	43,611	9,786,744.51	0.81
25	000858	五 粮 液	92,100	9,757,074.00	0.81
26	002371	北方华创	20,280	9,310,142.40	0.77
27	601328	交通银行	1,260,144	9,136,044.00	0.76
28	600887	伊利股份	299,100	8,554,260.00	0.71
29	000651	格力电器	211,300	8,498,486.00	0.70
30	300476	胜宏科技	28,900	8,311,062.00	0.69
31	603993	洛阳钼业	412,900	8,258,000.00	0.68
32	600000	浦发银行	629,900	7,835,956.00	0.65
33	000725	京东方 A	1,735,000	7,304,350.00	0.61
34	600919	江苏银行	694,800	7,225,920.00	0.60
35	601816	京沪高铁	1,387,900	7,147,685.00	0.59
36	600150	中国船舶	213,127	7,088,604.02	0.59
37	600309	万华化学	89,000	6,824,520.00	0.57
38	601601	中国太保	162,100	6,793,611.00	0.56
39	603986	兆易创新	31,700	6,791,725.00	0.56
40	300124	汇川技术	89,583	6,748,287.39	0.56
41	601688	华泰证券	276,600	6,524,994.00	0.54
42	002714	牧原股份	128,440	6,496,495.20	0.54
43	688008	澜起科技	54,248	6,390,414.40	0.53

44	601088	中国神华	155,200	6,285,600.00	0.52
45	688012	中微公司	22,463	6,126,109.36	0.51
46	600031	三一重工	281,000	5,937,530.00	0.49
47	002050	三花智控	105,900	5,857,329.00	0.49
48	603019	中科曙光	68,100	5,832,084.00	0.48
49	000063	中兴通讯	151,900	5,747,896.00	0.48
50	601857	中国石油	536,500	5,584,965.00	0.46
51	600111	北方稀土	120,000	5,534,400.00	0.46
52	002230	科大讯飞	109,600	5,511,784.00	0.46
53	300760	迈瑞医疗	28,800	5,484,960.00	0.45
54	600089	特变电工	239,100	5,312,802.00	0.44
55	000001	平安银行	459,540	5,243,351.40	0.43
56	601012	隆基绿能	286,500	5,214,300.00	0.43
57	002415	海康威视	174,100	5,195,144.00	0.43
58	000425	徐工机械	444,800	5,150,784.00	0.43
59	002384	东山精密	60,800	5,146,720.00	0.43
60	601668	中国建筑	979,600	5,025,348.00	0.42
61	603501	豪威集团	39,600	4,985,640.00	0.41
62	600660	福耀玻璃	75,600	4,896,612.00	0.41
63	603799	华友钴业	71,400	4,873,764.00	0.40
64	601229	上海银行	472,400	4,771,240.00	0.40
65	601127	赛力斯	39,100	4,729,536.00	0.39
66	002463	沪电股份	64,000	4,676,480.00	0.39
67	601728	中国电信	736,400	4,639,320.00	0.38
68	600690	海尔智家	176,200	4,597,058.00	0.38
69	601600	中国铝业	375,200	4,584,944.00	0.38
70	002028	思源电气	29,600	4,575,864.00	0.38
71	601919	中远海控	298,600	4,532,748.00	0.38
72	600016	民生银行	1,177,000	4,507,910.00	0.37
73	000100	TCL 科技	986,600	4,479,164.00	0.37
74	300394	天孚通信	21,880	4,442,296.40	0.37
75	000338	潍柴动力	256,420	4,410,424.00	0.37
76	002142	宁波银行	156,025	4,382,742.25	0.36
77	002352	顺丰控股	114,000	4,368,480.00	0.36
78	601888	中国中免	45,400	4,293,024.00	0.36
79	600406	国电南瑞	190,200	4,275,696.00	0.35
80	600028	中国石化	691,700	4,274,706.00	0.35
81	300498	温氏股份	251,900	4,252,072.00	0.35
82	600941	中国移动	41,700	4,213,785.00	0.35
83	000792	盐湖股份	148,900	4,193,024.00	0.35
84	600183	生益科技	57,700	4,120,357.00	0.34

85	000568	泸州老窖	35,000	4,067,700.00	0.34
86	601766	中国中车	577,400	3,937,868.00	0.33
87	601225	陕西煤业	183,400	3,910,088.00	0.32
88	600809	山西汾酒	22,700	3,897,590.00	0.32
89	601988	中国银行	678,900	3,890,097.00	0.32
90	300014	亿纬锂能	59,100	3,886,416.00	0.32
91	601169	北京银行	701,900	3,846,412.00	0.32
92	600050	中国联通	741,600	3,789,576.00	0.31
93	601939	建设银行	401,000	3,721,280.00	0.31
94	600926	杭州银行	240,200	3,670,256.00	0.30
95	601628	中国人寿	78,800	3,585,400.00	0.30
96	002027	分众传媒	478,300	3,525,071.00	0.29
97	688111	金山办公	11,349	3,484,937.43	0.29
98	002625	光启技术	70,400	3,432,704.00	0.28
99	600938	中国海油	113,600	3,428,448.00	0.28
100	002241	歌尔股份	117,800	3,384,394.00	0.28
101	601985	中国核电	391,100	3,383,015.00	0.28
102	300033	同花顺	10,500	3,382,890.00	0.28
103	002460	赣锋锂业	53,500	3,364,615.00	0.28
104	601009	南京银行	291,500	3,331,845.00	0.28
105	600547	山东黄金	85,800	3,321,318.00	0.28
106	600104	上汽集团	218,000	3,317,960.00	0.27
107	000977	浪潮信息	48,400	3,223,440.00	0.27
108	600489	中金黄金	137,900	3,221,344.00	0.27
109	000807	云铝股份	98,000	3,218,320.00	0.27
110	000408	藏格矿业	37,423	3,158,501.20	0.26
111	002709	天赐材料	66,800	3,094,844.00	0.26
112	600019	宝钢股份	414,100	3,085,045.00	0.26
113	601689	拓普集团	39,920	3,081,025.60	0.26
114	601818	光大银行	880,500	3,072,945.00	0.25
115	000776	广发证券	138,700	3,054,174.00	0.25
116	688271	联影医疗	24,153	3,031,201.50	0.25
117	601006	大秦铁路	573,500	2,959,260.00	0.25
118	300408	三环集团	64,000	2,928,000.00	0.24
119	603288	海天味业	78,900	2,920,878.00	0.24
120	600999	招商证券	175,350	2,917,824.00	0.24
121	601658	邮储银行	523,400	2,852,530.00	0.24
122	300433	蓝思科技	93,603	2,833,362.81	0.23
123	002916	深南电路	12,100	2,810,709.00	0.23
124	000625	长安汽车	234,700	2,783,542.00	0.23
125	601100	恒立液压	25,300	2,780,723.00	0.23

126	600905	三峡能源	677,900	2,772,611.00	0.23
127	601336	新华保险	39,700	2,767,090.00	0.23
128	605499	东鹏饮料	10,200	2,727,378.00	0.23
129	600958	东方证券	247,900	2,702,110.00	0.22
130	002466	天齐锂业	48,700	2,697,006.00	0.22
131	002600	领益智造	173,000	2,688,420.00	0.22
132	600362	江西铜业	48,900	2,685,588.00	0.22
133	601390	中国中铁	484,900	2,623,309.00	0.22
134	600438	通威股份	127,500	2,616,300.00	0.22
135	600010	包钢股份	1,072,500	2,552,550.00	0.21
136	601825	沪农商行	274,200	2,547,318.00	0.21
137	600893	航发动力	63,600	2,545,908.00	0.21
138	002049	紫光国微	32,300	2,545,563.00	0.21
139	600585	海螺水泥	114,000	2,492,040.00	0.21
140	600160	巨化股份	64,500	2,478,090.00	0.21
141	600584	长电科技	67,100	2,467,938.00	0.20
142	601377	兴业证券	327,300	2,428,566.00	0.20
143	300015	爱尔眼科	221,100	2,427,678.00	0.20
144	600115	中国东航	403,200	2,419,200.00	0.20
145	000538	云南白药	41,100	2,332,836.00	0.19
146	600436	片仔癀	13,799	2,328,995.22	0.19
147	600522	中天科技	128,400	2,326,608.00	0.19
148	000938	紫光股份	94,100	2,314,860.00	0.19
149	000166	申万宏源	426,700	2,248,709.00	0.19
150	600346	恒力石化	99,500	2,241,735.00	0.19
151	000630	铜陵有色	370,700	2,227,907.00	0.18
152	600426	华鲁恒升	69,800	2,193,814.00	0.18
153	600760	中航沈飞	39,000	2,189,850.00	0.18
154	601916	浙商银行	715,700	2,175,728.00	0.18
155	300803	指南针	16,600	2,172,442.00	0.18
156	002311	海大集团	38,900	2,154,282.00	0.18
157	600570	恒生电子	71,200	2,146,680.00	0.18
158	002179	中航光电	60,500	2,144,120.00	0.18
159	601669	中国电建	409,000	2,126,800.00	0.18
160	600795	国电电力	421,700	2,125,368.00	0.18
161	600015	华夏银行	302,600	2,078,862.00	0.17
162	600066	宇通客车	63,400	2,073,180.00	0.17
163	600048	保利发展	339,500	2,070,950.00	0.17
164	688795	摩尔线程	4,971	2,068,035.42	0.17
165	600415	小商品城	129,600	2,067,120.00	0.17
166	600029	南方航空	256,400	2,053,764.00	0.17

167	600989	宝丰能源	103,900	2,039,557.00	0.17
168	300442	润泽科技	38,500	2,032,800.00	0.17
169	000157	中联重科	234,700	2,025,461.00	0.17
170	601058	赛轮轮胎	124,000	2,006,320.00	0.17
171	002074	国轩高科	51,200	2,002,432.00	0.17
172	688126	沪硅产业	90,920	1,967,508.80	0.16
173	600176	中国巨石	114,100	1,951,110.00	0.16
174	601838	成都银行	120,600	1,944,072.00	0.16
175	601998	中信银行	252,300	1,942,710.00	0.16
176	600009	上海机场	59,200	1,939,392.00	0.16
177	601995	中金公司	55,300	1,935,500.00	0.16
178	002736	国信证券	146,900	1,927,328.00	0.16
179	000975	山金国际	78,800	1,917,204.00	0.16
180	601360	三六零	166,000	1,854,220.00	0.15
181	603893	瑞芯微	10,300	1,836,284.00	0.15
182	002001	新和成	72,300	1,821,237.00	0.15
183	600219	南山铝业	331,300	1,782,394.00	0.15
184	002236	大华股份	93,300	1,767,102.00	0.15
185	688036	传音控股	26,314	1,740,934.24	0.14
186	002304	洋河股份	28,600	1,737,164.00	0.14
187	300418	昆仑万维	40,400	1,684,680.00	0.14
188	002493	荣盛石化	143,600	1,681,556.00	0.14
189	002938	鹏鼎控股	33,200	1,679,256.00	0.14
190	000768	中航西飞	66,100	1,677,618.00	0.14
191	601186	中国铁建	218,000	1,672,060.00	0.14
192	603296	华勤技术	18,300	1,660,542.00	0.14
193	601111	中国国航	176,900	1,657,553.00	0.14
194	601066	中信建投	61,900	1,657,063.00	0.14
195	002920	德赛西威	13,700	1,648,110.00	0.14
196	601788	光大证券	93,200	1,635,660.00	0.14
197	601077	渝农商行	251,200	1,622,752.00	0.13
198	601881	中国银河	102,600	1,612,872.00	0.13
199	600196	复星医药	60,600	1,605,294.00	0.13
200	002252	上海莱士	252,900	1,603,386.00	0.13
201	000963	华东医药	40,300	1,589,835.00	0.13
202	600460	士兰微	55,200	1,568,232.00	0.13
203	002422	科伦药业	52,900	1,552,615.00	0.13
204	600011	华能国际	207,900	1,550,934.00	0.13
205	002601	龙佰集团	78,900	1,544,862.00	0.13
206	600372	中航机载	114,900	1,541,958.00	0.13
207	688169	石头科技	10,124	1,539,455.44	0.13

208	601901	方正证券	195,300	1,523,340.00	0.13
209	000002	万 科A	322,300	1,498,695.00	0.12
210	600886	国投电力	114,000	1,495,680.00	0.12
211	001979	招商蛇口	172,200	1,487,808.00	0.12
212	600741	华域汽车	74,300	1,486,000.00	0.12
213	301236	软通动力	31,300	1,484,559.00	0.12
214	688802	沐曦股份	3,661	1,462,203.40	0.12
215	601868	中国能建	614,000	1,442,900.00	0.12
216	600515	海南机场	270,600	1,442,298.00	0.12
217	605117	德业股份	16,480	1,420,576.00	0.12
218	601877	正泰电器	50,700	1,414,023.00	0.12
219	002648	卫星化学	79,700	1,409,096.00	0.12
220	600875	东方电气	58,000	1,408,240.00	0.12
221	601698	中国卫通	39,400	1,407,762.00	0.12
222	601878	浙商证券	129,700	1,402,057.00	0.12
223	003816	中国广核	372,400	1,400,224.00	0.12
224	300782	卓胜微	17,100	1,393,308.00	0.12
225	601800	中国交建	168,700	1,390,088.00	0.12
226	300661	圣邦股份	20,110	1,380,350.40	0.11
227	300347	泰格医药	24,300	1,377,810.00	0.11
228	000301	东方盛虹	126,400	1,376,496.00	0.11
229	601872	招商轮船	152,400	1,368,552.00	0.11
230	601021	春秋航空	23,000	1,368,500.00	0.11
231	300759	康龙化成	47,900	1,361,797.00	0.11
232	601319	中国人保	150,600	1,347,870.00	0.11
233	601633	长城汽车	59,400	1,344,222.00	0.11
234	000661	长春高新	14,500	1,341,975.00	0.11
235	600233	圆通速递	81,100	1,331,662.00	0.11
236	601117	中国化学	174,900	1,316,997.00	0.11
237	688047	龙芯中科	9,800	1,294,678.00	0.11
238	688506	百利天恒	4,002	1,293,046.20	0.11
239	600674	川投能源	93,000	1,292,700.00	0.11
240	000895	双汇发展	48,700	1,289,089.00	0.11
241	600588	用友网络	96,500	1,279,590.00	0.11
242	688396	华润微	24,136	1,275,828.96	0.11
243	603369	今世缘	35,900	1,248,602.00	0.10
244	600039	四川路桥	123,000	1,223,850.00	0.10
245	000786	北新建材	48,599	1,213,517.03	0.10
246	300866	安克创新	10,500	1,201,095.00	0.10
247	000617	中油资本	121,200	1,163,520.00	0.10
248	300316	晶盛机电	31,200	1,146,600.00	0.10

249	301269	华大九天	10,700	1,137,731.00	0.09
250	300251	光线传媒	68,300	1,118,754.00	0.09
251	600188	兖矿能源	84,890	1,116,303.50	0.09
252	600482	中国动力	53,300	1,103,310.00	0.09
253	002459	晶澳科技	94,700	1,084,315.00	0.09
254	601898	中煤能源	87,000	1,082,280.00	0.09
255	300122	智飞生物	56,800	1,071,816.00	0.09
256	688223	晶科能源	189,461	1,068,560.04	0.09
257	000596	古井贡酒	8,000	1,060,800.00	0.09
258	600085	同仁堂	32,800	1,058,128.00	0.09
259	300896	爱美客	7,352	1,041,925.44	0.09
260	688472	阿特斯	69,277	1,032,920.07	0.09
261	300832	新产业	18,000	1,012,500.00	0.08
262	302132	中航成飞	12,800	1,011,200.00	0.08
263	601618	中国中冶	338,200	1,004,454.00	0.08
264	000876	新希望	106,700	983,774.00	0.08
265	600600	青岛啤酒	16,000	979,200.00	0.08
266	600918	中泰证券	149,300	970,450.00	0.08
267	001965	招商公路	95,900	966,672.00	0.08
268	600023	浙能电力	190,500	942,975.00	0.08
269	600026	中远海能	80,200	936,736.00	0.08
270	600027	华电国际	187,300	929,008.00	0.08
271	600061	国投资本	120,600	922,590.00	0.08
272	601607	上海医药	51,300	916,218.00	0.08
273	600803	新奥股份	43,800	909,288.00	0.08
274	000999	华润三九	31,744	903,434.24	0.07
275	000983	山西焦煤	136,890	878,833.80	0.07
276	300413	芒果超媒	35,900	876,678.00	0.07
277	601238	广汽集团	106,700	870,672.00	0.07
278	600930	华电新能	138,200	869,278.00	0.07
279	300628	亿联网络	24,200	862,730.00	0.07
280	688082	盛美上海	4,791	843,455.55	0.07
281	603260	合盛硅业	15,900	837,930.00	0.07
282	600845	宝信软件	40,180	832,127.80	0.07
283	688783	西安奕材	44,370	815,964.30	0.07
284	300999	金龙鱼	28,200	810,468.00	0.07
285	601059	信达证券	45,700	809,347.00	0.07
286	600025	华能水电	88,200	800,856.00	0.07
287	000708	中信特钢	47,800	782,486.00	0.06
288	603392	万泰生物	17,400	781,956.00	0.06
289	600161	天坛生物	47,520	776,476.80	0.06

290	688303	大全能源	28,501	764,396.82	0.06
291	601456	国联民生	74,100	753,597.00	0.06
292	600018	上港集团	132,300	717,066.00	0.06
293	688009	中国通号	124,926	683,345.22	0.06
294	688187	时代电气	13,009	667,231.61	0.06
295	601018	宁波港	183,700	666,831.00	0.06
296	601236	红塔证券	68,000	556,920.00	0.05
297	601136	首创证券	26,200	492,298.00	0.04
298	603195	公牛集团	11,436	466,931.88	0.04
299	300979	华利集团	8,200	411,722.00	0.03
300	601808	中海油服	28,400	398,736.00	0.03
301	601298	青岛港	35,400	295,236.00	0.02
302	600377	宁沪高速	23,700	287,007.00	0.02
303	688790	昂瑞微	2,319	271,485.33	0.02
304	001391	国货航	39,200	232,064.00	0.02
305	301656	联合动力	7,395	188,276.70	0.02
306	688765	禾元生物	3,529	185,695.98	0.02
307	001280	中国铀业	2,277	103,284.72	0.01
308	688729	屹唐股份	3,505	85,101.40	0.01
309	688759	必贝特	2,789	70,031.79	0.01
310	688809	强一股份	259	52,657.29	0.00
311	301638	南网数字	2,322	32,995.62	0.00
312	001386	马可波罗	1,626	30,129.78	0.00
313	688727	恒坤新材	563	19,631.81	0.00
314	001233	海安集团	370	19,195.60	0.00
315	688796	百奥赛图	423	17,871.75	0.00
316	688807	优迅股份	131	17,758.36	0.00
317	301632	广东建科	656	15,534.08	0.00
318	301563	云汉芯城	110	14,705.90	0.00
319	301491	汉桑科技	245	13,501.95	0.00
320	301584	建发致新	447	11,988.54	0.00
321	001369	双欣材料	897	11,562.33	0.00
322	301609	山大电力	277	11,354.23	0.00
323	301687	新广益	195	10,606.05	0.00
324	001221	悍高集团	160	9,110.40	0.00
325	301667	纳百川	151	8,617.57	0.00
326	688805	健信超导	265	8,578.05	0.00
327	603418	友升股份	139	8,209.34	0.00
328	603175	超颖电子	169	8,206.64	0.00
329	603092	德力佳	146	8,126.36	0.00
330	001285	瑞立科密	137	7,682.96	0.00

331	301668	昊创瑞通	165	7,392.00	0.00
332	301449	天溯计量	112	7,305.76	0.00
333	601026	道生天合	451	6,440.28	0.00
334	301575	艾芬达	126	6,243.30	0.00
335	603406	天富龙	153	6,144.48	0.00
336	603262	技源集团	155	4,355.50	0.00
337	603248	锡华科技	260	4,238.00	0.00
338	001388	信通电子	94	4,036.36	0.00
339	603370	华新精科	82	3,800.70	0.00
340	603376	大明电子	111	2,909.31	0.00
341	603334	丰倍生物	88	2,888.16	0.00
342	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	600519	贵州茅台	113,381,077.58	4.10
2	601318	中国平安	74,031,121.89	2.68
3	600036	招商银行	67,073,725.15	2.43
4	600900	长江电力	46,702,687.00	1.69
5	601166	兴业银行	46,478,705.35	1.68
6	601899	紫金矿业	40,785,602.50	1.48
7	601211	国泰海通	38,481,554.66	1.39
8	600030	中信证券	34,162,196.33	1.24
9	601398	工商银行	31,929,517.00	1.15
10	600276	恒瑞医药	30,542,094.56	1.10
11	688981	中芯国际	30,134,078.33	1.09
12	688041	海光信息	26,444,941.80	0.96
13	601328	交通银行	25,954,664.00	0.94
14	601288	农业银行	23,896,253.00	0.86
15	600887	伊利股份	22,867,167.00	0.83
16	603501	豪威集团	22,282,362.85	0.81
17	600436	片仔癀	21,875,934.89	0.79
18	603259	药明康德	21,541,893.36	0.78
19	601816	京沪高铁	21,331,719.00	0.77
20	600919	江苏银行	19,314,891.00	0.70

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

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	600519	贵州茅台	194,118,007.14	7.02
2	601318	中国平安	126,734,435.31	4.58
3	600036	招商银行	116,172,349.42	4.20
4	600900	长江电力	76,714,038.24	2.77
5	601166	兴业银行	72,607,749.94	2.63
6	601899	紫金矿业	71,320,140.08	2.58
7	600030	中信证券	57,493,788.90	2.08
8	601398	工商银行	55,545,921.00	2.01
9	600276	恒瑞医药	52,637,507.82	1.90
10	688981	中芯国际	47,279,830.39	1.71
11	601288	农业银行	42,058,593.00	1.52
12	601211	国泰海通	40,715,653.00	1.47
13	688041	海光信息	40,595,892.39	1.47
14	601328	交通银行	39,831,893.47	1.44
15	603259	药明康德	38,962,007.00	1.41
16	600887	伊利股份	38,147,820.00	1.38
17	601816	京沪高铁	35,214,489.00	1.27
18	603501	豪威集团	33,551,003.55	1.21
19	600919	江苏银行	33,019,777.00	1.19
20	600000	浦发银行	30,560,461.48	1.11

注：卖出金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

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	2,108,330,620.46
卖出股票收入（成交）总额	3,248,677,447.69

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

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

注：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

注：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

注：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

注：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

注：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

本基金投资股指期货将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，主要选择流动性好、交易活跃的股指期货合约，以降低交易成本，提高投资效率，从而更好地跟踪标的指数。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

本基金根据基金合同的约定，不允许投资国债期货。

8.11.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末未投资国债期货。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 声明本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，兴业银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到国家金融监督管理总局的处罚。

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在报告编制日前一年内曾受到国家金融监督管理总局的处罚。

本基金对上述主体所发行证券的投资决策程序符合相关法律法规、基金合同及公司投资制度的要求。基金管理人将密切跟踪相关进展，遵循价值投资的理念进行投资决策。

本基金持有的其余证券的发行主体本期未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。

8.12.2 声明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

报告期内本基金投资的前十名股票中没有在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	330,710.40
2	应收清算款	4,238.80
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	334,949.20

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：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

注：本基金本报告期末指数投资前十名股票中未持有流通受限的股票。

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值(元)	占基金资产净值比例(%)	流通受限情况说明
1	688795	摩尔线程	2,068,035.42	0.17	新股限售
2	688802	沐曦股份	1,462,203.40	0.12	新股限售
3	688783	西安奕材	815,964.30	0.07	新股限售
4	688790	昂瑞微	271,485.33	0.02	新股限售
5	301656	联合动力	188,276.70	0.02	新股限售

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

因四舍五入原因，投资组合报告中市值占净值比例的分项之和与合计可能存在尾差。

§ 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		富国沪深 300 交易型开放 式指数证券投资基金发起 式联接基金	
		持有份额	占总份额比 例 (%)	持有份额	占总份额比 例 (%)	持有份额	占总份额比 例 (%)
9,408	26,217.91	171,281,915.00	69.44	75,376,182.00	30.56	10,711,700.00	4.34

注：机构投资者“持有份额”和“占总份额比例”数据中已包含“富国沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金”的“持有份额”和“占总份额比例”数据。

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	中国平安人寿保险股份有限公司-投连-基金投资账户	42,723,000.00	17.32
2	中国人寿保险股份有限公司	41,418,700.00	16.79
3	中国平安人寿保险股份有限公司-分红一个险分红	18,558,000.00	7.52
4	中国平安人寿保险股份有限公司-投连-发展投资账户	9,592,100.00	3.89
5	中航证券有限公司	9,170,500.00	3.72
6	张渺翊	4,765,400.00	1.93
7	广发证券股份有限公司	3,200,832.00	1.30
8	华泰证券股份有限公司	2,854,023.00	1.16
9	袁桂芳	2,500,000.00	1.01
10	中国银行股份有限公司-富国裕利债券型证券投资基金	2,343,000.00	0.95
11	富国沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金	10,711,700.00	4.34

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	—	—

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的情况

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、基金投资和研究 部门负责人持有本开放式基金	0
本基金基金经理持有本开放式基金	0

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2024年05月23日)基金份额总额	716,597,022.00
报告期期初基金份额总额	686,758,097.00
本报告期基金总申购份额	643,500,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	1,083,600,000.00
本报告期基金拆分变动份额	—
本报告期期末基金份额总额	246,658,097.00

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金没有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，本基金基金管理人无重大人事变动。

本报告期内，基金托管人无重大人事变动。

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，无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期本基金投资策略无改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内基金管理人没有改聘为其审计的会计师事务所。本基金本年度支付给审计机构安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为 5.5 万元人民币，其已提供审计服务的连续年限为 23 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

管理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	富国基金管理有限公司
受到调查或处罚等措施的时间	2025 年 11 月 11 日
采取调查或处罚等措施的机构	中国证监会上海监管局
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	责令改正
受到调查或处罚等措施的原因	公司治理、合规内控、投资运作、人员管理、其他问题（销售管理、财务管理）

受到处罚的依据	《公开募集证券投资基金管理人监督管理办法》《关于实施〈公开募集证券投资基金管理人监督管理办法〉有关问题的规定》《证券投资基金管理公司管理办法》《证券投资基金管理公司内部控制指导意见》《证券基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》《公开募集证券投资基金运作管理办法》《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》《证券投资基金评价业务管理暂行办法》《证券期货投资者适当性管理办法》《证券期货经营机构及其工作人员廉洁从业规定》
管理人采取整改措施的情况（如提出整改意见）	截至报告期末，公司已采取包括完善公司相关制度细则、优化相关系统流程、完善合规内控机制在内的一系列整改措施。公司整改成果已经上海证监局验收通过，相关措施已被解除。
其他	—

11.6.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

管理人相关从业人员受调查或处罚等情况	内容
受到调查或处罚等措施的主体	高级管理人员 1
受到调查或处罚等措施的时间	2025 年 11 月 11 日
采取调查或处罚等措施的机构	中国证监会上海监管局
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	投资运作
受到处罚的依据	《公开募集证券投资基金管理人监督管理办法》《证券投资基金管理公司管理办法》《证券投资基金管理公司内部控制指导意见》《公开募集证券投资基金运作管理办法》《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》
管理人采取整改措施的情况（如提出整改意见）	截至报告期末，公司已采取包括完善公司相关制度细则、优化相关系统流程、完善合规内控机制在内的一系列整改措施。公司整改成果已经上海证监局验收通过，相关措施已被解除。
其他	—
受到调查或处罚等措施的主体	高级管理人员 2
受到调查或处罚等措施的时间	2025 年 11 月 11 日
采取调查或处罚等措施的机构	中国证监会上海监管局
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	其他问题（销售管理）

受到处罚的依据	《公开募集证券投资基金管理人监督管理办法》《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》《证券投资基金评价业务管理暂行办法》《证券期货投资者适当性管理办法》《证券期货经营机构及其工作人员廉洁从业规定》
管理人采取整改措施的情况（如提出整改意见）	截至报告期末，公司已采取包括完善公司相关制度细则、优化相关系统流程、完善合规内控机制在内的一系列整改措施。公司整改成果已经上海证监局验收通过，相关措施已被解除。
其他	—

11.6.3 托管人受调查或处罚等情况

注：本报告期内，基金托管人没有受到监管部门调查或处罚。

11.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

注：本报告期内，基金托管人相关从业人员没有受到监管部门调查或处罚。

11.7 本期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 (%)	
国泰海通	5	3,555,216,843.30	67.02	483,130.66	67.02	—
国泰君安	5	1,749,168,412.05	32.98	237,721.04	32.98	—

注：1、我公司对基金交易单元的选择是综合考虑券商的研究能力及其它相关因素后决定的。本报告期内本基金租用券商交易单元无变更。

2、国泰海通证券有限公司（简称“国泰海通”）是由国泰君安证券股份有限公司与海通证券股份有限公司于2025年3月14日合并组建而成。上表显示的国泰海通数据为自2025年3月15日至2025年12月31日通过国泰海通证券席位交易的情况，本期国泰君安数据为自2025年1月1日至2025年3月14日通过国泰君安席位交易的情况。

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 (%)
国泰海通	—	—	—	—	—	—
国泰君安	—	—	—	—	—	—

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	富国基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	规定披露媒介	2025年01月09日
2	富国基金管理有限公司关于变更主要股东事项获得中国证券监督管理委员会批复的公告	规定披露媒介	2025年01月21日
3	富国基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	规定披露媒介	2025年01月21日
4	富国基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	规定披露媒介	2025年03月07日
5	富国基金管理有限公司关于旗下部分指数基金投资关联方证券的公告	规定披露媒介	2025年03月18日
6	富国基金管理有限公司关于公司主要股东变更的公告	规定披露媒介	2025年03月18日
7	富国基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	规定披露媒介	2025年03月27日
8	富国基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	规定披露媒介	2025年05月06日
9	富国基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	规定披露媒介	2025年07月02日
10	富国基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	规定披露媒介	2025年07月24日
11	富国基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	规定披露媒介	2025年09月17日

12	富国基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	规定披露媒介	2025年09月18日
13	富国基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	规定披露媒介	2025年10月18日
14	富国基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	规定披露媒介	2025年10月29日
15	富国基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	规定披露媒介	2025年10月30日
16	富国基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	规定披露媒介	2025年11月19日
17	富国基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销期内承销证券的公告	规定披露媒介	2025年12月17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
机构	1	2025-09-02 至 2025-09-14	32,242,856.00	41,418,700.00	32,242,856.00	41,418,700.00	16.79%
	2	2025-01-01 至 2025-06-30; 2025-07-18 至 2025-07-20; 2025-07-22; 2025-07-29 至 2025-08-14; 2025-08-20 至 2025-12-31	296,099,840.00	249,958,000.00	469,554,940.00	76,502,900.00	31.02%

产品特有风险

本基金于本报告期内出现单一投资者持有基金份额比例达到或者超过 20%的情形，本基金管理人已经采取措施，审慎确认大额申购与大额赎回，防控产品流动性风险并公平对待投资者。本基金管理人提请投资者注意因单一投资者持有基金份额集中导致的产品流动性风险、大额赎回风险以及净值波动风险等特有风险。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内，根据中国证券监督管理委员会于 2025 年 1 月 17 日出具的《关于同意国泰君安证券股份有限公司吸收合并海通证券股份有限公司并募集配套资金注册、核准国泰君安证券股份有限公司吸收合并海通证券股份有限公司、海富通基金管理有限公司变更主要股东及实际控制人、富国基金管理有限公司变更主要股东、海通期货股份有限公司变更主要股东及实际控制人的批复》，国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”）吸收合并海通证券股份有限公司，并依法承接富国基金管理有限公司 14,443 万元出资（占注册资本比例 27.775%）。自吸收合并交割日（即 2025 年 3 月 14 日）起，合并后的国泰君安成为基金管理人的主要股东。具体可参见基金管理人于 2025 年 1 月 21 日发布的《富国基金管理有限公司关于变更主要股东事项获得中国证券监督管理委员会批复的公告》、2025 年 3 月 18 日发布的《富国基金管理有限公司关于公司主要股东变更的公告》。根据国泰君安证券股份有限公司于 2025 年 4 月 4 日发布的相关公告，国泰君安的公司

名称变更为国泰海通证券股份有限公司。

§ 13 备查文件目录

备查文件名称	备查文件存放地点	备查文件查阅方式
1、中国证监会批准设立富国沪深300 交易型开放式指数证券投资基金的文件 2、富国沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同 3、富国沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金托管协议 4、中国证监会批准设立富国基金管理有限公司的文件 5、富国沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金财务报表及报表附注 6、报告期内在指定报刊上披露的各项公告	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1196 号世纪汇办公楼二座 27-30 层	投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人富国基金管理有限公司。咨询电话：95105686、4008880688（全国统一，免长途话费）公司网址： http://www.fullgoal.com.cn 。