

富荣沪深 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:富荣基金管理有限公司

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

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。

基金托管人招商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2026年03月23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。

本报告期自2025年01月01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.....	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.....	6
3.1 主要会计数据和财务指标.....	7
3.2 基金净值表现.....	7
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.....	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.....	14
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.....	15
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	15
4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明.....	15
4.10 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.....	16
§5 托管人报告.....	16
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	16
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.....	16
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.....	16
§6 审计报告.....	16
6.1 审计报告基本信息.....	16
6.2 审计报告的基本内容.....	16
§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.....	53
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.....	55
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	61
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	70
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.....	71
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.....	71

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.....	71
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	71
8.10 本基金投资股指期货的投资政策.....	71
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	71
8.12 投资组合报告附注.....	71
§9 基金份额持有人信息	72
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	72
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	73
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.....	73
9.4 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况.....	73
§10 开放式基金份额变动	74
§11 重大事件揭示.....	74
11.1 基金份额持有人大会决议	74
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	74
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	74
11.4 基金投资策略的改变	74
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	75
11.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况	75
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	75
11.8 其他重大事件.....	77
§12 影响投资者决策的其他重要信息	80
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	80
12.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	80
§13 备查文件目录.....	80
13.1 备查文件目录.....	80
13.2 存放地点	80
13.3 查阅方式	80

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	富荣沪深300指数增强型证券投资基金	
基金简称	富荣沪深300指数增强	
基金主代码	004788	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2019年01月24日	
基金管理人	富荣基金管理有限公司	
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	521,665,969.71份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	富荣沪深300指数增强 A	富荣沪深300指数增强 C
下属分级基金的交易代码	004788	004789
报告期末下属分级基金的份额总额	316,094,047.70份	205,571,922.01份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金为股票指数增强型基金，在力求对沪深300指数进行有效跟踪的基础上，通过数量化方法进行积极的指数组合管理与风险控制，力争实现超越业绩比较基准的投资收益，谋求基金资产的长期增值。
投资策略	本基金在指数化投资的基础上通过数量化方法进行投资组合优化，在控制与沪深300指数偏离风险的前提下，力争实现超越业绩比较基准的投资收益。本基金力争控制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%。
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	基金为股票型基金，其预期风险收益水平高于混合型基金、债券型基金及货币市场基金，属于证券投资基金中中高等风险、中高等预期收益的品种。本基金为指数基金，主要采用指数复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	富荣基金管理有限公司	招商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	邱张斌
	联系电话	0755-84356633
	电子邮箱	service@furamc.com.cn
客户服务电话	400-685-5600	400-61-95555
传真	0755-83230787	0755-83195201
注册地址	广州市南沙区横沥镇汇通二街2号3110房	深圳市深南大道7088号招商银行大厦
办公地址	深圳市福田区八卦四路52号安吉尔大厦24层	深圳市深南大道7088号招商银行大厦
邮政编码	518038	518040
法定代表人	王亦伟	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	http://www.furamc.com.cn/
基金年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人处

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	富荣基金管理有限公司	深圳市福田区八卦四路52号安吉尔大厦24层

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2025年		2024年		2023年	
	富荣沪深300指数增强A	富荣沪深300指数增强C	富荣沪深300指数增强A	富荣沪深300指数增强C	富荣沪深300指数增强A	富荣沪深300指数增强C
本期已实现收益	147,443,065.50	96,669,808.03	-104,126,494.51	-93,471,350.11	-36,142,866.49	-35,561,256.50
本期利润	190,631,341.14	133,201,265.20	101,787,943.35	89,278,247.87	-105,223,033.03	-103,917,169.43
加权平均基金份额本期利润	0.5407	0.5073	0.2186	0.2177	-0.1977	-0.1902
本期加权平均净值利润率	27.15%	25.86%	13.07%	13.14%	-11.04%	-10.67%
本期基金份额净值增长率	31.47%	31.33%	13.63%	13.52%	-11.47%	-11.56%
3.1.2 期末数据和指标	2025年末		2024年末		2023年末	
期末可供分配利润	239,609,879.09	152,299,505.06	112,875,866.50	83,572,463.68	252,708,511.57	241,715,901.78
期末可供分配基金份额利润	0.7580	0.7409	0.2635	0.2524	0.4846	0.4737
期末基金资产净值	760,259,078.59	490,372,354.61	783,585,514.67	601,514,599.09	839,494,819.53	816,476,742.34
期末基金份额净值	2.4052	2.3854	1.8295	1.8163	1.6100	1.6000
3.1.3 累计期末指标	2025年末		2024年末		2023年末	
基金份额累计净值增长率	233.87%	231.49%	153.96%	152.40%	123.49%	122.35%

注：①上述基金业绩指标不包括持有人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期末可供分配利润是采用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

富荣沪深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	3.46%	1.15%	-0.20%	0.90%	3.66%	0.25%
过去六个月	25.58%	1.12%	16.72%	0.86%	8.86%	0.26%
过去一年	31.47%	1.11%	16.79%	0.91%	14.68%	0.20%
过去三年	32.26%	1.08%	18.82%	1.02%	13.44%	0.06%
过去五年	24.06%	1.16%	-10.22%	1.08%	34.28%	0.08%
自基金合同生效起至今	233.87%	1.22%	45.59%	1.14%	188.28%	0.08%

富荣沪深300指数增强C

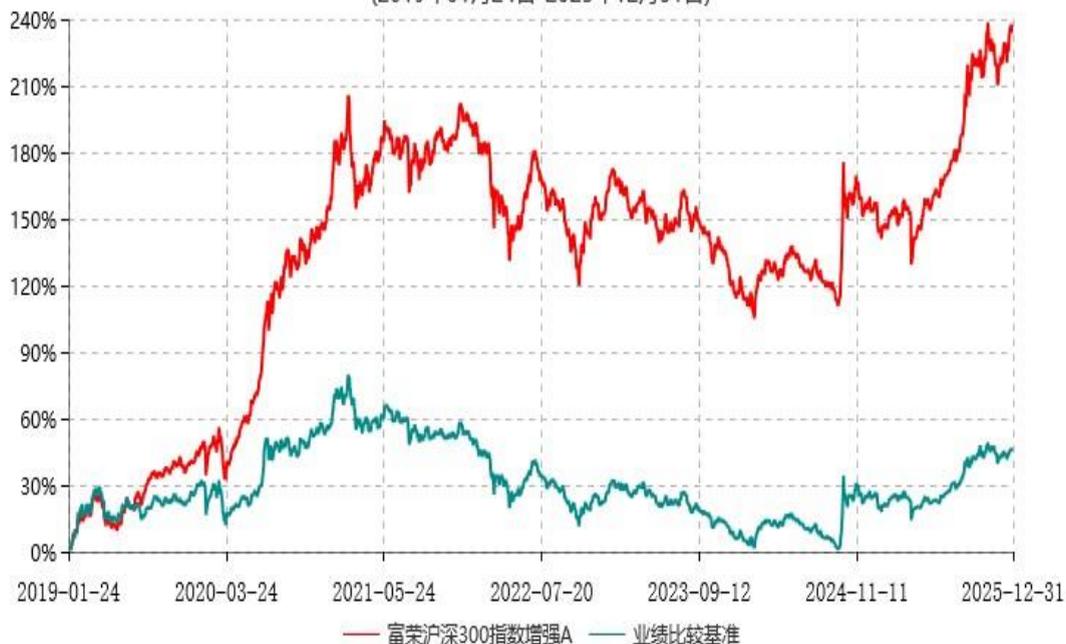
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	3.43%	1.15%	-0.20%	0.90%	3.63%	0.25%
过去六个月	25.52%	1.12%	16.72%	0.86%	8.80%	0.26%
过去一年	31.33%	1.11%	16.79%	0.91%	14.54%	0.20%
过去三年	31.86%	1.08%	18.82%	1.02%	13.04%	0.06%
过去五年	23.44%	1.16%	-10.22%	1.08%	33.66%	0.08%
自基金合同生效起至今	231.49%	1.22%	45.59%	1.14%	185.90%	0.08%

注：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%。

3.2.2 自基金转型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

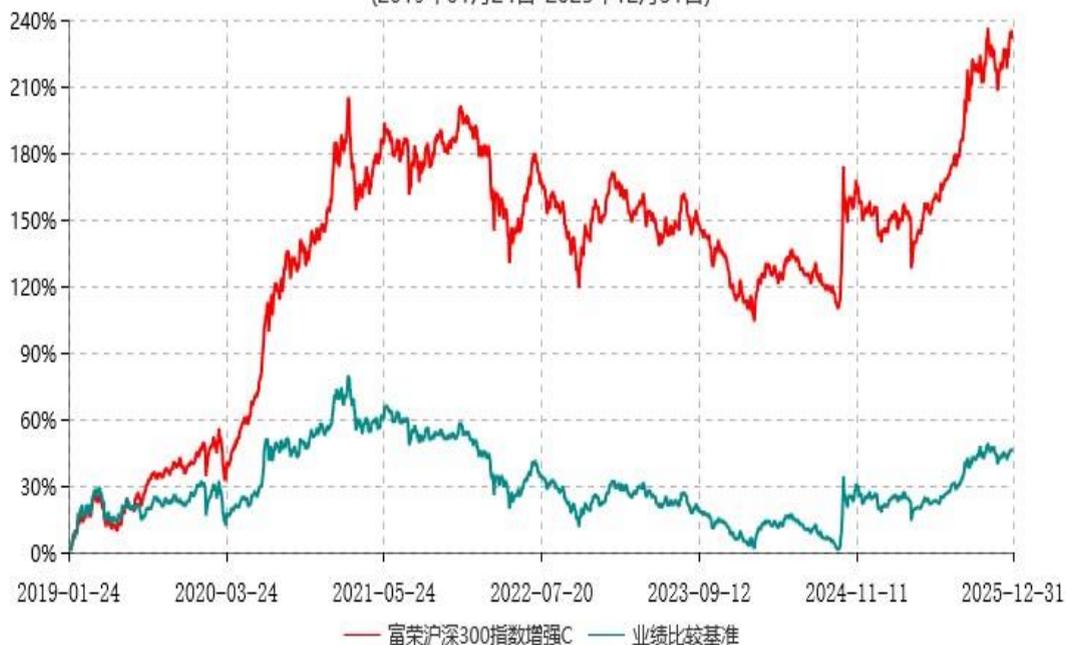
富荣沪深300指数增强A累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2019年01月24日-2025年12月31日)



富荣沪深300指数增强C累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2019年01月24日-2025年12月31日)



3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



3.3 过去三年基金的利润分配情况

截止2025年12月31日，本基金过去三年未进行利润分配。

§4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

富荣基金管理有限公司成立于2016年1月25日，是中国证监会批准成立的国内第101家公募基金管理公司。公司注册地为广州市南沙区，办公地址位于深圳市福田区八卦岭八卦四路安吉尔大厦24楼，注册资本金人民币2亿元。富荣基金定位于“综合金融服务商”，围绕客户需求，贯彻投资人利益优先原则，秉持“规范创造价值，创新推动成长”的经营理念，努力打造企业核心竞争力，整合产业上下游资源，为各类投资者提供充分满足个性需求的产品，并以稳定、持续、优秀的投资业绩和全面、及时、优质的服务回报投资者的信任，与投资者共同分享中国经济发展的成果，致力成为受人尊重、有价值的综合金融服务企业领先者。

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		
郎骋成	研究部总经理、权益投资部总经理、基金经理	2020-07-16	-	19	南京大学工业工程硕士研究生，持有基金从业资格证书，中国国籍。曾任锦泰期货有限公司宏观和化工研究员，曾任职于金东矿业股份有限公司主持上市办公室工作，曾任弘业期货股份有限公司投资咨询负责人及研究所所长、摩根士丹利华鑫基金另类投资小组副组长/专户投资经理/专户理财部副总监。2020年6月加入富荣基金，现任富荣基金管理有限公司研究部总经理、权益投资部总经理、基金经理。
孟亚强	权益投资	2025-08-01	-	16	南开大学保险精算硕士研

	部副总经理、基金经理				究生，持有基金从业资格证书，中国国籍。曾任博时基金管理有限公司股票投资部量化研究员、基金经理助理、投资经理，九泰基金管理有限公司绝对收益部基金经理、天元量化投资部总经理、权益投资部联席总监、基金经理。2025年2月加入富荣基金，现任富荣基金管理有限公司权益投资部副总经理、基金经理。
--	------------	--	--	--	---

注：1、上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。

2、证券从业的含义遵从《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》的相关规定。

4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

姓名	产品类型	产品数量（只）	资产净值(元)	任职时间
郎骋成	公募基金	2	1,276,461,498.06	2020-07-16
	私募资产管理计划	1	59,528,260.62	2020-09-22
	其他组合	-	-	-
	合计	3	1,335,989,758.68	-

4.1.4 基金经理薪酬机制

基金经理薪酬激励与资产管理计划浮动管理费或产品业绩表现不直接挂钩。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

在本报告期内，本基金管理人严格遵循了《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项实施细则、本基金基金合同和其他相关法律法规的规定，并本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取信于社会的原则管理和运用基金资产，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作合法合规，无损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，制定了公司内部的公平交易制度。该制度所规范的范围涵盖旗下各类投资组合，围绕境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等所有投资管理活动，并涵盖授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等各个环节。公司通过建立科学的投资决策机制，加强交易执行环节的内部控制，并通过工作制度、流程和信息技术手段来保证公平交易原则的实现。同时，本基金管理人通过对投资交易行为的监控、分析评估和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司制定的公平交易相关制度，在研究分析、投资决策、交易执行等各个环节，公平对待旗下所有投资组合。

公司利用统计分析的方法和工具，按照不同的时间窗口（包括当日内、3日内、5日内），对旗下所有投资组合的同向交易价差情况进行分析，报告期内未发现旗下投资组合之间存在不公平交易现象。

4.3.2.1 增加执行的基金经理公平交易制度执行情况及公平交易管理情况

对于涉及基金经理兼任私募资产管理计划投资经理的组合，本基金管理人根据《基金经理兼任私募资产管理计划投资经理工作指引（试行）》及公司内部相关制度等规定，将同反向交易的检查时间窗口延长至10个交易日，并结合成交顺序、价格偏差、产品规模、成交量等因素对是否存在不公平对待的情形进行分析。本报告期内，涉及兼任的基金经理管理的多个组合间未发现有可能导致不公平交易或利益输送的异常行为。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

报告期内，权益市场整体出现上涨，其中同花顺全A指数上涨超38%，赚钱效应明显。在风格指数方面，成长风格跑赢低估值风格，中小盘指数领先于大盘指数。本基金采用量化多因子模型选股，在有效控制组合风险的前提下，力争获取超越业绩比较基准的收益，追求基金资产的长期稳定增值。在具体操作上，目前该基金采用量化多因子模型构建组合，目标是力争获取稳定的超额收益。本基金在风格轮动模型的作用下，通过对成长和价值风格暴露的灵活调整，不仅增强了组合相对业绩基准的超额收益，也在一定程度上减少了净值回撤的风险。全年来看，超额收益呈现稳定向上的趋势。从行

业归因分析的结果来看，在电子、医药和国防军工等行业上贡献较大，但在有色金融和银行的等行业上出现了明显的负贡献。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末富荣沪深300指数增强A基金份额净值为2.4052元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为31.47%，同期业绩比较基准收益率为16.79%；截至报告期末富荣沪深300指数增强C基金份额净值为2.3854元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为31.33%，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

2025 年我国经济顶压前行、向新向优，GDP 首破 140 万亿元、同比增 5.0%，新质生产力加快培育，消费贡献率超五成，外贸展现强韧性，民生保障扎实，圆满收官“十四五”。但内外环境复杂下供强需弱矛盾突出，部分经营主体活力未充分释放，新旧动能转换存在阵痛，房地产、地方债等重点领域仍有风险隐患，有效需求不足的问题亟待破解。2026 年作为“十五五”开局之年，经济工作将以扩大内需为核心，通过财政货币政策协同发力、激发民间投资活力、推动供需适配筑牢国内大市场，同时稳妥化解重点领域风险，持续培育新质生产力。政策将聚焦破解结构性矛盾，以存量与增量政策集成效应增强发展内生动力，在直面挑战中推动经济实现质的有效提升和量的合理增长。

我们对市场长期保持乐观，一定要重视决策层对于扭转经济形势与支持资本市场的决心。2026年的市场上涨需要以盈利改善为前提，其中PMI是最为领先的价格指数，经济改善会沿着PMI-地产投资-工业增加值-社会消费品零售总额的链条逐步传导。宏观周期将从景气风格向价值风格切换，特别关注估值低且业绩出现反转的行业，重点挖掘中国经济由筑底迈向复苏过程中的投资机会。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

报告期内，本基金管理人依据法律法规、监管政策的变化，并结合公司业务发展情况，遵照公司内部控制的整体要求，不断完善内控建设，积极践行合规风控管理，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规政策和公司管理制度的落实，确保基金合同得到严格履行。

报告期内，本基金管理人积极贯彻落实新的监管要求，及时进行公司制度、流程的制定和修订，进一步完善公司的内控体系；全面参与各类新产品、新业务的合规风险评估及相关控制措施的研究与落实，确保各项业务的合规开展；实行入职合规宣导机制并组织开展合规培训，不断提高从业人员的合规素质；实时监控投资组合交易，监督投资运作的合规性；定期开展专项稽核工作，保障业务开展的合规有效性。

本基金管理人将继续坚持审慎勤勉的原则管理和运用基金资产，积极健全内部管理制度，不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，加强防范各种风险，切实保护基金资产的安全及基金份额持有人的权益。

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》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证券监督管理委员会颁布的《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》与《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》等相关规定和基金合同的约定,日常估值由本基金管理人与本基金托管人一同进行,基金份额净值由本基金管理人完成估值后,经本基金托管人复核无误后由本基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账务的核对同时进行。

报告期内,公司制定了证券投资基金的估值政策和程序,并由研究部、基金事务部、监察稽核部、固定收益部及基金经理等组成了估值小组,负责研究、指导基金估值业务。估值小组成员均为公司各部门人员,均具有基金从业资格、专业胜任能力和相关工作经验,且之间不存在任何重大利益冲突。基金经理作为公司估值小组的成员,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,并有权表决有关议案但仅享有一票表决权,从而将其影响程度进行适当限制,保证基金估值的公平、合理,保持估值政策和程序的一贯性。

报告期内,本基金未签约与估值相关的定价服务。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

在符合有关基金分红条件的前提下,本基金管理人可以根据实际情况进行收益分配,具体分配方案以公告为准,若《基金合同》生效不满3个月可不进行收益分配;本基金收益分配方式分两种:现金分红与红利再投资,投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为相应类别基金份额进行再投资;若投资者不选择,本基金默认的收益分配方式是现金分红;基金收益分配后基金份额净值不能低于面值,即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值;A类基金份额和C类基金份额之间由于A类基金份额不收取而C类基金份额收取销售服务费将导致在可供分配利润上有所不同;本基金同一类别的每份基金份额享有同等分配权;法律法规或监管机关另有规定的,从其规定。

截止2025年12月31日,根据上述分配原则及基金实际运作情况,本报告期未有收益分配事项。

4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明

本报告期内,会计师事务所未出具非标准审计报告。

4.10 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，本基金未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

§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

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70036562_H10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	富荣沪深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	<p>我们审计了富荣沪深300指数增强型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，后附的富荣沪深300指数增强型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，公允反映了富荣沪深300指数增强型证券投资基金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。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，我们独立于富荣沪深300指数增强型证券投资基金，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	-
其他事项	-
其他信息	<p>富荣沪深300指数增强型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，</p>

	<p>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，管理层负责评估富荣沪深300指数增强型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>治理层负责监督富荣沪深300指数增强型证券投资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，就可能对富荣沪深300指数增强型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，</p>

	未来的事项或情况可能导致富荣沪深300指数增强型证券投资基金不能持续经营。 (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	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	赵雅、于玉涵
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	2026-03-27

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:富荣沪深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
资产:			
货币资金	7.4.7.1	75,017,491.52	29,354,623.26
结算备付金		4,141,537.09	22,065,432.60
存出保证金		476,529.78	220,997.64
交易性金融资产	7.4.7.2	1,208,233,357.98	1,340,291,746.51
其中:股票投资		1,167,992,152.50	1,264,183,237.47
基金投资		-	-
债券投资		40,241,205.48	76,108,509.04
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		9,212,084.23	821,363.07
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	-	-
资产总计		1,297,081,000.60	1,392,754,163.08
负债和净资产	附注号	本期末 2025年12月31日	上年度末 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	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		38,497,540.38	75,484.86
应付赎回款		6,019,050.28	5,736,905.28
应付管理人报酬		584,066.23	716,458.88
应付托管费		97,344.40	119,409.84
应付销售服务费		40,559.22	51,697.11
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	1,211,006.89	954,093.35
负债合计		46,449,567.40	7,654,049.32
净资产：			
实收基金	7.4.7.7	521,665,969.71	759,478,286.93
未分配利润	7.4.7.8	728,965,463.49	625,621,826.83
净资产合计		1,250,631,433.20	1,385,100,113.76
负债和净资产总计		1,297,081,000.60	1,392,754,163.08

注：报告截止日2025年12月31日，基金份额总额521,665,969.71份。其中，A类基金份额净值人民币2.4052元，基金份额总额316,094,047.70份；C类基金份额净值人民币2.3854元，基金份额总额205,571,922.01份。

7.2 利润表

会计主体：富荣沪深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01月01日至2 024年12月31日
一、营业总收入		333,126,170.77	202,446,017.42
1.利息收入		254,683.74	384,067.91
其中：存款利息收入	7.4.7.9	254,683.74	384,067.91
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）		252,439,988.91	-187,131,808.84
其中：股票投资收益	7.4.7.10	223,684,095.96	-228,013,628.52
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.11	228,066.97	1,375,343.16
资产支持证券投资 收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.12	-	-
股利收益	7.4.7.13	28,527,825.98	39,506,476.52
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失	7.4.7.14	79,719,732.81	388,664,035.84

以“-”号填列)			
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	7.4.7.15	711,765.31	529,722.51
减：二、营业总支出		9,293,564.43	11,379,826.20
1.管理人报酬	7.4.10.2.1	7,316,683.72	8,773,193.01
2.托管费	7.4.10.2.2	1,219,447.28	1,462,198.84
3.销售服务费	7.4.10.2.3	516,459.85	681,955.42
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	7.4.7.16	-	-
7.税金及附加		-	-
8.其他费用	7.4.7.17	240,973.58	462,478.93
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		323,832,606.34	191,066,191.22
减：所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		323,832,606.34	191,066,191.22
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		323,832,606.34	191,066,191.22

7.3 净资产变动表

会计主体：富荣沪深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	759,478,286.93	625,621,826.83	1,385,100,113.76
二、本期期初净资产	759,478,286.93	625,621,826.83	1,385,100,113.76
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-237,812,317.22	103,343,636.66	-134,468,680.56
（一）、综合收益总额	-	323,832,606.34	323,832,606.34
（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）	-237,812,317.22	-220,488,969.68	-458,301,286.90
其中：1.基金申购款	320,964,050.82	355,791,197.63	676,755,248.45
2.基金赎回款	-558,776,368.04	-576,280,167.31	-1,135,056,535.35
（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	521,665,969.71	728,965,463.49	1,250,631,433.20
项目	上年度可比期间		
	2024年01月01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	1,031,737,452.69	624,234,109.18	1,655,971,561.87
二、本期期初净资产	1,031,737,452.69	624,234,109.18	1,655,971,561.87
三、本期增减变动额（减少以“-”号	-272,259,165.76	1,387,717.65	-270,871,448.11

填列)			
(一)、综合收益总额	-	191,066,191.22	191,066,191.22
(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)	-272,259,165.76	-189,678,473.57	-461,937,639.33
其中: 1.基金申购款	355,373,503.89	252,135,007.16	607,508,511.05
2.基金赎回款	-627,632,669.65	-441,813,480.73	-1,069,446,150.38
(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	759,478,286.93	625,621,826.83	1,385,100,113.76

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:

杨小舟

黄文飞

黄文飞

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

富荣沪深300指数增强型证券投资基金(以下简称“本基金”),系由富荣福泰灵活配置混合型证券投资基金变更注册而来。富荣福泰灵活配置混合型证券投资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[2017]726号文《关于准予富荣福泰灵活配置混合型证券投资基金注册的批复》准予注册,由基金管理人富荣基金管理有限公司向社会公开发行人募集,基金合同于2018年2月11日正式生效,首次设立募集规模为201,121,576.58份基金份额。本基金为契约型开放式基金,存续期限不定。本基金的基金管理人为富荣基金管理有限公司,登记机构为富荣基金管理有限公司,基金托管人为招商银行股份有限公司。根据富荣福泰灵活配置混合型证券投资基金基金份额持

有人大会于2018年12月24日表决通过的《富荣福泰灵活配置混合型证券投资基金转型有关事项的议案》，自2019年1月24日起变更为本基金，转型后基金的投资目标、投资范围、投资策略、投资比例限制及业绩比较基准、估值方法、基金费用、基金份额的申购赎回等相关内容按照《富荣沪深300指数增强型证券投资基金基金合同》相关规定进行运作。

本基金主要投资于沪深300指数成份股、备选成份股。为更好地实现投资目标，本基金可少量投资于非成份股（包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票）、存托凭证、债券（含国债、金融债、企业债、公司债、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券、政府支持机构债、地方政府债、公开发行的次级债、可转换债券、可交换债券、中小企业私募债及其他经中国证监会允许投资的债券）、货币市场工具（含同业存单等）、权证、资产支持证券、股指期货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相关规定）。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：股票资产占基金资产的比例不低于80%，投资标的指数成份股及其备选成份股的比例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合约需缴纳的交易保证金后，保持不低于基金资产净值5%的现金或到期日在一年以内的政府债券，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等；权证、股指期货及其他金融工具的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。如果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%。

本财务报表已于2026年3月27日经本基金的基金管理人批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则--基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、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

本基金会计年度采用公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金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，应优先使用相关可观察输入值，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）对于以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法计算的利息扣除在适用情况下的相关税费后的净额确认利息收入，计入当期损益。处置时，其处置价格扣除相关交易费用后的净额与账面价值之间的差额确认为投资收益。

（2）对于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，相关交易费用直接计入投资收益。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为债务工具投资的，在持有期间将按票面或合同利率计算的利息收入扣除在适用情况下的相关税费后的净额计入投资收益，扣除该部分利息后的公允价值变动额计入公允价值变动损益；除上述之外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的公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失扣除在适用情况下预估的增值税费后的净额计入公允价值变动损益。处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除相关交易费用及在适用情况下的相关税费后的净额确认为投资收益。

本基金在同时符合下列条件时确认股利收入并计入当期损益：1）本基金收取股利的权利已经确立；2）与股利相关的经济利益很可能流入本基金；3）股利的金额能够可靠计量。

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

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) 在符合有关基金分红条件的前提下，本基金管理人可以根据实际情况进行收益分配，具体分配方案以公告为准，若《基金合同》生效不满3个月可不进行收益分配；

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

(3) 基金收益分配后基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；

(4) A类基金份额和C类基金份额之间由于A类基金份额不收取而C类基金份额收取销售服务费将导致在可供分配利润上有所不同；本基金同一类别的每份基金份额享有同等分配权；

(5) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

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

本基金本报告期无需要说明的会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无需要说明的会计估计变更。

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) 增值税及附加

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。

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

（2）企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号文《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。

（3）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，（如有）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，（如有）证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过1年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

（4）印花税（如适用）

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

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	75,017,491.52	29,354,623.26
等于：本金	75,012,656.96	29,351,790.59
加：应计利息	4,834.56	2,832.67
减：坏账准备	-	-
定期存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
减：坏账准备	-	-
其中：存款期限1个月以内	-	-
存款期限1-3个月	-	-
存款期限3个月以上	-	-
其他存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
减：坏账准备	-	-
合计	75,017,491.52	29,354,623.26

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	1,139,461,220.03	-	1,167,992,152.50	28,530,932.47	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-	
债券	交易所市场	39,991,499.99	233,205.48	40,241,205.48	16,500.01
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	39,991,499.99	233,205.48	40,241,205.48	16,500.01
资产支持证券	-	-	-	-	

基金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
合计	1,179,452,720.02	233,205.48	1,208,233,357.98	28,547,432.48	
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	1,315,353,097.80	-	1,264,183,237.47	-51,169,860.33	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-	
债券	交易所市场	75,200,120.00	910,829.04	76,108,509.04	-2,440.00
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	75,200,120.00	910,829.04	76,108,509.04	-2,440.00
资产支持证券	-	-	-	-	
基金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
合计	1,390,553,217.80	910,829.04	1,340,291,746.51	-51,172,300.33	

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末均未持有衍生金融资产/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

本基金本报告期末及上年度末均无买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末均无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均无其他资产。

7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
----	-----	------

	2025年12月31日	2024年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	1,918.01	961.00
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	982,644.29	559,700.81
其中：交易所市场	982,644.29	559,700.81
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	180,000.00	220,000.00
应付指数使用费	46,444.59	173,431.54
合计	1,211,006.89	954,093.35

7.4.7.7 实收基金

7.4.7.7.1 富荣沪深300指数增强A

金额单位：人民币元

项目 (富荣沪深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	428,303,358.06	428,303,358.06
本期申购	162,212,970.32	162,212,970.32
本期赎回（以“-”号填列）	-274,422,280.68	-274,422,280.68
本期末	316,094,047.70	316,094,047.70

7.4.7.7.2 富荣沪深300指数增强C

金额单位：人民币元

项目 (富荣沪深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	331,174,928.87	331,174,928.87
本期申购	158,751,080.50	158,751,080.50
本期赎回（以“-”号填列）	-284,354,087.36	-284,354,087.36

本期末	205,571,922.01	205,571,922.01
-----	----------------	----------------

注:申购含红利再投及转换入份额及金额;赎回含转换出份额及金额。

7.4.7.8 未分配利润

7.4.7.8.1 富荣沪深300指数增强A

单位:人民币元

项目 (富荣沪深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	112,875,866.50	242,406,290.11	355,282,156.61
本期期初	112,875,866.50	242,406,290.11	355,282,156.61
本期利润	147,443,065.50	43,188,275.64	190,631,341.14
本期基金份额交易产生的变动数	-20,709,052.91	-81,039,413.95	-101,748,466.86
其中:基金申购款	77,841,208.16	108,830,696.52	186,671,904.68
基金赎回款	-98,550,261.07	-189,870,110.47	-288,420,371.54
本期已分配利润	-	-	-
本期末	239,609,879.09	204,555,151.80	444,165,030.89

7.4.7.8.2 富荣沪深300指数增强C

单位:人民币元

项目 (富荣沪深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	83,572,463.68	186,767,206.54	270,339,670.22
本期期初	83,572,463.68	186,767,206.54	270,339,670.22
本期利润	96,669,808.03	36,531,457.17	133,201,265.20
本期基金份额交易产生的变动数	-27,942,766.65	-90,797,736.17	-118,740,502.82
其中:基金申购款	65,709,746.50	103,409,546.45	169,119,292.95
基金赎回款	-93,652,513.15	-194,207,282.62	-287,859,795.77
本期已分配利润	-	-	-

本期末	152,299,505.06	132,500,927.54	284,800,432.60
-----	----------------	----------------	----------------

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01月01日至2024年 12月31日
活期存款利息收入	208,810.80	245,167.01
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	41,925.91	132,573.66
其他	3,947.03	6,327.24
合计	254,683.74	384,067.91

注：其他为交易保证金利息收入和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2025年 12月31日	上年度可比期间 2024年01月01日至2024年 12月31日
卖出股票成交总额	9,217,641,933.10	3,064,965,805.10
减：卖出股票成本总额	8,984,424,575.10	3,288,871,262.35
减：交易费用	9,533,262.04	4,108,171.27
买卖股票差价收入	223,684,095.96	-228,013,628.52

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

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01月01日至2024年 12月31日
----	-----------------------------------	--

债券投资收益——利息收入	342,975.63	1,521,038.19
债券投资收益——买卖债券 (债转股及债券到期兑付) 差价收入	-114,908.66	-145,695.03
债券投资收益——赎回差价 收入	-	-
债券投资收益——申购差价 收入	-	-
合计	228,066.97	1,375,343.16

7.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2025年01月01日至2025年12月 31日	2024年01月01日至2024年12月 31日
卖出债券（债转股 及债券到期兑付） 成交总额	95,334,373.27	119,859,673.35
减：卖出债券（债 转股及债券到期兑 付）成本总额	94,142,509.58	117,547,460.02
减：应计利息总额	1,306,772.35	2,457,908.36
减：交易费用	-	-
买卖债券差价收入	-114,908.66	-145,695.03

7.4.7.12 衍生工具收益

本基金本报告期内及上年度可比期间内均无衍生工具收益。

7.4.7.13 股利收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2025年01月01日至2025 年12月31日	2024年01月01日至2024 年12月31日

股票投资产生的股利收益	28,527,825.98	39,506,476.52
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	28,527,825.98	39,506,476.52

7.4.7.14 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01月01日至2024年12 月31日
1.交易性金融资产	79,719,732.81	388,664,035.84
——股票投资	79,700,792.80	388,604,200.83
——债券投资	18,940.01	59,835.01
——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	79,719,732.81	388,664,035.84

7.4.7.15 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01月01日至2024年 12月31日
基金赎回费收入	711,200.11	528,313.28
基金转换费收入	565.20	1,409.23

合计	711,765.31	529,722.51
----	------------	------------

注：本基金的A类基金份额、C类基金份额的赎回费率按基金份额持有期限递减，A类基金份额，对持续持有期少于30日的投资人收取的赎回费全额计入基金财产；对持续持有期不少于30日但少于3个月的投资人收取的赎回费总额的75%计入基金财产；对持续持有期不少于3个月但少于6个月的投资人收取的赎回费总额的50%计入基金财产；就C类基金份额，收取的赎回费全额计入基金财产。

7.4.7.16 信用减值损失

本基金本报告期内及上年度可比期间内均无信用减值损失。

7.4.7.17 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01月01日至2024年 12月31日
审计费用	60,000.00	100,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
汇划手续费	14,528.99	8,527.18
指数使用费	46,444.59	233,951.75
合计	240,973.58	462,478.93

7.4.7.18 分部报告

截至本报告期末，本基金仅在中国大陆境内从事证券投资单一业务，因此，无需作披露的分部报告。

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

截至本财务报表批准报出日，本基金无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
富荣基金管理有限公司	基金管理人、登记机构、基金销售机构
招商银行股份有限公司	基金托管人
广州科技金融创新投资控股有限公司	基金管理人的股东
深圳嘉年实业股份有限公司	基金管理人的股东
湖南典勤投资开发有限公司	基金管理人的股东

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的股票交易。

7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的权证交易。

7.4.10.1.3 债券交易

本基金本报告期及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的债券交易。

7.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本报告期及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的债券回购交易。

7.4.10.1.5 基金交易

本基金本报告期内及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的基金交易。

7.4.10.1.6 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间均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20	上年度可比期间 2024年01月01日至20

	25年12月31日	24年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	7,316,683.72	8,773,193.01
其中：应支付销售机构的客户维护费	3,015,540.28	3,672,552.75
应支付基金管理人的净管理费	4,301,143.44	5,100,640.26

注：基金管理费每日计提，按月支付。基金管理费按前一日基金资产净值的0.60%年费率计提。计算方法如下：

$$H=E \times 0.60\% / \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日基金资产净值

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2025年01月01日至2025年12月31日	2024年01月01日至2024年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	1,219,447.28	1,462,198.84

注：基金托管费每日计提，按月支付。基金托管费按前一日基金资产净值的0.10%年费率计提。计算方法如下：

$$H=E \times 0.10\% / \text{当年天数}$$

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

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		
	富荣沪深300指数增强A	富荣沪深300指数增强C	合计
富荣基金管理有限公司	0.00	20,229.41	20,229.41
合计	0.00	20,229.41	20,229.41
获得销售服	上年度可比期间		

务费的各关联方名称	2024年01月01日至2024年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	富荣沪深300指数增强A	富荣沪深300指数增强C	合计
富荣基金管理有限公司	0.00	34,627.18	34,627.18
合计	0.00	34,627.18	34,627.18

注：销售服务费每日计提，按月支付。本基金A类基金份额不收取销售服务费。本基金C类基金份额的销售服务费年费率为0.10%。销售服务费计提的计算公式如下：

$$H=E \times 0.10\% / \text{当年天数}$$

H为每日C类基金份额应计提的销售服务费

E为前一日C类基金份额的基金资产净值

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期及上年度可比期间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

本基金于本报告期内及上年度可比期间内均未与关联方发生转融通证券出借业务交易。

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

本基金于本报告期内及上年度可比期间内均未与关联方发生转融通证券出借业务交易。

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均未运用固有资金投资本基金。

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

本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末及上年末未持有本基金份额。

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01月01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
招商银行股份有限公司	75,017,491.52	208,810.80	29,354,623.26	245,167.01

注：本基金的活期银行存款由基金托管人招商银行股份有限公司保管，并按银行同业利率计息。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间内均未发生在承销期内参与关联方承销的证券的情况。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金于本期及上年度可比期间均无需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

本基金于本报告期内未进行利润分配。

本基金于资产负债表日后、本财务报表批准报出日之前的利润分配情况，请参阅本财务报表7.4.8.2 资产负债表日后事项。

7.4.12 期末（2025年12月31日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
301491	汉桑科技	2025-07-29	6个月	新股锁定	28.91	55.11	245	7,082.95	13,501.95	-
301609	山大电力	2025-07-16	6个月	新股锁定	14.66	40.99	277	4,060.82	11,354.23	-
603406	天富龙	2025-07-30	6个月	新股锁定	23.60	40.16	153	3,610.80	6,144.48	-
603262	技源集团	2025-07-16	6个月	新股锁定	10.88	28.10	155	1,686.40	4,355.50	-

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限的股票。

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

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，本基金无因从事证券交易所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

本基金本报告期末无参与转融通出借业务的证券。

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

本基金属于股票型基金，其预期的风险和收益高于货币市场基金、债券型基金及混合型基金，属于证券投资基金中中高等风险、中高等预期收益的品种。本基金投资于基金合同和相关法律法规及监管机构允许范围内的投资品种。本基金在日常经营活动面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金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。

本基金的基金管理人建立了董事会领导，以风险控制委员会为核心的，由督察长、经理层、监察稽核部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，董事会负责制定公司的风险管理政策，对风险管理负完全的和最终的责任；在董事会下设立风险控制委员会，负责对公司经营管理和基金投资业务进行合规性控制，并对公司内部稽核审计工作进行审核监督；督察长独立行使督察权利，负责公司及其基金运作的监察稽核工作，直接对董事会负责；经理层下设投资决策委员会、风险管理委员会、IT治理委员会、产品委员会、专户业务评审委员会、自有资金投资决策委员会、估值委员会等，协助总经理对公司经营及基金运作中的风险进行研究、评估和防控。

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建立了内部评级体系和交易对手库，对投资品种进行内部评级并分散化投资，对交易对手实行准入和分级管理，以控制相应的信用风险。

于2025年12月31日，本基金未持有除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券及资产支持证券。（2024年12月31日：同）

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2025年12月31日	上年度末 2024年12月31日
A-1	-	-
A-1以下	-	-
未评级	40,241,205.48	76,108,509.04
合计	40,241,205.48	76,108,509.04

注:1.未评级债券为国债、政策性金融债、央行票据、超短期融资券和一般短期融资券等。

2.债券信用评级取自第三方评级机构的债项评级。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金于本期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的资产支持证券。

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

本基金于本期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的同业存单。

7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

本基金于本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的债券投资。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金于本期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的资产支持证券。

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金于本期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的同业存单。

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。

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按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中7个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险，并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

本基金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，除在本报告“期末本基金持有的流通受限证券”章节中列示的部分基金资产流通暂时受限制外，其余均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求。除本报告“期末债券正回购交易中作为抵押的债券”章节中列示的卖出回购金融资产款余额将在1个月内到期且计息外，本基金于资产负债表日所持有的金融负债的合约约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息，可赎回基金份额净值无固定到期日且不计息，因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。

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。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2025年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	75,017,491.52	-	-	-	75,017,491.52
结算备付金	4,141,537.09	-	-	-	4,141,537.09
存出保证金	476,529.78	-	-	-	476,529.78
交易性金融资产	40,241,205.48	-	-	1,167,992,152.50	1,208,233,357.98
应收申购款	-	-	-	9,212,084.23	9,212,084.23
资产总计	119,876,763.87	-	-	1,177,204,236.73	1,297,081,000.60
负债					
应付清算款	-	-	-	38,497,540.38	38,497,540.38
应付赎回款	-	-	-	6,019,050.28	6,019,050.28
应付管理人报酬	-	-	-	584,066.23	584,066.23
应付托管费	-	-	-	97,344.40	97,344.40
应付销售服务费	-	-	-	40,559.22	40,559.22
其他负债	-	-	-	1,211,006.89	1,211,006.89
负债总计	-	-	-	46,449,567.40	46,449,567.40
利率敏感度缺口	119,876,763.87	-	-	不适用	不适用
上年度末 2024年12月31日					
资产					
货币资金	29,354,623.26	-	-	-	29,354,623.26
结算备付金	22,065,432.60	-	-	-	22,065,432.60
存出保证金	220,997.64	-	-	-	220,997.64
交易性金融资产	76,108,509.04	-	-	1,264,183,237.47	1,340,291,746.51
应收申购款	-	-	-	821,363.07	821,363.07
资产总计	127,749,562.54	-	-	1,265,004,600.54	1,392,754,163.08
负债					
应付清算款	-	-	-	75,484.86	75,484.86
应付赎回款	-	-	-	5,736,905.28	5,736,905.28
应付管理人报酬	-	-	-	716,458.88	716,458.88
应付托管费	-	-	-	119,409.84	119,409.84
应付销售服务费	-	-	-	51,697.11	51,697.11

其他负债	-	-	-	954,093.35	954,093.35
负债总计	-	-	-	7,654,049.32	7,654,049.32
利率敏感度缺口	127,749,562.54	-	-	不适用	不适用

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，本基金持有交易性债券市值占净资产的3.22%（2024年12月31日：5.49%），因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响（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。本基金持有的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

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

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	1,167,992,152.50	93.39	1,264,183,237.47	91.27
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	40,241,205.48	3.22	76,108,509.04	5.49

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	1,208,233,357.98	96.61	1,340,291,746.51	96.76

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	本基金管理人运用定量分析方法对本基金的其他价格风险进行分析。下表为其他价格风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，证券投资价格发生合理、可能的变动时，将对基金资产净值产生的影响。正数表示可能增加基金资产净值，负数表示可能减少基金资产净值。		
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
	基金业绩比较基准上升5%	71,981,880.86	65,727,719.16
	基金业绩比较基准下降5%	-71,981,880.86	-65,727,719.16

注：基金业绩比较基准 = 沪深300指数收益率 × 95% + 银行活期存款利率(税后) × 5%。

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	1,167,956,796.34	1,262,206,028.65

第二层次	40,241,205.48	77,971,269.04
第三层次	35,356.16	114,448.82
合计	1,208,233,357.98	1,340,291,746.51

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金调整公允价值计量层次转换时点的相关会计政策在前后各会计期间保持一致。

对于公开市场交易的证券等投资，若出现交易不活跃、非公开发行等情况，本基金不会于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	-	114,448.82	114,448.82
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	16,440.97	16,440.97
转出第三层次	-	114,448.82	114,448.82
当期利得或损失总额	-	18,915.19	18,915.19
其中：计入损益的利得或损失	-	18,915.19	18,915.19
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	35,356.16	35,356.16
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	-	18,915.19	18,915.19

损失的变动——公允价值变动损益			
项目	上年度可比期间 2024年01月01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	-	3,412,250.61	3,412,250.61
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	50,683.39	50,683.39
转出第三层次	-	3,412,250.61	3,412,250.61
当期利得或损失总额	-	63,765.43	63,765.43
其中：计入损益的利得或损失	-	63,765.43	63,765.43
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	114,448.82	114,448.82
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	63,765.43	63,765.43

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	35,356.16	平均价格亚式期权模型	预期波动率	0.1800-0.2395	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	114,448.82	平均价格亚式期权模型	预期波动率	0.2665-2.3532	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

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	1,167,992,152.50	90.05
	其中：股票	1,167,992,152.50	90.05
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	40,241,205.48	3.10
	其中：债券	40,241,205.48	3.10
	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	79,159,028.61	6.10
8	其他各项资产	9,688,614.01	0.75
9	合计	1,297,081,000.60	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	175,360.00	0.01
B	采矿业	87,847,915.00	7.02
C	制造业	674,323,646.14	53.92
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	29,276,443.00	2.34
E	建筑业	61,654.00	0.00
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	108,987.00	0.01
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	33,419,138.00	2.67
J	金融业	212,457,630.00	16.99
K	房地产业	23,140.00	0.00
L	租赁和商务服务业	30,316,792.00	2.42
M	科学研究和技术服务业	39,609,680.00	3.17
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	8,784.00	0.00
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	1,107,629,169.14	88.57

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	-	-
C	制造业	27,574,040.36	2.20
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	4,124,255.00	0.33

E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
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	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	28,664,688.00	2.29
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	60,362,983.36	4.83

8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通股票。

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	300308	中际旭创	96,200	58,682,000.00	4.69
2	601899	紫金矿业	1,654,200	57,020,274.00	4.56
3	600030	中信证券	1,486,800	42,686,028.00	3.41
4	601138	工业富联	655,100	40,648,955.00	3.25
5	300274	阳光电源	233,800	39,989,152.00	3.20

6	603259	药明康德	437,000	39,609,680.00	3.17
7	300476	胜宏科技	130,500	37,529,190.00	3.00
8	600150	中国船舶	1,100,217	36,593,217.42	2.93
9	002475	立讯精密	643,000	36,464,530.00	2.92
10	002916	深南电路	147,300	34,216,317.00	2.74
11	002142	宁波银行	1,213,000	34,073,170.00	2.72
12	600089	特变电工	1,515,400	33,672,188.00	2.69
13	300442	润泽科技	631,600	33,348,480.00	2.67
14	600019	宝钢股份	4,458,000	33,212,100.00	2.66
15	600989	宝丰能源	1,687,900	33,133,477.00	2.65
16	000333	美的集团	422,600	33,026,190.00	2.64
17	600183	生益科技	459,500	32,812,895.00	2.62
18	300033	同花顺	101,800	32,797,924.00	2.62
19	601628	中国人寿	718,900	32,709,950.00	2.62
20	605499	东鹏饮料	120,290	32,164,343.10	2.57
21	600160	巨化股份	832,100	31,969,282.00	2.56
22	601336	新华保险	458,400	31,950,480.00	2.55
23	002074	国轩高科	797,300	31,182,403.00	2.49
24	603296	华勤技术	343,200	31,141,968.00	2.49
25	002415	海康威视	1,040,500	31,048,520.00	2.48
26	601898	中煤能源	2,442,300	30,382,212.00	2.43
27	601319	中国人保	3,391,700	30,355,715.00	2.43
28	600415	小商品城	1,900,000	30,305,000.00	2.42
29	600011	华能国际	3,909,800	29,167,108.00	2.33
30	603799	华友钴业	354,900	24,225,474.00	1.94
31	300750	宁德时代	45,000	16,526,700.00	1.32
32	000338	潍柴动力	722,800	12,432,160.00	0.99
33	600519	贵州茅台	8,432	11,612,381.76	0.93
34	601318	中国平安	82,200	5,622,480.00	0.45
35	000807	云铝股份	6,100	200,324.00	0.02
36	601601	中国太保	4,500	188,595.00	0.02

37	601211	国泰海通	9,000	184,950.00	0.01
38	000725	京东方 A	40,800	171,768.00	0.01
39	000100	TCL科技	36,400	165,256.00	0.01
40	002714	牧原股份	3,200	161,856.00	0.01
41	000975	山金国际	6,600	160,578.00	0.01
42	601377	兴业证券	21,300	158,046.00	0.01
43	600489	中金黄金	6,700	156,512.00	0.01
44	000157	中联重科	18,000	155,340.00	0.01
45	600176	中国巨石	8,800	150,480.00	0.01
46	600958	东方证券	13,800	150,420.00	0.01
47	000776	广发证券	6,800	149,736.00	0.01
48	000166	申万宏源	27,800	146,506.00	0.01
49	600061	国投资本	18,900	144,585.00	0.01
50	601066	中信建投	5,400	144,558.00	0.01
51	002736	国信证券	11,000	144,320.00	0.01
52	600066	宇通客车	4,400	143,880.00	0.01
53	002001	新和成	5,600	141,064.00	0.01
54	601766	中国中车	20,600	140,492.00	0.01
55	601881	中国银河	8,800	138,336.00	0.01
56	601995	中金公司	3,900	136,500.00	0.01
57	600660	福耀玻璃	2,100	136,017.00	0.01
58	600482	中国动力	6,500	134,550.00	0.01
59	601166	兴业银行	3,200	67,392.00	0.01
60	600900	长江电力	2,100	57,099.00	0.00
61	300059	东方财富	2,200	50,996.00	0.00
62	601398	工商银行	6,300	49,959.00	0.00
63	002594	比亚迪	500	48,860.00	0.00
64	601288	农业银行	5,700	43,776.00	0.00
65	600276	恒瑞医药	700	41,699.00	0.00
66	601328	交通银行	5,500	39,875.00	0.00
67	600000	浦发银行	2,700	33,588.00	0.00

68	600919	江苏银行	3,100	32,240.00	0.00
69	000858	五粮液	300	31,782.00	0.00
70	603993	洛阳钼业	1,500	30,000.00	0.00
71	600887	伊利股份	1,000	28,600.00	0.00
72	000651	格力电器	700	28,154.00	0.00
73	601816	京沪高铁	5,100	26,265.00	0.00
74	000001	平安银行	2,300	26,243.00	0.00
75	601088	中国神华	600	24,300.00	0.00
76	601688	华泰证券	1,000	23,590.00	0.00
77	600111	北方稀土	500	23,060.00	0.00
78	600309	万华化学	300	23,004.00	0.00
79	000063	中兴通讯	600	22,704.00	0.00
80	300124	汇川技术	300	22,599.00	0.00
81	601988	中国银行	3,800	21,774.00	0.00
82	002352	顺丰控股	500	19,160.00	0.00
83	600031	三一重工	900	19,017.00	0.00
84	601668	中国建筑	3,600	18,468.00	0.00
85	601012	隆基绿能	1,000	18,200.00	0.00
86	601658	邮储银行	3,300	17,985.00	0.00
87	601857	中国石油	1,700	17,697.00	0.00
88	000425	徐工机械	1,500	17,370.00	0.00
89	000792	盐湖股份	600	16,896.00	0.00
90	601919	中远海控	1,100	16,698.00	0.00
91	601728	中国电信	2,600	16,380.00	0.00
92	601229	上海银行	1,600	16,160.00	0.00
93	601600	中国铝业	1,300	15,886.00	0.00
94	600406	国电南瑞	700	15,736.00	0.00
95	600690	海尔智家	600	15,654.00	0.00
96	600016	民生银行	4,000	15,320.00	0.00
97	002230	科大讯飞	300	15,087.00	0.00
98	601225	陕西煤业	700	14,924.00	0.00

99	601998	中信银行	1,900	14,630.00	0.00
100	600028	中国石化	2,200	13,596.00	0.00
101	300498	温氏股份	800	13,504.00	0.00
102	601169	北京银行	2,400	13,152.00	0.00
103	601939	建设银行	1,400	12,992.00	0.00
104	600050	中国联通	2,500	12,775.00	0.00
105	600926	杭州银行	800	12,224.00	0.00
106	601985	中国核电	1,400	12,110.00	0.00
107	002027	分众传媒	1,600	11,792.00	0.00
108	600547	山东黄金	300	11,613.00	0.00
109	601009	南京银行	1,000	11,430.00	0.00
110	601006	大秦铁路	2,200	11,352.00	0.00
111	000625	长安汽车	900	10,674.00	0.00
112	601818	光大银行	3,000	10,470.00	0.00
113	600048	保利发展	1,700	10,370.00	0.00
114	600438	通威股份	500	10,260.00	0.00
115	601390	中国中铁	1,800	9,738.00	0.00
116	600905	三峡能源	2,300	9,407.00	0.00
117	002600	领益智造	600	9,324.00	0.00
118	600522	中天科技	500	9,060.00	0.00
119	600938	中国海油	300	9,054.00	0.00
120	600115	中国东航	1,500	9,000.00	0.00
121	300015	爱尔眼科	800	8,784.00	0.00
122	600010	包钢股份	3,600	8,568.00	0.00
123	000630	铜陵有色	1,400	8,414.00	0.00
124	601825	沪农商行	900	8,361.00	0.00
125	601058	赛轮轮胎	500	8,090.00	0.00
126	600795	国电电力	1,600	8,064.00	0.00
127	601838	成都银行	500	8,060.00	0.00
128	601669	中国电建	1,500	7,800.00	0.00
129	601916	浙商银行	2,500	7,600.00	0.00

130	000002	万科A	1,600	7,440.00	0.00
131	000938	紫光股份	300	7,380.00	0.00
132	600029	南方航空	900	7,209.00	0.00
133	600015	华夏银行	1,000	6,870.00	0.00
134	600346	恒力石化	300	6,759.00	0.00
135	601360	三六零	600	6,702.00	0.00
136	600585	海螺水泥	300	6,558.00	0.00
137	601186	中国铁建	800	6,136.00	0.00
138	600219	南山铝业	1,100	5,918.00	0.00
139	002493	荣盛石化	500	5,855.00	0.00
140	601077	渝农商行	900	5,814.00	0.00
141	002252	上海莱士	900	5,706.00	0.00
142	002236	大华股份	300	5,682.00	0.00
143	601111	中国国航	600	5,622.00	0.00
144	601901	方正证券	700	5,460.00	0.00
145	000301	东方盛虹	500	5,445.00	0.00
146	601878	浙商证券	500	5,405.00	0.00
146	601868	中国能建	2,300	5,405.00	0.00
147	600515	海南机场	1,000	5,330.00	0.00
148	601117	中国化学	700	5,271.00	0.00
149	601788	光大证券	300	5,265.00	0.00
150	600039	四川路桥	500	4,975.00	0.00
151	600233	圆通速递	300	4,926.00	0.00
152	003816	中国广核	1,300	4,888.00	0.00
153	000617	中油资本	500	4,800.00	0.00
154	600674	川投能源	300	4,170.00	0.00
155	600588	用友网络	300	3,978.00	0.00
156	600188	兖矿能源	300	3,945.00	0.00
157	600886	国投电力	300	3,936.00	0.00
158	600918	中泰证券	600	3,900.00	0.00
159	601618	中国中冶	1,300	3,861.00	0.00

160	600026	中远海能	300	3,504.00	0.00
161	600027	华电国际	700	3,472.00	0.00
162	600023	浙能电力	700	3,465.00	0.00
163	002459	晶澳科技	300	3,435.00	0.00
164	000983	山西焦煤	500	3,210.00	0.00
165	688223	晶科能源	564	3,180.96	0.00
166	000876	新希望	300	2,766.00	0.00
167	600025	华能水电	300	2,724.00	0.00
168	600018	上港集团	500	2,710.00	0.00
169	601018	宁波港	700	2,541.00	0.00
170	601238	广汽集团	300	2,448.00	0.00
171	688009	中国通号	370	2,023.90	0.00

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	600057	厦门象屿	3,364,400	28,664,688.00	2.29
2	688183	生益电子	264,180	25,279,384.20	2.02
3	000600	建投能源	483,500	4,124,255.00	0.33
4	000729	燕京啤酒	189,100	2,123,593.00	0.17
5	601799	星宇股份	1,100	135,707.00	0.01
6	301491	汉桑科技	245	13,501.95	0.00
7	301609	山大电力	277	11,354.23	0.00
8	603406	天富龙	153	6,144.48	0.00
9	603262	技源集团	155	4,355.50	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	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金
---	------	------	----------	-------

号				资产净值比 例(%)
1	601319	中国人保	171,734,648.61	12.40
2	601138	工业富联	168,036,625.75	12.13
3	300274	阳光电源	146,866,526.97	10.60
4	000333	美的集团	140,906,613.12	10.17
5	688183	生益电子	139,888,361.80	10.10
6	600000	浦发银行	136,281,520.27	9.84
7	601898	中煤能源	133,744,403.00	9.66
8	600160	巨化股份	125,589,591.24	9.07
9	300033	同花顺	124,076,867.18	8.96
10	000977	浪潮信息	122,473,676.44	8.84
11	300750	宁德时代	121,241,213.60	8.75
12	002736	国信证券	120,011,876.07	8.66
13	000725	京东方 A	118,311,242.56	8.54
14	300476	胜宏科技	116,350,713.59	8.40
15	002142	宁波银行	110,350,135.21	7.97
16	601169	北京银行	108,819,960.56	7.86
17	601899	紫金矿业	108,469,067.05	7.83
18	002594	比亚迪	107,601,283.45	7.77
19	000776	广发证券	105,435,602.67	7.61
20	300308	中际旭创	96,506,709.41	6.97
21	300015	爱尔眼科	95,732,959.63	6.91
22	300502	新易盛	95,398,774.10	6.89
23	600415	小商品城	94,504,028.95	6.82
24	000538	云南白药	93,179,653.96	6.73
25	601336	新华保险	90,625,948.00	6.54
26	605499	东鹏饮料	86,991,657.21	6.28
27	600150	中国船舶	86,964,861.52	6.28
28	601665	齐鲁银行	85,298,206.12	6.16
29	601991	大唐发电	85,257,411.00	6.16

30	601766	中国中车	85,088,313.55	6.14
31	601211	国泰海通	83,556,744.33	6.03
32	603296	华勤技术	83,292,080.87	6.01
33	600030	中信证券	82,105,669.95	5.93
34	601328	交通银行	81,603,291.00	5.89
35	688256	寒武纪	81,449,735.39	5.88
36	601628	中国人寿	80,803,237.11	5.83
37	601818	光大银行	80,049,711.00	5.78
38	600519	贵州茅台	79,640,780.66	5.75
39	601186	中国铁建	79,609,996.20	5.75
40	000651	格力电器	78,070,309.98	5.64
41	601229	上海银行	75,713,261.54	5.47
42	002475	立讯精密	71,363,758.98	5.15
43	600015	华夏银行	68,236,251.52	4.93
44	603288	海天味业	68,048,341.61	4.91
45	300433	蓝思科技	65,155,543.77	4.70
46	000425	徐工机械	65,062,340.24	4.70
47	603259	药明康德	64,962,336.40	4.69
48	603993	洛阳钼业	64,531,363.00	4.66
49	601995	中金公司	64,261,267.14	4.64
50	002938	鹏鼎控股	63,841,470.48	4.61
51	688235	百济神州	63,221,861.21	4.56
52	601989	中国重工	61,904,073.19	4.47
53	601919	中远海控	58,430,021.50	4.22
54	600989	宝丰能源	57,876,934.00	4.18
55	000408	藏格矿业	56,523,008.78	4.08
56	603799	华友钴业	55,948,516.17	4.04
57	600926	杭州银行	55,695,964.67	4.02
58	600183	生益科技	53,051,038.08	3.83
59	300442	润泽科技	52,174,831.25	3.77
60	002948	青岛银行	51,883,262.20	3.75

61	600011	华能国际	51,872,047.00	3.75
62	600208	衢州发展	51,641,569.00	3.73
63	600276	恒瑞医药	49,989,762.36	3.61
64	600547	山东黄金	49,315,406.23	3.56
65	002028	思源电气	48,688,839.00	3.52
66	600219	南山铝业	47,666,781.00	3.44
67	600031	三一重工	47,181,252.00	3.41
68	601600	中国铝业	46,826,806.37	3.38
69	601288	农业银行	46,368,910.00	3.35
70	601117	中国化学	45,896,000.92	3.31
71	002558	巨人网络	45,370,474.15	3.28
72	600057	厦门象屿	45,121,202.17	3.26
73	600690	海尔智家	45,064,368.48	3.25
74	002714	牧原股份	45,040,499.20	3.25
75	600066	宇通客车	44,822,192.70	3.24
76	002074	国轩高科	44,209,895.52	3.19
77	600887	伊利股份	43,725,993.00	3.16
78	002648	卫星化学	41,297,602.71	2.98
79	600482	中国动力	41,067,597.22	2.96
80	601088	中国神华	40,978,250.91	2.96
81	601077	渝农商行	39,964,993.00	2.89
82	002463	沪电股份	38,386,936.30	2.77
83	000729	燕京啤酒	38,281,700.06	2.76
84	300760	迈瑞医疗	38,265,757.01	2.76
85	601127	赛力斯	37,849,362.96	2.73
86	002001	新和成	37,697,504.99	2.72
87	600089	特变电工	37,207,509.91	2.69
88	601360	三六零	37,133,819.52	2.68
89	600660	福耀玻璃	37,004,685.98	2.67
90	300498	温氏股份	36,668,672.00	2.65
91	601601	中国太保	36,466,719.47	2.63

92	002916	深南电路	36,173,195.00	2.61
93	002415	海康威视	35,597,075.80	2.57
94	601111	中国国航	35,593,720.00	2.57
95	600019	宝钢股份	34,539,140.32	2.49
96	601225	陕西煤业	34,391,956.00	2.48
97	000100	TCL科技	34,311,929.90	2.48
98	601916	浙商银行	34,134,296.60	2.46
99	601668	中国建筑	33,873,296.00	2.45
100	000338	潍柴动力	33,717,812.00	2.43
101	002414	高德红外	33,554,364.50	2.42
102	600489	中金黄金	33,366,478.00	2.41
103	002202	金风科技	33,185,319.79	2.40
104	601881	中国银河	32,818,329.00	2.37
105	301165	锐捷网络	32,244,719.72	2.33
106	002352	顺丰控股	32,218,917.45	2.33
107	600010	包钢股份	32,046,873.00	2.31
108	601318	中国平安	31,920,393.00	2.30
109	601825	沪农商行	31,801,432.00	2.30
110	600600	青岛啤酒	31,778,815.85	2.29
111	300803	指南针	31,755,621.97	2.29
112	603766	隆鑫通用	31,710,488.90	2.29
113	601633	长城汽车	31,581,050.81	2.28
114	302132	中航成飞	31,146,026.34	2.25
115	605117	德业股份	31,095,659.60	2.25
116	600016	民生银行	30,639,085.00	2.21
117	002179	中航光电	30,611,928.18	2.21
118	688608	恒玄科技	30,335,294.79	2.19
119	601963	重庆银行	30,274,165.64	2.19
120	601607	上海医药	29,431,385.90	2.12
121	601901	方正证券	29,003,772.00	2.09
122	603529	爱玛科技	28,950,933.87	2.09

123	688187	时代电气	28,519,181.81	2.06
124	300450	先导智能	27,962,991.61	2.02

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	601319	中国人保	150,232,597.00	10.85
2	601138	工业富联	144,805,487.80	10.45
3	600000	浦发银行	143,315,944.38	10.35
4	300750	宁德时代	143,074,979.39	10.33
5	300502	新易盛	139,214,256.00	10.05
6	000977	浪潮信息	135,863,945.26	9.81
7	688183	生益电子	132,900,385.45	9.60
8	002594	比亚迪	127,083,110.55	9.18
9	300274	阳光电源	127,063,664.73	9.17
10	000333	美的集团	125,988,949.88	9.10
11	002736	国信证券	124,885,136.93	9.02
12	300476	胜宏科技	121,595,117.17	8.78
13	688256	寒武纪	118,712,084.08	8.57
14	000725	京东方 A	118,656,718.00	8.57
15	002142	宁波银行	117,410,857.30	8.48
16	000776	广发证券	117,062,763.50	8.45
17	601169	北京银行	112,984,519.31	8.16
18	600519	贵州茅台	109,756,994.00	7.92
19	601898	中煤能源	107,298,087.21	7.75
20	300015	爱尔眼科	101,872,336.45	7.35
21	600160	巨化股份	98,639,942.33	7.12

22	600031	三一重工	98,425,452.79	7.11
23	000538	云南白药	94,957,936.52	6.86
24	601211	国泰海通	92,521,096.95	6.68
25	601328	交通银行	92,427,608.00	6.67
26	601991	大唐发电	90,979,965.00	6.57
27	601766	中国中车	88,005,995.58	6.35
28	000651	格力电器	87,457,462.00	6.31
29	300033	同花顺	85,874,912.77	6.20
30	601818	光大银行	84,696,066.00	6.11
31	601665	齐鲁银行	83,284,527.57	6.01
32	601186	中国铁建	79,301,276.00	5.73
33	601229	上海银行	74,572,321.59	5.38
34	600015	华夏银行	73,014,545.64	5.27
35	601899	紫金矿业	72,421,763.21	5.23
36	603993	洛阳钼业	71,515,397.00	5.16
37	603288	海天味业	70,801,471.50	5.11
38	000425	徐工机械	70,412,840.34	5.08
39	688235	百济神州	69,698,860.64	5.03
40	002938	鹏鼎控股	69,483,648.71	5.02
41	601995	中金公司	69,021,805.04	4.98
42	601336	新华保险	68,860,548.67	4.97
43	600415	小商品城	65,501,480.96	4.73
44	605499	东鹏饮料	65,022,825.50	4.69
45	601919	中远海控	63,280,768.00	4.57
46	600276	恒瑞医药	62,674,367.01	4.52
47	000408	藏格矿业	61,140,807.00	4.41
48	600926	杭州银行	60,622,652.00	4.38
49	300433	蓝思科技	59,674,269.60	4.31
50	601117	中国化学	58,676,281.00	4.24
51	603296	华勤技术	58,592,053.36	4.23
52	600547	山东黄金	57,360,426.60	4.14

53	601288	农业银行	56,698,798.00	4.09
54	002714	牧原股份	54,696,693.02	3.95
55	601318	中国平安	54,015,076.85	3.90
56	600150	中国船舶	53,303,472.99	3.85
57	601628	中国人寿	52,993,181.03	3.83
58	603259	药明康德	52,979,062.69	3.82
59	000858	五粮液	52,030,998.00	3.76
60	600887	伊利股份	51,786,530.18	3.74
61	002028	思源电气	51,666,580.56	3.73
62	002948	青岛银行	51,480,388.70	3.72
63	600030	中信证券	51,450,382.87	3.71
64	600208	衢州发展	50,743,446.00	3.66
65	002558	巨人网络	50,597,056.00	3.65
66	600690	海尔智家	49,832,339.21	3.60
67	302132	中航成飞	49,214,518.41	3.55
68	600941	中国移动	49,203,897.00	3.55
69	300760	迈瑞医疗	47,815,820.31	3.45
70	600066	宇通客车	47,093,756.35	3.40
71	601688	华泰证券	46,780,785.66	3.38
72	600489	中金黄金	46,424,444.35	3.35
73	002475	立讯精密	46,366,906.43	3.35
74	600219	南山铝业	45,790,694.94	3.31
75	601398	工商银行	45,668,549.37	3.30
76	601600	中国铝业	45,200,878.00	3.26
77	601088	中国神华	44,856,058.00	3.24
78	300308	中际旭创	44,287,268.58	3.20
79	600660	福耀玻璃	43,997,936.56	3.18
80	601601	中国太保	43,841,851.00	3.17
81	601127	赛力斯	43,436,409.48	3.14
82	600482	中国动力	43,321,944.00	3.13
83	601989	中国重工	42,220,799.05	3.05

84	000100	TCL科技	40,209,674.86	2.90
85	002001	新和成	40,047,777.70	2.89
86	300498	温氏股份	38,993,706.25	2.82
87	601225	陕西煤业	38,947,993.50	2.81
88	601668	中国建筑	38,805,775.00	2.80
89	002414	高德红外	37,808,323.64	2.73
90	601111	中国国航	37,735,860.32	2.72
91	603799	华友钴业	37,622,212.21	2.72
92	001965	招商公路	37,349,817.91	2.70
93	601881	中国银河	36,642,863.00	2.65
94	601916	浙商银行	36,453,162.60	2.63
95	002202	金风科技	36,372,193.40	2.63
96	600183	生益科技	36,171,133.50	2.61
97	002352	顺丰控股	36,137,856.00	2.61
98	601077	渝农商行	36,113,961.00	2.61
99	000729	燕京啤酒	36,006,507.00	2.60
100	002648	卫星化学	35,918,125.77	2.59
101	600016	民生银行	34,988,063.42	2.53
102	002179	中航光电	34,794,386.48	2.51
103	601633	长城汽车	34,637,322.00	2.50
104	601360	三六零	34,266,690.50	2.47
105	600010	包钢股份	33,452,790.00	2.42
106	600989	宝丰能源	33,124,268.00	2.39
107	605117	德业股份	32,322,993.75	2.33
108	002463	沪电股份	32,102,686.00	2.32
109	600600	青岛啤酒	32,080,603.99	2.32
110	601901	方正证券	30,998,943.00	2.24
111	603766	隆鑫通用	30,918,352.00	2.23
112	601825	沪农商行	30,562,640.00	2.21
113	300803	指南针	30,389,437.55	2.19
114	688187	时代电气	30,317,916.51	2.19

115	600438	通威股份	29,633,398.60	2.14
116	601607	上海医药	29,622,457.00	2.14
117	000001	平安银行	29,454,161.00	2.13
118	601963	重庆银行	28,666,032.77	2.07
119	300251	光线传媒	28,251,993.00	2.04
120	301165	锐捷网络	28,100,095.60	2.03
121	000166	申万宏源	27,813,777.85	2.01

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	8,808,532,697.33
卖出股票收入（成交）总额	9,217,641,933.10

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

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	40,241,205.48	3.22
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债(可交换债)	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	40,241,205.48	3.22

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

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	019785	25国债13	400,000	40,241,205.48	3.22

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投资股指期货。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明**8.11.1 本期国债期货投资政策**

本基金本报告期末未投资国债期货。

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 本基金投资的前十名证券的发行主体中，中信证券因主承销商启动自律调查，被交易商协会立案调查；因公司运营违法违规，被上海证券交易所警告；因信息披露违规，被深圳交易所警告。

本基金对上述主体发行的相关证券的投资决策程序符合相关法律法规及基金合同的要求。

除上述主体外，本基金投资的其他前十名证券的发行主体本期没有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 本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

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	476,529.78
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	9,212,084.23
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	9,688,614.01

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

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

§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	持有人户数 (户)	户均持有的 基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例

富荣沪深300指数增强A	39,137	8,076.60	66,743,383.20	21.115%	249,350,664.50	78.885%
富荣沪深300指数增强C	54,259	3,788.72	32,114,931.73	15.6222%	173,456,990.28	84.3778%
合计	91,396	5,707.75	98,858,314.93	18.9505%	422,807,654.78	81.0495%

注：①分级基金机构/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）。

②户均持有的基金份额合计=期末基金份额总额/期末持有人户数合计。

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	富荣沪深300指数增强A	23,877.27	0.01%
	富荣沪深300指数增强C	6,999.95	0.00%
	合计	30,877.22	0.01%

注：分级基金管理人的从业人员持有基金占基金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）。

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

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

9.4 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产情况

基金经理姓名	产品类型	持有本人管理的基金份额总量的数量区间（万份）
郎骋成	公募基金	10~50
	私募资产管理计划	0
	合计	10~50

§10 开放式基金份额变动

单位：份

	富荣沪深300指数增强A	富荣沪深300指数增强C
基金合同生效日(2019年01月24日)基金份额总额	70,918.32	19,000,000.00
本报告期期初基金份额总额	428,303,358.06	331,174,928.87
本报告期基金总申购份额	162,212,970.32	158,751,080.50
减：本报告期基金总赎回份额	274,422,280.68	284,354,087.36
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	316,094,047.70	205,571,922.01

§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，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

本基金管理人公告：

邱张斌先生自2025年4月3日起担任督察长职务，总经理杨小舟先生自2025年4月3日起不再代为履行督察长职务。

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

报告期内，未出现变化。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘请安永华明会计师事务所提供审计服务，报告期内支付报酬60,000.00元人民币。截止本报告期末，该事务所向本基金提供审计服务7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，本基金管理人无受到监管部门调查或处罚等情况。

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，本基金管理人相关从业人员无受到监管部门调查或处罚等情况。

11.6.3 托管人受调查或处罚等情况

本报告期内，基金托管人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚。

11.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期内，本基金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	
长江证券	1	1,537,858,743.66	8.55%	332,051.43	8.78%	-
东吴证券	1	594,337,815.68	3.31%	104,503.31	2.76%	-
方正证券	1	1,639,823,851.15	9.12%	354,042.95	9.36%	-
华安证券	1	1,684,175,075.37	9.37%	363,614.41	9.61%	-
金元证券	1	1,574,294,844.08	8.76%	339,933.62	8.99%	-
开源证券	1	-	-	-	-	-
麦高证券	1	1,728,056,581.94	9.61%	321,204.17	8.49%	-
东方财富证券	2	977,082,374.73	5.43%	210,974.49	5.58%	-

国盛证券	2	1,518,466,368.15	8.45%	327,847.72	8.67%	-
国泰海通 证券	2	721,619,823.77	4.01%	155,798.63	4.12%	-
华泰证券	2	1,673,890,380.14	9.31%	354,196.12	9.36%	-
兴业证券	2	1,881,172,404.21	10.46%	406,149.46	10.74%	-
中信建投 证券	2	539,697,796.22	3.00%	100,325.18	2.65%	-
中信证券	2	1,909,439,639.74	10.62%	412,262.08	10.90%	-

注：（1）证券公司的选择标准为财务状况良好，经营行为规范，合规风控能力和交易等服务能力较强。（2）证券公司的选择程序为根据标准进行考察、准入后，经公司批准后与被选择的证券公司签订协议。（3）报告期内证券交易单元新开交易席位为东吴证券，退租部分国泰海通证券、东方财富证券和中信建投证券席位。（4）《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》自2024年7月1日生效。2025年全年通过一家证券公司的交易席位买卖证券的年交易佣金，未超过当年所有基金证券交易佣金的15%，符合相关规定。

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		基金交易	
	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	成交金额	占当期基金成交总额的比例
长江证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华安证券	8,013,135.99	6.94%	-	-	-	-	-	-
金元证券	-	-	-	-	-	-	-	-
开源证券	-	-	-	-	-	-	-	-
麦高证券	9,997,500.00	8.66%	-	-	-	-	-	-
东方财富证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国盛证券	7,129,576.92	6.17%	-	-	-	-	-	-
国泰海通 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-	-	-
兴业证券	29,993,999.99	25.98%	-	-	-	-	-	-
中信建投 证券	60,327,277.59	52.25%	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	富荣基金管理有限公司旗下全部基金2024年第4季度报告提示性公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-01-22
2	富荣基金管理有限公司关于旗下部分基金新增中国邮政储蓄银行股份有限公司“邮你同赢平台”为销售机构、开通基金定期定额投资业务和基金转换业务并参加申购及定期定额投资申购费率优惠活动的公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-01-24
3	关于富荣基金管理有限公司旗下部分指数基金指数使用费调整为基金管理人承担并修订基金合同的公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-03-20
4	富荣基金管理有限公司旗下全部基金2024年年度报告提示性公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-03-31
5	富荣基金管理有限公司基金行业高级管理人员变更公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-04-04
6	富荣基金管理有限公司关于旗下部分基金新增销售机构、开通基金定期定额投资和基金转换业务并参加销售机构申购及定期定额投资申购费率优惠活动的公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-04-10
7	富荣基金管理有限公司关于旗下部分基金新增中国光大银行股份有限公司为销售机构、开通基金定期定额投资业务和基金转换业务并参加	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-04-15

	申购及定期定额投资申购费率优惠活动的公告		
8	富荣基金管理有限公司旗下全部基金2025年第1季度报告提示性公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-04-22
9	富荣基金管理有限公司关于提醒投资者防范不法分子假冒本公司名义从事诈骗活动的公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-05-06
10	富荣基金管理有限公司关于旗下部分基金新增中泰证券股份有限公司为销售机构、开通基金定期定额投资业务和基金转换业务并参加申购及定期定额投资申购费率优惠活动的公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-05-12
11	富荣基金管理有限公司关于旗下部分基金新增麦高证券有限责任公司为销售机构、开通基金定期定额投资业务和基金转换业务并参加申购及定期定额投资申购费率优惠活动的公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-05-15
12	富荣基金管理有限公司关于旗下部分基金新增江苏银行股份有限公司为销售机构、开通基金定期定额投资业务和基金转换业务并参加申购及定期定额投资申购费率优惠活动的公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-05-23
13	富荣基金管理有限公司关于旗下部分基金新增联储证券股份有限公司为销售机构、开通基金定期定额投资业务	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-05-26

	和基金转换业务并参加申购及定期定额投资申购费率优惠活动的公告		
14	富荣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相关销售业务的公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-06-10
15	富荣基金管理有限公司关于提醒投资者持续完善身份信息资料的公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-06-24
16	富荣基金管理有限公司旗下全部基金2025年第2季度报告提示性公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-07-21
17	富荣沪深300指数增强型证券投资基金基金经理变更公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-08-02
18	富荣沪深300指数增强型证券投资基金招募说明书更新及产品资料概要更新的提示性公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-08-06
19	富荣沪深300指数增强型证券投资基金招募说明书更新及产品资料概要更新的提示性公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-08-15
20	富荣基金管理有限公司旗下全部基金2025年中期报告提示性公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-08-30
21	富荣基金管理有限公司旗下全部基金2025年第3季度报告提示性公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-10-28
22	富荣基金管理有限公司关于提醒投资者持续完善身份信息资料的公告	中国证券报、基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2025-12-24

§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

本基金本报告期内未有单一投资者持有基金份额达到或超过20%的情况。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内，无影响投资者决策的其他重要信息。

§13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

13.1.1 中国证监会批准富荣沪深300指数增强型证券投资基金设立的文件；

13.1.2 《富荣沪深300指数增强型证券投资基金基金合同》；

13.1.3 《富荣沪深300指数增强型证券投资基金托管协议》；

13.1.4 基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；

13.1.5 报告期内富荣沪深300指数增强型证券投资基金在指定报刊上各项公告的原稿。

13.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处。

13.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人富荣基金管理有限公司，客服热线：4006855600。

富荣基金管理有限公司
二〇二六年三月三十一日