

泰康中证 500 指数增强型发起式  
证券投资基金  
2025 年年度报告

2025 年 12 月 31 日

基金管理人：泰康基金管理有限公司

基金托管人：恒丰银行股份有限公司

送出日期：2026 年 3 月 30 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会及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。

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

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

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

本报告财务资料已经审计。毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了无保留意见的审计报告，基金管理人在本报告中对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

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

## 1.2 目录

<b>§ 1 重要提示及目录</b>	<b>2</b>
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
<b>§ 2 基金简介</b>	<b>5</b>
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	7
2.4 信息披露方式	7
2.5 其他相关资料	7
<b>§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b>	<b>8</b>
3.1 主要会计数据和财务指标	8
3.2 基金净值表现	9
3.3 其他指标	11
3.4 过去三年基金的利润分配情况	11
<b>§ 4 管理人报告</b>	<b>12</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况	12
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	14
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	14
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	15
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工作情况	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	16
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	16
<b>§ 5 托管人报告</b>	<b>17</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	17
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	17
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	17
<b>§ 6 审计报告</b>	<b>18</b>
6.1 审计报告基本信息	18
6.2 审计报告的基本内容	18
<b>§ 7 年度财务报表</b>	<b>21</b>
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	25
<b>§ 8 投资组合报告</b>	<b>57</b>
8.1 期末基金资产组合情况	57

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 .....	57
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 .....	59
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....	64
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	66
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 .....	66
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 .....	66
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 .....	66
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 .....	66
8.10 本基金投资股指期货的投资政策 .....	66
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	66
8.12 投资组合报告附注 .....	67
<b>§ 9 基金份额持有人信息 .....</b>	<b>68</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	68
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	68
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 .....	68
9.4 发起式基金发起资金持有份额情况 .....	69
<b>§ 10 开放式基金份额变动 .....</b>	<b>70</b>
<b>§ 11 重大事件揭示 .....</b>	<b>71</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	71
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 .....	71
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	71
11.4 基金投资策略的改变 .....	71
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	71
11.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况 .....	71
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	72
11.8 其他重大事件 .....	72
<b>§ 12 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>75</b>
12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况 .....	75
12.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	75
<b>§ 13 备查文件目录 .....</b>	<b>76</b>
13.1 备查文件目录 .....	76
13.2 存放地点 .....	76
13.3 查阅方式 .....	76

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金	
基金简称	泰康中证 500 指数增强发起	
基金主代码	018116	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2023 年 8 月 17 日	
基金管理人	泰康基金管理有限公司	
基金托管人	恒丰银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	17,163,231.82 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	泰康中证 500 指数增强发起 A	泰康中证 500 指数增强发起 C
下属分级基金的交易代码	018116	018117
报告期末下属分级基金的份额总额	12,742,245.11 份	4,420,986.71 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，在力求对中证 500 指数进行有效跟踪的基础上，通过数量化的方法进行积极的指数组合管理与风险控制，力求控制本基金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%，年化跟踪误差不超过 7.75%，力争实现超越目标指数的投资收益，谋求基金资产的长期增值。
投资策略	本基金为指数增强基金，股票资产投资比例不低于基金资产的 80%，大类资产配置不作为本基金的核心策略。一般情况下将保持各类资产配置的基本稳定。在综合考量系统性风险、各类资产收益风险比值、股票资产估值、流动性要求、申购赎回以及分红等因素后，对基金资产配置做出合适调整。本基金为股票指数增强型基金，主要利用量化选股模型，在保持对中证 500 指数紧密跟踪的前提下，力争实现超越目标指数的投资收益。指数化被动投资策略参照标的指数的成份券、备选成份券及其权重，初步构建投资组合，并按照标的指数的调整规则作出相应调整，力求控制本基金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%，年化跟踪误差不超过 7.75%。量化增强投资策略主要采用三大类量化模型分别用以评估资产定价、控制风险和优化交易。根据模型结果基金管理人结合市场环境进行组合投资。在正常的市场情况下，本基金将主要依据量化增强模型的运行结果来进行组合的构建。同时，基金管理人也会定期对模型的有效性进行检验和更新，以反映市场结构趋势的变化。在市场出现非正常波动或基金管理人预测市场可能出现重大非正常波动时，本基金将结合市场情况做出具有一定前瞻性的判断，临时调

	<p>整各因子类别的具体组成及权重。</p> <p>本基金可通过内地与香港股票市场交易互联互通机制投资于香港股票市场，不使用合格境内机构投资者(QDII)境外投资额度进行境外投资。本基金将持续追踪 A 股市场和港股市场的相对估值和市场情况，适时调整组合中港股通标的股票的投资比例。当标的指数成份券发生明显负面事件面临退市或违约风险，且指数编制机构暂未作出调整的，基金管理人应当按照持有人利益优先的原则，履行内部决策程序后及时对相关成份券进行调整。</p> <p>本基金可投资存托凭证，在控制风险的前提下，本基金将结合对宏观经济状况、行业景气度、公司竞争优势、公司治理结构、估值水平等因素的分析判断，通过定性分析和定量分析相结合的方式，选择具有比较优势的存托凭证进行投资。出于对流动性、跟踪误差、有效利用基金资产的考量，本基金适时对债券进行投资。通过对宏观经济、市场利率、供求变化等因素的综合分析，采取自上而下的策略判断未来利率变化和收益率曲线变动的趋势及幅度，确定组合久期。进而根据各类资产的预期收益率，确定债券资产配置。本基金通过对资产支持证券的发行条款、市场利率、支持资产的构成及质量、支持资产的现金流变动情况以及提前偿还率水平等因素的研究，评估资产支持证券的信用风险、利率风险、流动性风险和提前偿付风险，精选那些经风险调整后收益率较高的品种进行投资。在股指期货投资上，本基金将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，在控制风险的前提下，谨慎适当参与股指期货的投资。本基金本着谨慎原则适度参与国债期货投资，将根据风险管理的原则，以套期保值为目的。</p> <p>本基金投资信用衍生品，将按照风险管理的原则，以风险对冲为目的。本基金将根据所持标的债券等固定收益品种的投资策略，审慎开展信用衍生品投资，合理确定信用衍生品的投资金额、期限等。本基金将加强基金投资信用衍生品的交易对手方、创设机构的风险管理，合理分散交易对手方、创设机构的集中度，对交易对手方、创设机构的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理。对于证券公司短期公司债券，本基金对可选的证券公司短期公司债券品种进行筛选，综合考虑和分析发行主体的公司背景、竞争地位、治理结构、盈利能力、偿债能力、债券收益率等要素，确定投资决策。本基金将对拟投资或已投资的证券公司短期公司债券进行流动性分析和监测，并适当控制债券投资组合整体的久期，防范流动性风险。</p> <p>本基金在参与融资业务时，将通过对市场环境、利率水平、基金规模以及基金申购赎回情况等因素的研究和判断，决定融资规模。本基金管理人将充分考虑融资业务的收益性、流动性及风险性特征，谨慎进行投资，提高基金的投资收益。为更好实现投资目标，在加强风险防范并遵守审慎原则的前提下，本基金可根据投资管理的需要参与转融通证券出借业务。本基金将在分析市场情况、投资者类型与结构、基金历史申赎情况、出借证券流动性等因素的基础上，合理确定出借证券的范围、期限和比例。</p>
业绩比较基准	中证 500 指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%

风险收益特征	本基金为股票指数增强型基金，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。本基金还可投资港股通标的股票，需承担港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。同时本基金为指数基金，通过跟踪标的指数表现，具有与标的指数以及标的指数所代表的公司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		泰康基金管理有限公司	恒丰银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	陈玮光	梁明
	联系电话	010-89620366	021-63890689
	电子邮箱	tkfchenwg06@tkfunds.cn	liangming@hfbank.com.cn
客户服务电话		4001895522	95395
传真		010-89620100	021-63890708
注册地址		北京市西城区复兴门内大街 156 号 4 至 5 层 1-14 内 5 层 501	济南市历下区历源大街 8 号
办公地址		北京市西城区复兴门内大街 156 号 B 座 5、6 层	上海市黄浦区开平路 88 号瀛通绿地大厦 16 楼
邮政编码		100031	200023
法定代表人		金志刚	辛树人

### 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.tkfunds.com.cn
基金年度报告备置地点	基金管理人办公地、基金托管人的住所

### 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)	中国北京东长安街 1 号东方广场毕马威大楼 8 层
注册登记机构	泰康基金管理有限公司	北京市西城区复兴门内大街 156 号 B 座 5、6 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 8 月 17 日 (基金合同生效日) - 2023 年 12 月 31 日	
	泰康中证 500 指数增强发起 A	泰康中证 500 指数增强发起 C	泰康中证 500 指数增强发起 A	泰康中证 500 指数增强发起 C	泰康中证 500 指数增强发起 A	泰康中证 500 指数增强发起 C
本期已实现收益	4,312,801.76	1,480,128.22	2,615,416.15	835,892.03	1,353,889.80	1,066,106.25
本期利润	5,174,018.90	1,731,233.69	2,987,471.73	2,059,513.49	2,583,538.02	1,848,059.87
加权平均基金份额本期利润	0.3157	0.2849	0.0890	0.0925	-0.0479	-0.0472
本期加权平均净值利润率	27.47%	25.10%	9.37%	9.83%	-4.88%	-4.82%
本期基金份额净值增长率	32.75%	32.21%	8.94%	8.50%	-4.50%	-4.64%
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	4,856,498.57	1,626,977.67	948,362.50	347,411.15	1,861,670.44	1,557,771.94
期末可供分配基金份额利润	0.3811	0.3680	0.0404	0.0347	-0.0450	-0.0464
期末基金资产净值	17,598,743.68	6,047,964.38	24,399,556.05	10,344,965.51	39,543,043.81	32,030,710.79
期末基金份额净值	1.3811	1.3680	1.0404	1.0347	0.9550	0.9536
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	38.11%	36.80%	4.04%	3.47%	-4.50%	-4.64%
---------------------	--------	--------	-------	-------	--------	--------

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

（2）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。

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

## 3.2 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

泰康中证 500 指数增强发起 A

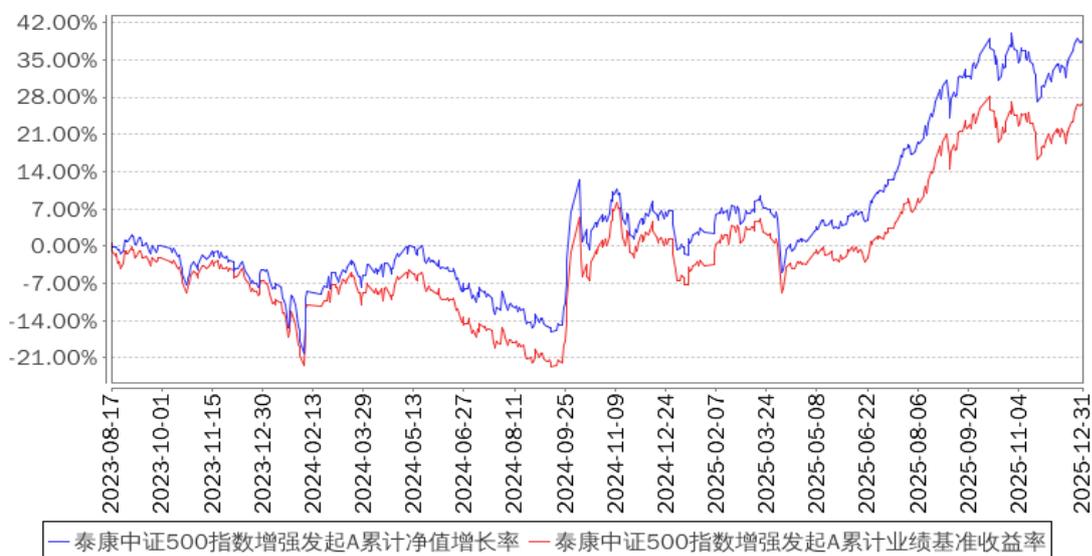
阶段	份额净值 增长率①	份额净值 增长率标 准差②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较 基准收益 率标准差 ④	①—③	②—④
过去三个月	1.57%	1.11%	0.71%	1.18%	0.86%	-0.07%
过去六个月	25.75%	1.06%	24.81%	1.11%	0.94%	-0.05%
过去一年	32.75%	1.17%	28.81%	1.20%	3.94%	-0.03%
自基金合同生效 起至今	38.11%	1.36%	26.85%	1.41%	11.26%	-0.05%

泰康中证 500 指数增强发起 C

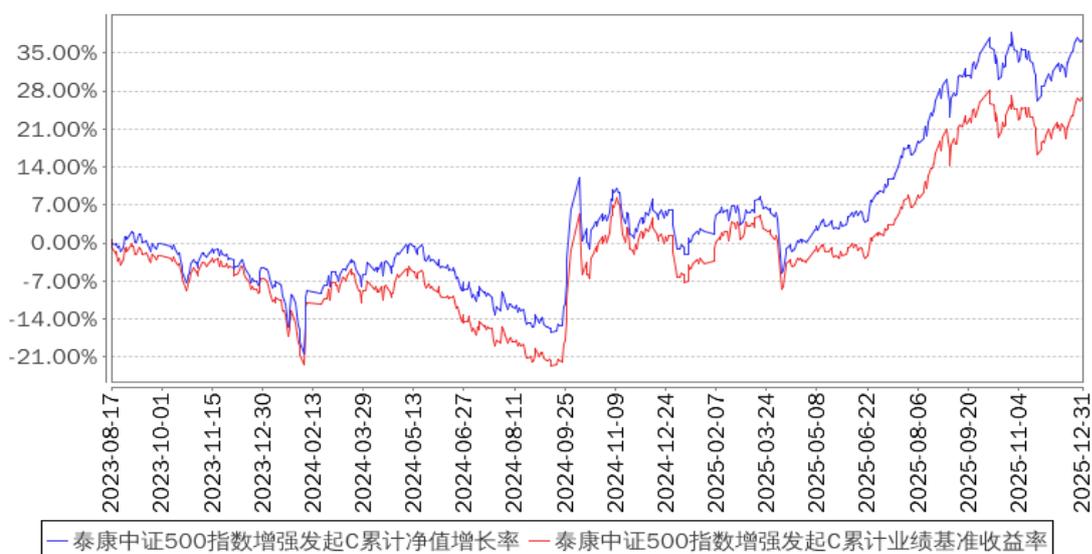
阶段	份额净值 增长率①	份额净值 增长率标 准差②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较 基准收益 率标准差 ④	①—③	②—④
过去三个月	1.46%	1.11%	0.71%	1.18%	0.75%	-0.07%
过去六个月	25.49%	1.06%	24.81%	1.11%	0.68%	-0.05%
过去一年	32.21%	1.17%	28.81%	1.20%	3.40%	-0.03%
自基金合同生效 起至今	36.80%	1.36%	26.85%	1.41%	9.95%	-0.05%

### 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

泰康中证500指数增强发起A累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



泰康中证500指数增强发起C累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

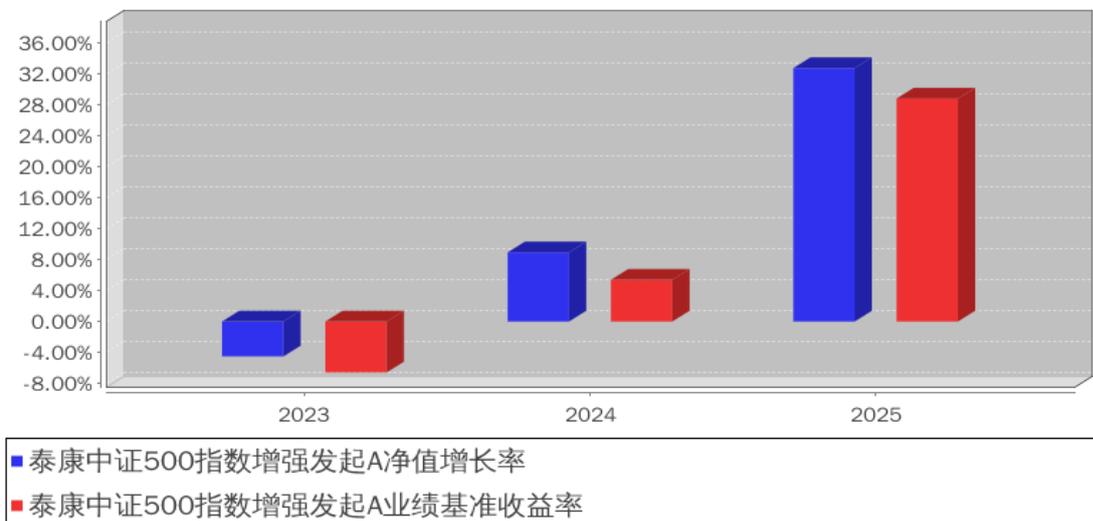


注：1、本基金基金合同于 2023 年 08 月 17 日生效。

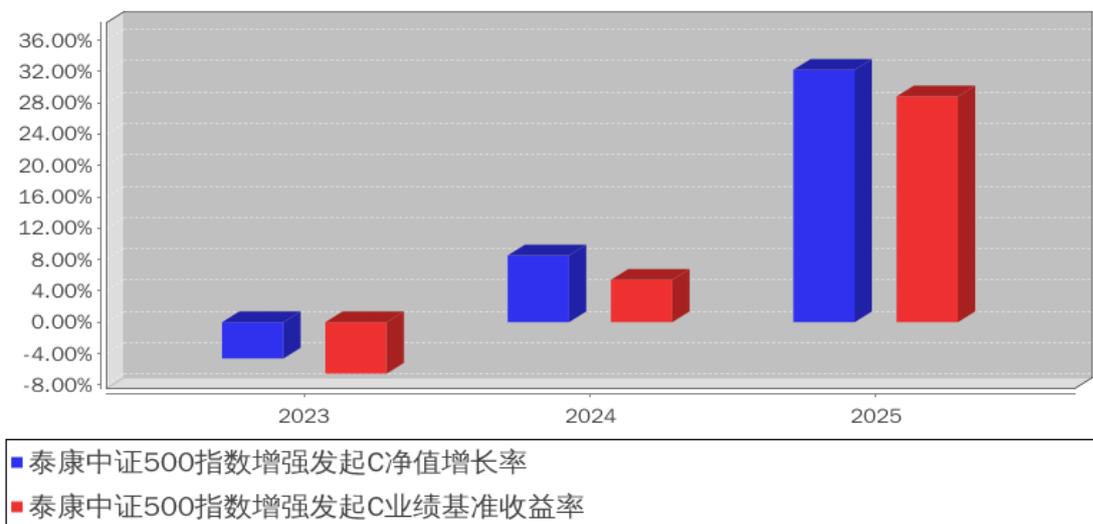
2、按照本基金的基金合同规定，基金管理人应当自基金合同生效之日起六个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的约定，建仓期结束时本基金各项资产配置比例符合基金合同约定。

### 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

泰康中证500指数增强发起A基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



泰康中证500指数增强发起C基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：本基金成立于 2023 年 08 月 17 日，2023 年度净值增长率的计算期间为 2023 年 08 月 17 日至 2023 年 12 月 31 日。

### 3.3 其他指标

无。

### 3.4 过去三年基金的利润分配情况

无。

## § 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

泰康基金管理有限公司（以下简称“泰康基金”）前身为泰康资产管理有限责任公司（以下简称“泰康资产”）公募事业部，2015 年 4 月，泰康资产公募基金管理业务资格正式获得监管机构批准，成为首家获得该业务资格的保险资产管理公司。2021 年 9 月 1 日，泰康资产获得证监会批准设立子公司泰康基金，2021 年 10 月 12 日，泰康基金完成工商注册。2022 年 11 月 18 日，泰康资产旗下公募基金产品的基金管理人变更为泰康基金。

泰康基金注册地为北京，注册资本为 1.2 亿元人民币。截至 2025 年 12 月 31 日，泰康基金共管理 90 只证券投资基金。产品已形成包括货币、债券、偏债混合、偏股混合、主动权益、沪港深系列、主动量化及被动指数、FOF 及养老目标基金等不同类型、不同风险收益特征的产品系列。泰康基金主动与被动业务双轮发展，旗下基金覆盖沪深 300、中证 500、中证 A500 等重要宽基指数，及半导体、智能电车、碳中和、医疗健康、大消费等细分行业，为投资者提供了丰富多元的投资选择。

#### 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		
袁帅	本基金基金经理	2025 年 2 月 7 日	-	8 年	袁帅，硕士研究生。2018 年 6 月加入泰康公募，现任泰康基金量化基金经理。2024 年 6 月 7 日至今担任泰康中证港股通大消费主题指数型发起式证券投资基金基金经理。2024 年 6 月 7 日至今担任泰康港股通中证香港银行投资指数型发起式证券投资基金基金经理。2025 年 2 月 7 日至今担任泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金经理。2025 年 2 月 7 日至今担任泰康中证 1000 指数增强型发起式证券投资基金基金经理。2025 年 2 月 7 日至今担任泰康半导体量化选股股票型发起式证券投资基金基金经理。2025 年 6 月 30 日至今担任泰康上证科创板综合指数增强型证券投资基金基金经理。2025 年 10 月 28 日至今担任泰康沪深 300 指数增强型证券投资基金基金经理。
魏军	本基金基金经理、	2023 年 8 月 17 日	2025 年 2 月 7 日	18 年	魏军，博士研究生。2019 年 5 月加入泰康公募，现任泰康基金量化投资部负责

	量化投资 部负责人			<p>人、量化基金经理。曾历任广发基金管理有限公司量化研究员、基金经理助理、基金经理、量化投资部副总经理等职务。2019年12月27日至今担任泰康沪深300交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2020年6月30日至今担任泰康沪深300交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理。2020年9月18日至今担任泰康中证500交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2021年7月7日至今担任泰康中证智能电动汽车交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2021年8月27日至今担任泰康中证内地低碳经济主题交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2021年12月6日至今担任泰康国证公共卫生与医疗健康交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2022年8月1日至今担任泰康中证500交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理。2022年9月27日至2023年2月17日担任泰康中证新能源动力电池指数型证券投资基金基金经理。2023年6月14日至今担任泰康中证科创创业50指数型发起式证券投资基金基金经理。2023年8月17日至2025年2月7日担任泰康中证500指数增强型发起式证券投资基金基金经理。2023年10月26日至2025年2月7日担任泰康中证1000指数增强型发起式证券投资基金基金经理。2023年11月3日至2024年10月12日担任泰康泉林量化价值精选混合型证券投资基金基金经理。2024年1月31日至今担任泰康国证公共卫生与医疗健康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。2024年3月15日至今担任泰康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。2024年5月7日至2025年5月29日担任泰康半导体量化选股股票型发起式证券投资基金基金经理。2024年9月27日至今担任泰康中证A500交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2024年10月29日至今担任泰康中证A500交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理。2025年1月17日至今担任泰康中证红利低波动交易</p>
--	--------------	--	--	---

					型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理。2026 年 1 月 27 日至今担任泰康中证有色金属矿业主题交易型开放式指数证券投资基金基金经理。
--	--	--	--	--	---

注：证券从业的含义遵从行业协会的相关规定。表中的任职日期和离任日期均指公司相关公告中披露的日期。

## 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守相关法律法规以及基金合同的约定，本基金运作整体合法合规，没有出现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

本基金管理人制定了公平交易制度和流程，并按照证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规的相关规定，从组织架构、岗位设置和业务流程、系统和制度建设、内控措施和信息披露等多方面，确保不同投资组合在投资管理活动中得到公平对待，杜绝不同投资组合之间进行利益输送，保护投资者合法权益。

公司公平交易管理制度要求交易以及投资管理过程中各个相关环节符合公平交易的监管要求。投资组合能够公平地获得投资信息、投资建议，并在投资决策委员会的制度规范下独立决策，实施投资决策时享有公平的机会。所有组合投资决策与交易执行保持隔离，任何组合必须经过公司交易部集中交易。各组合享有平等的交易权利，共享交易资源，保证各投资组合获得公平的交易机会。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本基金管理人公平对待旗下管理的所有基金和组合，建立了公平交易制度和流程，并严格执行。报告期内，本基金管理人严格执行证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部公平交易制度，通过系统和人工等方式在各环节严格控制交易公平执行。在投资管理活动中，各投资组合按投资管理制度和流程独立决策，并在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。

本报告期内，公司对连续四个季度期间内、不同时间窗下（日内、3 日内、5 日内）公司管理的不同投资组合同向交易的交易价差进行了分析，未发现违反公平交易原则的异常情况。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金管理人建立了异常交易的监控与报告制度，对异常交易行为进行事前、事中和事后的监控。报告期内，没有出现本基金所有投资组合参与的交易所公开竞价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。报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

#### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

##### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

宏观经济方面，2025 年为经济新旧动能转换的关键之年：传统经济内生增长动力持续承压，政策端积极推出消费品以旧换新等举措发力托底；外贸出口竞争力进一步得到证实并持续强化，以 AI 为代表的新经济领域也取得实质性积极进展。政策层面，全年加大了财政逆周期调节力度，“反内卷”相关举措的提出与渐进落地，也在逐步缓解物价低迷的态势。

权益市场方面，2025 年 A 股权益市场整体表现强劲，主要指数全线收涨，市场交投活跃。从大盘指数来看，创业板指以 49.57%的年度涨幅领跑，深证成指上涨 29.87%，上证指数全年上涨 18.41%，沪深 300 指数上涨 17.66%，恒生综合指数与恒生科技指数分别上涨 30.98%和 23.45%，展现强劲的资产吸引力。行业表现方面，有色金属与通信行业表现尤为突出，全年涨幅分别高达 94.73%和 84.75%，成为市场核心驱动力；电子、电力设备与综合行业亦表现优异，涨幅均超 40%。食品饮料与煤炭行业全年分别下跌 9.69%和 5.27%，房地产、美容护理等板块表现疲软。

投资操作方面，在本期，本基金采用量化投资的方法，一方面采用指数化被动投资以追求有效跟踪标的指数，另一方面采用量化模型调整投资组合力求超越标的指数表现。

##### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金 A 份额净值为 1.3811 元，本报告期基金 A 份额净值增长率为 32.75%；截至本报告期末本基金 C 份额净值为 1.3680 元，本报告期基金 C 份额净值增长率为 32.21%；同期业绩比较基准增长率为 28.81%。

#### 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，宏观经济的核心主线或将聚焦名义 GDP 增速的逐步回升。从增长动能来看，传统经济动能偏弱的格局料将延续，经济增长仍需依托外需韧性与财政政策的持续拉动。物价层面，全球制造业周期回暖、美元走弱催生的实物资产配置需求，叠加“反内卷”举措的渐进落地，多重因素有望推动物价增速逐步企稳和弱回升。综合内生增长动力的修复节奏来看，当前担忧出现显著通胀或滞胀风险，尚为时过早。展望后市操作方面，继续以多因子选股框架为核心，以事件驱动策略为辅，并通过 AI 模型进一步加强选股策略表现。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

为防范和化解经营风险，确保基金投资的合法合规、切实维护基金份额持有人的最大利益，基金管理人主要采取了如下监察稽核措施：

本基金管理人根据《证券投资基金法》等相关法律、法规、规章和公司管理制度，定期与不

定期地对基金的投资、交易、产品、市场销售、信息技术等方面进行监督检查。

同时，公司在产品开发、销售募集、投资交易、运营管理等业务环节，进行事前合规性审核，以有效防范业务风险；公司通过投资交易系统控制和人工审核控制相结合的方式，对基金投资交易情况进行监督，以确保基金投资满足监管法规、基金合同和公司制度的规定；公司设立专人负责信息披露工作，信息披露做到真实、准确、完整、及时；公司监察稽核人员日常对基金运作及员工行为的合规性进行定期和不定期检查，发现问题及时督促有关部门整改，并定期向风险控制委员会报告。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照相关法律法规规定，设有估值小组，并制定了相关制度及流程。估值小组设成员若干名，成员由各相关部门选派，包括运营管理部、风险控制部、各投资部门（包括固定收益投资部、权益投资部、量化投资部、FOF 及多资产配置部、专户业务部）、监察稽核部等。估值小组成员具有一定的工作经验及专业胜任能力。

本公司基金经理参与讨论估值原则及方法，但不参与最终估值决策。

本报告期内，本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突，一切以投资者利益最大化为最高准则。

与估值相关的机构包括上海、深圳、北京证券交易所，中国证券登记结算有限责任公司，中央国债登记结算有限责任公司以及中国基金业协会等。

本基金所采用的估值流程及估值结果均已经过会计师事务所鉴证，并经托管人复核确认。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据本基金基金合同的相关规定，结合本基金实际运作情况，本报告期本基金未进行利润分配。

#### 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

本基金为发起式基金且截至本报告期末，合同生效不满三年，不适用《公开募集证券投资基金运作管理办法》第四十一条的披露规定。

## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，本托管人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，诚信、尽责地履行了基金托管人义务，不存在损害基金份额持有人利益的行为。

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

本报告期内，本托管人根据国家有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对基金管理人在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金收益的计算、基金费用开支、利润分配情况等方面进行了必要的监督、复核和审查，未发现其存在任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认真复核了报告中的财务指标、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，认为其真实、准确和完整，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	毕马威华振审字第 2606553 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	泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	<p>我们审计了后附的泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金(以下简称“该基金”)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,后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》(以下合称“企业会计准则”)及财务报表附注 7.4.2 中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制,公允反映了该基金 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(以下简称“审计准则”)的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》中适用于公众利益实体财务报表审计业务的独立性要求,我们独立于该基金,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。</p>
强调事项	无
其他事项	无
其他信息	<p>该基金管理人泰康基金管理有限公司(以下简称“该基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括该基金 2025 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,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</p>

	<p>错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>
<p>管理层和治理层对财务报表的责任</p>	<p>该基金管理人管理层负责按照企业会计准则及财务报表附注 7.4.2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，该基金管理人管理层负责评估该基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非该基金预计在清算时资产无法按照公允价值处置。</p> <p>该基金管理人治理层负责监督该基金的财务报告过程。</p>
<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，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) 评价该基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4) 对该基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对该基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致该基金不能持续经营。</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>我们与该基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>

会计师事务所的名称	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	
注册会计师的姓名	左艳霞	陈曦
会计师事务所的地址	中国北京东长安街 1 号东方广场毕马威大楼 8 层	
审计报告日期	2026 年 3 月 26 日	

## § 7 年度财务报表

## 7.1 资产负债表

会计主体：泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金

报告截止日：2025 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2025 年 12 月 31 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金	7.4.7.1	2,175,375.10	5,249,813.16
结算备付金		507,045.15	177,303.69
存出保证金		176,798.40	136,209.60
交易性金融资产	7.4.7.2	20,823,943.80	31,728,736.00
其中：股票投资		20,823,943.80	31,728,736.00
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
债权投资	7.4.7.5	-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资	7.4.7.6	-	-
其他权益工具投资	7.4.7.7	-	-
应收清算款		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		11,412.74	71,937.28
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.8	-	-
资产总计		23,694,575.19	37,363,999.73
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2025 年 12 月 31 日</b>	<b>上年度末 2024 年 12 月 31 日</b>
<b>负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		-	-
应付赎回款		14,605.48	2,566,918.79

应付管理人报酬		20,084.55	33,275.59
应付托管费		2,410.16	3,993.04
应付销售服务费		2,054.49	3,935.97
应付投资顾问费		-	-
应交税费		712.45	3,354.78
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.9	8,000.00	8,000.00
负债合计		47,867.13	2,619,478.17
<b>净资产：</b>			
实收基金	7.4.7.10	17,163,231.82	33,448,747.91
其他综合收益	7.4.7.11	-	-
未分配利润	7.4.7.12	6,483,476.24	1,295,773.65
净资产合计		23,646,708.06	34,744,521.56
负债和净资产总计		23,694,575.19	37,363,999.73

注：报告截止日 2025 年 12 月 31 日，基金份额总额 17,163,231.82 份，其中泰康中证 500 指数增强发起 A 基金份额总额 12,742,245.11 份，基金份额净值 1.3811 元；泰康中证 500 指数增强发起 C 基金份额总额 4,420,986.71 份，基金份额净值 1.3680 元。

## 7.2 利润表

会计主体：泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金

本报告期：2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
<b>一、营业总收入</b>		7,283,235.56	5,818,227.71
1. 利息收入		17,408.97	29,641.15
其中：存款利息收入	7.4.7.13	17,408.97	29,641.15
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）		6,128,644.16	4,190,989.65
其中：股票投资收益	7.4.7.14	5,352,417.73	2,753,042.49
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.15	7,059.69	212.90
资产支持证券投资	7.4.7.16	-	-
收益			

贵金属投资收益	7.4.7.17	-	-
衍生工具收益	7.4.7.18	383,622.44	413,044.59
股利收益	7.4.7.19	385,544.30	1,024,689.67
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）	7.4.7.20	1,112,322.61	1,595,677.04
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.21	24,859.82	1,919.87
<b>减：二、营业总支出</b>		377,982.97	771,242.49
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	259,242.34	532,952.97
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	7.4.10.2.2	31,108.95	63,954.30
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	27,849.57	84,846.99
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失	7.4.7.22	-	-
7. 税金及附加		1,382.11	1,488.23
8. 其他费用	7.4.7.23	58,400.00	88,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		6,905,252.59	5,046,985.22
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,905,252.59	5,046,985.22
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		6,905,252.59	5,046,985.22

### 7.3 净资产变动表

会计主体：泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金

本报告期：2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净	33,448,747.91	-	1,295,773.65	34,744,521.56

资产				
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	33,448,747.91	-	1,295,773.65	34,744,521.56
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-16,285,516.09	-	5,187,702.59	-11,097,813.50
(一)、综合收益总额	-	-	6,905,252.59	6,905,252.59
(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)	-16,285,516.09	-	-1,717,550.00	-18,003,066.09
其中：1. 基金申购款	13,774,172.07	-	3,009,041.86	16,783,213.93
2. 基金赎回款	-30,059,688.16	-	-4,726,591.86	-34,786,280.02
(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)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	17,163,231.82	-	6,483,476.24	23,646,708.06
项目	上年度可比期间			
	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	74,993,196.98	-	-3,419,442.38	71,573,754.60
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-

二、本期期初净资产	74,993,196.98	-	-3,419,442.38	71,573,754.60
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-41,544,449.07	-	4,715,216.03	-36,829,233.04
(一)、综合收益总额	-	-	5,046,985.22	5,046,985.22
(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)	-41,544,449.07	-	-331,769.19	-41,876,218.26
其中：1. 基金申购款	18,638,740.72	-	444,490.99	19,083,231.71
2. 基金赎回款	-60,183,189.79	-	-776,260.18	-60,959,449.97
(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)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	33,448,747.91	-	1,295,773.65	34,744,521.56

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：

<u>金志刚</u>	<u>金志刚</u>	<u>李俊佑</u>
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

泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2023]369 号《关于准予泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金注册的批复》核准,由泰康基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契

约型定期开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 107,179,227.73 元，业经毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)毕马威华振验字第 2300885 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》于 2023 年 8 月 17 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 107,210,444.73 份基金份额，其中认购资金利息折合 31,217.00 份基金份额。本基金的基金管理人为泰康基金管理有限公司(以下简称“泰康基金”)，基金托管人为恒丰银行股份有限公司(以下简称“恒丰银行”)。

根据经中国证监会备案的《泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》和《泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金招募说明书》的相关内容，本基金根据认购/申购费用、销售服务费等收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。在投资者认购/申购基金时收取认购/申购费用，而不计提销售服务费的，称为 A 类基金份额；在投资者认购/申购基金份额时不收取认购/申购费用，而是从本类别基金资产中计提销售服务费的，称为 C 类基金份额。本基金 A 类、C 类基金份额分别设置代码，投资者可自行选择认购或申购的基金份额类别。由于基金费用的不同，本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额将分别计算基金份额净值。计算公式为计算日该类基金份额的基金资产净值除以计算日该类基金份额余额总数。投资者可自行选择认购、申购的基金份额类别。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具，包括中证 500 指数的成份券及其备选成份券，其他非指数成份券(包括主板、创业板及其他中国证监会允许基金投资的股票、存托凭证、港股通标的股票)、股指期货、国债期货、债券资产(包括国债、地方政府债、金融债、企业债、公司债、公开发行的次级债、可转换债券、可交换债券、分离交易可转债的纯债部分、央行票据、中期票据、证券公司短期公司债券、短期融资券、超短期融资券等)、资产支持证券、债券回购、银行存款、货币市场工具、同业存单、信用衍生品以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金可根据相关法律法规和基金合同的约定，参与融资、转融通证券出借业务。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。基金的投资组合比例为：本基金以标的指数(中证 500 指数)成份券及备选成份券为主要投资对象。股票资产投资比例不低于基金资产的 80%，投资于中证 500 指数成份券和备选成份券的资产不低于非现金基金资产的 80%，投资于港股通标的股票的比例占股票资产的 0-50%；每个交易日日终在扣除股指期货合约、国债期货合约需缴纳的交易保证金后，基金保留的现金或到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。本基金的业绩比较基准为：中证 500 指数收益

率 $\times 95\%$ +银行活期存款利率(税后) $\times 5\%$ 。

本财务报表由本基金的基金管理人泰康基金于 2026 年 3 月 26 日批准报出。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金财务报表以持续经营为基础编制。

本基金财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则和《资产管理产品相关会计处理规定》(以下合称“企业会计准则”)的要求,同时亦按照中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》及财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会、基金业协会发布的其他有关基金行业实务操作的规定编制财务报表。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及附注 7.4.2 中所列示的中国证监会和基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定的要求,真实、完整地反映了本基金 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果和净资产变动情况。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日止。

##### 7.4.4.2 记账本位币

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

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

###### (a) 金融资产的分类

本基金的金融工具包括股票投资、债券投资等。

本基金通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,在初始确认时将金融资产分为不同类别:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以摊余成本计量的金融资产。

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

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

- 本基金管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

除上述以摊余成本计量的金融资产外，本基金将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本基金现无分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

#### (b) 金融负债的分类

本基金将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

#### (a) 金融工具的初始确认

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

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (b) 金融工具的后续计量

#### – 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### – 以摊余成本计量的金融资产

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

#### – 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### – 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### (c) 金融工具的终止确认

满足下列条件之一时，本基金终止确认该金融资产：

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

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

- 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价。

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

### (d) 金融工具的减值

本基金以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

#### – 以摊余成本计量的金融资产

本基金持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，

是指本基金按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

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

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本基金在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

除特别声明外，本基金按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本基金在确定相关金融资产和金融负债的公允价值时，根据企业会计准则的规定采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的金融工具，在估值日有报价的，除会计准则

规定的情况外，将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，对报价进行调整，确定公允价值。与上述金融工具相同，但具有不同特征的，以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，本基金不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

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

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

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

- 本基金具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本基金计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 7.4.4.8 损益平准金

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

#### 7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

利息收入

存款利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

买入返售金融资产在资金实际占用期间内按实际利率法逐日确认为利息收入。

#### 投资收益

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

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

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

#### 公允价值变动收益

公允价值变动收益核算基金持有的采用公允价值模式计量的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、衍生工具、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失。不包括本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资在持有期间按票面利率计算的利息。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

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

本基金的利息支出按资金的本金和适用利率逐日计提。

卖出回购金融资产款在资金实际占用期间按实际利率法逐日确认利息支出。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为相应类别的基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；基金收益分配后各类基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的各类基金份额净值减去该类每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；本基金同一类别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。

#### 7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

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

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计政策变更。

##### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计估计变更。

##### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计差错更正。

#### 7.4.6 税项

根据财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2012]85号文《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、深圳证券交易所于2008年9月18日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业

往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号文《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》、财税[2023]39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》、财政部税务总局公告 2024 年第 8 号《关于延续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》、财税[2025]4 号《关于国债等债券利息收入增值税政策的公告》及其他相关税务法规和实务操作，本基金适用的主要税项列示如下：

(a) 资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，以管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券取得的金融商品转让收入免征增值税；对金融同业往来取得的利息收入免征增值税；同业存款利息收入免征增值税以及一般存款利息收入不征收增值税。自 2025 年 8 月 8 日起，对在该日期之后(含当日)新发行的国债、地方政府债券、金融债券的利息收入，恢复征收增值税，对该日期之前已发行的国债、地方政府债券、金融债券(含在 2025 年 8 月 8 日之后续发行的部分)的利息收入，继续免征增值税直至债券到期。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

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

对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

(c) 对基金从上市公司、全国中小企业股份转让系统公开转让股票的非上市公众公司(“挂牌公司”)取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

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

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

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

## 7.4.7 重要财务报表项目的说明

## 7.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末		上年度末	
	2025 年 12 月 31 日		2024 年 12 月 31 日	
活期存款	806,606.39		2,918,721.29	
等于：本金	806,434.19		2,918,349.13	
加：应计利息	172.20		372.16	
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	1,368,768.71		2,331,091.87	
等于：本金	1,368,676.29		2,330,949.68	
加：应计利息	92.42		142.19	
减：坏账准备	-		-	
合计	2,175,375.10		5,249,813.16	

注：其他存款为存放在证券经纪商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	20,203,785.99	-	20,823,943.80	620,157.81
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	20,203,785.99	-	20,823,943.80	620,157.81
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	32,125,460.80	-	31,728,736.00	-396,724.80

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	32,125,460.80	-	31,728,736.00	-396,724.80

## 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

单位：人民币元

项目	本期末 2025年12月31日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	1,397,080.00	-	-	-
其中：股指期货投资	1,397,080.00	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	1,397,080.00	-	-	-
项目	上年度末 2024年12月31日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	1,154,280.00	-	-	-
其中：股指期货投资	1,154,280.00	-	-	-

其他衍生工具	-	-	-	-
合计	1,154,280.00	-	-	-

#### 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
IC2603	IC2603	1.00	1,473,320.00	76,240.00
合计				76,240.00
减：可抵销期货暂收款				76,240.00
净额				0.00

注：（1）买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示。

（2）衍生金融资产项下的权益衍生工具为股指期货投资，净额为 0。在当日无负债结算制度下，结算准备金已包括所持股指期货合约产生的持仓损益，则衍生金融资产项下的股指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。

#### 7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

无。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

##### 7.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

#### 7.4.7.5 债权投资

##### 7.4.7.5.1 债权投资情况

无。

##### 7.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

无。

#### 7.4.7.6 其他债权投资

##### 7.4.7.6.1 其他债权投资情况

无。

## 7.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

无。

## 7.4.7.7 其他权益工具投资

## 7.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

无。

## 7.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

无。

## 7.4.7.8 其他资产

无。

## 7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 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	-	-
预提费用	8,000.00	8,000.00
合计	8,000.00	8,000.00

## 7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

## 泰康中证 500 指数增强发起 A

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	23,451,193.55	23,451,193.55
本期申购	8,450,229.22	8,450,229.22
本期赎回（以“-”号填列）	-19,159,177.66	-19,159,177.66
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	12,742,245.11	12,742,245.11

## 泰康中证 500 指数增强发起 C

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
----	--

	基金份额（份）	账面金额
上年度末	9,997,554.36	9,997,554.36
本期申购	5,323,942.85	5,323,942.85
本期赎回（以“-”号填列）	-10,900,510.50	-10,900,510.50
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	4,420,986.71	4,420,986.71

注：申购包含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

#### 7.4.7.11 其他综合收益

无。

#### 7.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

泰康中证 500 指数增强发起 A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	2,071,629.25	-1,123,266.75	948,362.50
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	2,071,629.25	-1,123,266.75	948,362.50
本期利润	4,312,801.76	861,217.14	5,174,018.90
本期基金份额交易产生的变动数	-1,482,394.24	216,511.41	-1,265,882.83
其中：基金申购款	1,306,217.94	296,445.02	1,602,662.96
基金赎回款	-2,788,612.18	-79,933.61	-2,868,545.79
本期已分配利润	-	-	-
本期末	4,902,036.77	-45,538.20	4,856,498.57

泰康中证 500 指数增强发起 C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	823,856.09	-476,444.94	347,411.15
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	823,856.09	-476,444.94	347,411.15
本期利润	1,480,128.22	251,105.47	1,731,233.69
本期基金份额交易产生的变动数	-661,290.95	209,623.78	-451,667.17
其中：基金申购款	1,055,851.82	350,527.08	1,406,378.90
基金赎回款	-1,717,142.77	-140,903.30	-1,858,046.07
本期已分配利润	-	-	-

本期末	1,642,693.36	-15,715.69	1,626,977.67
-----	--------------	------------	--------------

#### 7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2025年1月1日至2025年12月31日	上年度可比期间 2024年1月1日至2024年12月31日
活期存款利息收入	8,069.51	17,594.43
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	3,580.31	4,884.83
结算备付金利息收入	5,750.15	7,157.81
其他	9.00	4.08
合计	17,408.97	29,641.15

#### 7.4.7.14 股票投资收益

##### 7.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2025年1月1日至2025年12月31日	上年度可比期间 2024年1月1日至2024年12月31日
股票投资收益——买卖股票差价收入	5,352,417.73	2,753,042.49
股票投资收益——赎回差价收入	-	-
股票投资收益——申购差价收入	-	-
股票投资收益——证券出借差价收入	-	-
合计	5,352,417.73	2,753,042.49

##### 7.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2025年1月1日至2025年12月31日	上年度可比期间 2024年1月1日至2024年12月31日
卖出股票成交总额	133,548,038.72	275,786,337.36
减：卖出股票成本总额	128,065,040.71	272,598,702.28
减：交易费用	130,580.28	434,592.59
买卖股票差价收入	5,352,417.73	2,753,042.49

## 7.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

无。

## 7.4.7.15 债券投资收益

## 7.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2025年1月1日至2025年12月 31日	上年度可比期间 2024年1月1日至2024年12月 31日
债券投资收益——利息收入	1.27	0.08
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	7,058.42	212.82
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	7,059.69	212.90

## 7.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2025年1月1日至2025年12月31 日	上年度可比期间 2024年1月1日至2024年12月31 日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	21,860.56	1,213.02
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	14,800.00	1,000.00
减：应计利息总额	1.27	0.15
减：交易费用	0.87	0.05
买卖债券差价收入	7,058.42	212.82

## 7.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

## 7.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

## 7.4.7.16 资产支持证券投资收益

## 7.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

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

无。

## 7.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

无。

## 7.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

无。

## 7.4.7.17 贵金属投资收益

## 7.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

无。

## 7.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

## 7.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

## 7.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

## 7.4.7.18 衍生工具收益

## 7.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

## 7.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
股指期货投资收益	383,622.44	413,044.59

## 7.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	385,544.30	1,024,689.67
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	385,544.30	1,024,689.67
----	------------	--------------

#### 7.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2025年1月1日至2025年 12月31日	上年度可比期间 2024年1月1日至2024 年12月31日
1. 交易性金融资产	1,016,882.61	1,640,997.04
股票投资	1,016,882.61	1,640,997.04
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	95,440.00	-45,320.00
权证投资	-	-
期货投资	95,440.00	-45,320.00
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	1,112,322.61	1,595,677.04

#### 7.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2025年1月1日至2025年12 月31日	上年度可比期间 2024年1月1日至2024 年12月31日
基金赎回费收入	525.03	1,919.87
基金转换费收入	334.79	-
其他	24,000.00	-
合计	24,859.82	1,919.87

注：1. 本基金的赎回费率按持有期间递减，不低于赎回费总额的 25% 归入基金资产。

2. 本基金的转换费由申购补差费和转出基金的赎回费两部分构成，其中：申购费补差收取具体情况，视每次转换时的两只基金的费率差异情况而定。基金转换费用由基金份额持有人承担。

#### 7.4.7.22 信用减值损失

无。

#### 7.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2025年1月1日至2025年12 月31日	上年度可比期间 2024年1月1日至2024年12月31 日
审计费用	8,000.00	8,000.00

信息披露费	50,000.00	80,000.00
证券出借违约金	-	-
其他	400.00	-
合计	58,400.00	88,000.00

#### 7.4.7.24 分部报告

无。

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金没有需要在财务报表附注中说明的或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金没有需要在财务报表附注中说明的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
泰康基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
恒丰银行股份有限公司（“恒丰银行”）	基金托管人
泰康人寿保险有限责任公司（“泰康人寿”）	与基金管理人同受最终控股母公司控制、基金销售机构
泰康保险集团股份有限公司	基金管理人的最终控股母公司
泰康资产管理有限责任公司	基金管理人控股股东
嘉兴昱泰资产管理合伙企业（有限合伙）	基金管理人的股东
嘉兴舜泰资产管理合伙企业（有限合伙）	基金管理人的股东
嘉兴祺泰资产管理合伙企业（有限合伙）	基金管理人的股东
嘉兴崇泰资产管理合伙企业（有限合伙）	基金管理人的股东
嘉兴宸泰资产管理合伙企业（有限合伙）	基金管理人的股东

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 7.4.10.1.1 股票交易

无。

###### 7.4.10.1.2 债券交易

无。

###### 7.4.10.1.3 债券回购交易

无。

###### 7.4.10.1.4 权证交易

无。

## 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无。

## 7.4.10.2 关联方报酬

## 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	259,242.34	532,952.97
其中：应支付销售机构的客户维护费	64,271.09	210,876.61
应支付基金管理人的净管理费	194,971.25	322,076.36

注：支付基金管理人的基金管理费按前一日基金资产净值 1.00% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

$$\text{日基金管理费} = \text{前一日基金资产净值} \times 1.00\% / \text{当年天数}$$

## 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	31,108.95	63,954.30

注：支付基金托管人的基金托管费按前一日基金资产净值 0.12% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

$$\text{日基金托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.12\% / \text{当年天数}$$

## 7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	泰康中证 500 指数增强发起 A	泰康中证 500 指数增强发起 C	合计
泰康基金管理有限公司	-	5,326.27	5,326.27
合计	-	5,326.27	5,326.27
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日		

关联方名称	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	泰康中证 500 指数增强发起 A	泰康中证 500 指数增强发起 C	合计
泰康基金管理有限公司	-	1,625.95	1,625.95
合计	-	1,625.95	1,625.95

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费。支付销售机构的基金销售服务费按前一日 C 类资产净值 0.40% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

$$C \text{ 类基金份额销售服务费} = \text{前一日 C 类份额基金资产净值} \times 0.40\% / \text{当年天数}$$

#### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

#### 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

无。

##### 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

无。

#### 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

无。

##### 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

###### 泰康中证 500 指数增强发起 A

关联方名称	本期末 2025 年 12 月 31 日		上年度末 2024 年 12 月 31 日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例 (%)	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例 (%)
泰康资产管理有限责任公司	9,902,805.28	77.7163	9,902,805.28	42.2273

份额单位：份

###### 泰康中证 500 指数增强发起 C

关联方名称	本期末 2025 年 12 月 31 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
-------	-------------------------	--------------------------

	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份 额的比例 (%)	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份 额的比例 (%)
泰康资产 管理有限 责任公司	100,028.33	2.2626	100,028.33	1.0005

#### 7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2025年1月1日至2025年12月 31日		上年度可比期间 2024年1月1日至2024年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
恒丰银行	806,606.39	8,069.51	2,918,721.29	17,594.43

注：本基金的银行存款由基金托管人保管，按银行约定利率计息。

#### 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

#### 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

#### 7.4.11 利润分配情况

无。

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

##### 7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

无。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末 估值 单价	复牌 日期	复牌 开盘单 价	数量 (股)	期末 成本总额	期末 估值总 额	备注
002049	紫光 国微	2025 年12 月30 日	重大事 项停牌	78.81	2026 年1 月15 日	86.69	100	8,335.00	7,881.00	-

##### 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

无。

#### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

#### 7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

### 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

本基金为股票指数增强型基金，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。同时本基金为指数增强型基金，通过跟踪标的指数表现，具有与标的指数以及标的指数所代表的公司相似的风险收益特征。基金投资的金融工具包括港股通标的股票、经中国证监会核准发行的股票、债券和货币市场工具等。本基金在日常经营活动中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、外汇风险等。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是精选优质投资标的，在有效控制风险前提下保持一定流动性，力求超越业绩比较基准的投资回报，实现基金资产的长期稳健增值。

本基金的基金管理人董事会重视建立完善的公司治理结构与内部控制体系，公司董事会对公司建立内部控制系统和维持其有效性承担最终责任。

为加强公募基金管理的内部控制，促进诚信、合法、有效经营的内部控制环境，保障基金持有人利益，基金管理人遵照国家有关法律法规，遵循合法合规性原则、全面性原则、审慎性原则和适时性原则，制定了系统完善的内部控制制度。内部控制的主要内容包括投资管理业务控制、市场营销与过户登记业务控制、信息披露控制、监察稽核控制等。

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

#### 7.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的活期银行存款存放在本基金的托管人恒丰银行股份有限公司，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清

算，本基金以非约定申报方式参与的转融通证券出借业务为通过证券交易所综合业务平台向中国证券金融股份有限公司出借证券，本基金以约定申报方式参与的转融通证券出借业务为通过该方式向证券公司出借证券，本基金的基金管理人对借券证券公司的偿付能力等进行了必要的尽职调查与严格的准入管理，对不同的借券证券公司实施交易额度管理并进行动态调整，且借券证券公司最近 1 年的分类结果为 A 类，违约可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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

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

#### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

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	0.00	0.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

注：短期信用评级由中国人民银行许可的信用评级机构评级，并由发行人在中国人民银行指定的国内有关媒体上公告。以上按短期信用评级的债券投资中不包含国债、政策性金融债及央行票据等。

#### 7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2025 年 12 月 31 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
A-1	0.00	0.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

注：短期信用评级由中国人民银行许可的信用评级机构评级，并由发行人在中国人民银行指定的国内有关媒体上公告。

#### 7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2025 年 12 月 31 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
--------	-------------------------	--------------------------

A-1	0.00	0.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

注：短期信用评级由中国人民银行许可的信用评级机构评级，并由发行人在中国人民银行指定的国内有关媒体上公告。

#### 7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2025 年 12 月 31 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
AAA	0.00	0.00
AAA 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

注：长期信用评级由中国人民银行许可的信用评级机构评级，并由发行人在中国人民银行指定的国内有关媒体上公告。以上按长期信用评级的债券投资中不包含国债、政策性金融债及央行票据等。

#### 7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2025 年 12 月 31 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
AAA	0.00	0.00
AAA 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

注：长期信用评级由中国人民银行许可的信用评级机构评级，并由发行人在中国人民银行指定的国内有关媒体上公告。

#### 7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2025 年 12 月 31 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
AAA	0.00	0.00
AAA 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

注：长期信用评级由中国人民银行许可的信用评级机构评级，并由发行人在中国人民银行指定的国内有关媒体上公告。

### 7.4.13.3 流动性风险

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

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

于 2025 年 12 月 31 日，除卖出回购金融资产款余额(计息但该利息金额不重大)以外，本基金承担的其他金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短时间内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股，不得超过该上市公司可流通股票的 30%(完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制)。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 7.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。于 2025 年 12 月 31 日，本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计未超过基金资产净值的 15%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。于 2025 年

12 月 31 日，本基金确认的净赎回申请未超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。

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

#### 7.4.13.4 市场风险

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

##### 7.4.13.4.1 利率风险

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

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

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为货币资金、结算备付金、债券投资及买入返售金融资产等。

##### 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	2,175,375.10	-	-	-	2,175,375.10
结算备付金	507,045.15	-	-	-	507,045.15
存出保证金	176,798.40	-	-	-	176,798.40
交易性金融资产	-	-	-	20,823,943.80	20,823,943.80
应收申购款	-	-	-	11,412.74	11,412.74
资产总计	2,859,218.65	-	-	20,835,356.54	23,694,575.19
负债					
应付赎回款	-	-	-	14,605.48	14,605.48
应付管理人报酬	-	-	-	20,084.55	20,084.55

应付托管费	-	-	-	2,410.16	2,410.16
应付销售服务费	-	-	-	2,054.49	2,054.49
应交税费	-	-	-	712.45	712.45
其他负债	-	-	-	8,000.00	8,000.00
负债总计	-	-	-	47,867.13	47,867.13
利率敏感度缺口	2,859,218.65	-	-	20,787,489.41	23,646,708.06
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	5,249,813.16	-	-	-	5,249,813.16
结算备付金	177,303.69	-	-	-	177,303.69
存出保证金	136,209.60	-	-	-	136,209.60
交易性金融资产	-	-	-	31,728,736.00	31,728,736.00
应收申购款	-	-	-	71,937.28	71,937.28
资产总计	5,563,326.45	-	-	31,800,673.28	37,363,999.73
负债					
应付赎回款	-	-	-	2,566,918.79	2,566,918.79
应付管理人报酬	-	-	-	33,275.59	33,275.59
应付托管费	-	-	-	3,993.04	3,993.04
应付销售服务费	-	-	-	3,935.97	3,935.97
应交税费	-	-	-	3,354.78	3,354.78
其他负债	-	-	-	8,000.00	8,000.00
负债总计	-	-	-	2,619,478.17	2,619,478.17
利率敏感度缺口	5,563,326.45	-	-	29,181,195.11	34,744,521.56

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

假设	假设其他变量不变，仅利率发生合理、可能的变动，考察为交易而持有的债券公允价值的变动对基金利润总额和净值产生的影响		
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）
	市场利率上调 0.25%	0.00	0.00
	市场利率下调 0.25%	0.00	0.00

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

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

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

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

本基金采用定性分析与定量分析相结合的分析框架，自上而下灵活配置大类资产，自下而上精选投资标的，在控制风险的前提下集中资金进行优质证券的投资管理，同时进行高效的流动性管理，力争利用主动组合管理获得超过业绩比较基准的收益。

##### 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	20,823,943.80	88.06	31,728,736.00	91.32
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	20,823,943.80	88.06	31,728,736.00	91.32

##### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准中的权益指数以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2025年12月31日）	上年度末（2024年12月31日）
	业绩比较基准中的权益指数上涨5%	1,252,888.83	1,886,100.99

	业绩比较基准中的 权益指数下跌 5%	-1, 252, 888. 83	-1, 886, 100. 99
--	-----------------------	------------------	------------------

#### 7.4.14 公允价值

##### 7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察到的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

##### 7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

###### 7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2025 年 12 月 31 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
第一层次	20, 816, 062. 80	31, 728, 736. 00
第二层次	7, 881. 00	-
第三层次	-	-
合计	20, 823, 943. 80	31, 728, 736. 00

###### 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。

对于本基金投资的证券交易所上市的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况时，本基金不会于停牌期间、交易不活跃期间及限售期间将相关证券的公允价值列入第一层次。本基金综合考虑估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关证券公允价值的层次。

###### 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

无。

###### 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

无。

#### 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

不以公允价值计量的金融工具主要包括以摊余成本计量的金融资产和以摊余成本计量的金融负债，其账面价值与公允价值之间无重大差异。

#### 7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

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	20,823,943.80	87.88
	其中：股票	20,823,943.80	87.88
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	2,682,420.25	11.32
8	其他各项资产	188,211.14	0.79
9	合计	23,694,575.19	100.00

注：本基金本报告期末未持有通过港股通交易机制投资的港股。

### 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	-	-
B	采矿业	940,542.00	3.98
C	制造业	12,112,058.80	51.22
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	672,047.00	2.84
E	建筑业	125,610.00	0.53
F	批发和零售业	499,331.00	2.11
G	交通运输、仓储和邮政业	228,528.00	0.97
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	1,655,526.00	7.00
J	金融业	1,151,427.00	4.87
K	房地产业	235,012.00	0.99
L	租赁和商务服务	-	-

	业		
M	科学研究和技术服务业	116,790.00	0.49
N	水利、环境和公共设施管理业	112,382.00	0.48
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	9,504.00	0.04
R	文化、体育和娱乐业	108,000.00	0.46
S	综合	183,926.00	0.78
	合计	18,150,683.80	76.76

### 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	171,465.00	0.73
C	制造业	1,605,735.00	6.79
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	103,345.00	0.44
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	108,747.00	0.46
G	交通运输、仓储和邮政业	11,160.00	0.05
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	371,829.00	1.57
J	金融业	9,100.00	0.04
K	房地产业	144,639.00	0.61
L	租赁和商务服务业	135,564.00	0.57
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	-	-

	乐业		
S	综合	11,676.00	0.05
	合计	2,673,260.00	11.30

### 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通过港股通交易机制投资的港股。

### 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	300450	先导智能	4,700	234,906.00	0.99
2	300857	协创数据	1,300	219,284.00	0.93
3	002558	巨人网络	5,000	216,450.00	0.92
4	600988	赤峰黄金	6,700	209,308.00	0.89
5	002156	通富微电	5,400	203,580.00	0.86
6	601168	西部矿业	7,300	201,772.00	0.85
7	600096	云天化	6,000	200,460.00	0.85
8	002340	格林美	23,700	198,132.00	0.84
9	600549	厦门钨业	4,800	197,088.00	0.83
10	301308	江波龙	800	195,872.00	0.83
11	600143	金发科技	9,900	193,446.00	0.82
12	002195	岩山科技	26,600	188,594.00	0.80
13	601555	东吴证券	20,800	188,448.00	0.80
14	002436	兴森科技	8,700	184,179.00	0.78
15	600673	东阳光	8,200	183,926.00	0.78
16	002008	大族激光	4,400	181,236.00	0.77
17	600885	宏发股份	5,900	179,360.00	0.76
18	002402	和而泰	4,500	176,040.00	0.74
19	002273	水晶光电	7,000	175,840.00	0.74
20	002850	科达利	1,100	173,646.00	0.73
21	300454	深信服	1,500	172,740.00	0.73
22	300207	欣旺达	6,600	172,590.00	0.73
23	600392	盛和资源	8,000	172,240.00	0.73
24	301358	湖南裕能	2,600	168,116.00	0.71
25	300458	全志科技	3,900	163,917.00	0.69
26	688183	生益电子	1,700	162,673.00	0.69
27	002414	高德红外	11,000	161,370.00	0.68
28	688235	百济神州	600	161,160.00	0.68
29	300748	金力永磁	4,700	160,317.00	0.68
30	002080	中材科技	4,400	159,896.00	0.68
31	002138	顺络电子	4,500	159,885.00	0.68

32	300373	扬杰科技	2,300	156,400.00	0.66
33	000783	长江证券	19,100	155,665.00	0.66
34	600352	浙江龙盛	14,600	155,636.00	0.66
35	600141	兴发集团	4,500	155,610.00	0.66
36	601717	中创智领	6,300	154,665.00	0.65
37	300017	网宿科技	15,000	153,750.00	0.65
38	688322	奥比中光	1,700	152,439.00	0.64
39	000657	中钨高新	5,500	152,405.00	0.64
40	300073	当升科技	2,600	150,280.00	0.64
41	603160	汇顶科技	1,900	150,100.00	0.63
42	002335	科华数据	2,700	149,931.00	0.63
43	001696	宗申动力	6,900	149,661.00	0.63
44	002624	完美世界	9,000	147,510.00	0.62
45	688599	天合光能	8,800	145,640.00	0.62
46	002294	信立泰	2,900	143,695.00	0.61
47	002410	广联达	11,400	143,412.00	0.61
48	600435	北方导航	9,200	141,864.00	0.60
49	600909	华安证券	20,900	141,702.00	0.60
50	000060	中金岭南	24,200	141,570.00	0.60
51	000733	振华科技	2,700	141,507.00	0.60
52	002056	横店东磁	7,200	140,400.00	0.59
53	603699	纽威股份	2,700	140,319.00	0.59
54	600873	梅花生物	13,800	139,794.00	0.59
55	688778	厦钨新能	1,800	139,266.00	0.59
56	300003	乐普医疗	8,800	139,128.00	0.59
57	000750	国海证券	32,500	137,800.00	0.58
58	603486	科沃斯	1,700	137,156.00	0.58
59	600369	西南证券	30,300	135,744.00	0.57
60	688772	珠海冠宇	6,300	135,639.00	0.57
61	600704	物产中大	24,300	135,351.00	0.57
62	002841	视源股份	3,400	134,742.00	0.57
63	600737	中粮糖业	7,800	134,238.00	0.57
64	601958	金钼股份	8,600	133,988.00	0.57
65	002281	光迅科技	1,900	132,905.00	0.56
66	601216	君正集团	27,400	132,068.00	0.56
67	600967	内蒙一机	7,800	131,040.00	0.55
68	600038	中直股份	3,600	130,068.00	0.55
69	688297	中无人机	2,700	129,654.00	0.55
70	600602	云赛智联	6,900	128,961.00	0.55
71	600166	福田汽车	44,100	128,772.00	0.54
72	600808	马钢股份	30,500	128,710.00	0.54
73	000050	深天马 A	14,100	127,323.00	0.54
74	603444	吉比特	300	127,155.00	0.54

75	600282	南钢股份	24,100	126,766.00	0.54
76	600170	上海建工	47,400	125,610.00	0.53
77	600685	中船防务	4,400	125,180.00	0.53
78	600583	海油工程	22,800	125,172.00	0.53
79	603298	杭叉集团	4,700	124,879.00	0.53
80	002312	川发龙蟒	11,400	124,602.00	0.53
81	688561	奇安信	3,500	124,530.00	0.53
82	300735	光弘科技	5,000	124,300.00	0.53
83	600848	上海临港	10,600	124,020.00	0.52
84	600998	九州通	24,200	123,904.00	0.52
85	603939	益丰药房	5,700	123,804.00	0.52
86	601865	福莱特	7,900	123,793.00	0.52
87	000729	燕京啤酒	11,000	123,530.00	0.52
88	000591	太阳能	27,600	122,544.00	0.52
89	600380	健康元	10,600	122,430.00	0.52
90	600517	国网英大	20,200	121,402.00	0.51
91	300146	汤臣倍健	10,100	121,301.00	0.51
92	688728	格科微	8,100	121,014.00	0.51
93	601000	唐山港	31,500	120,960.00	0.51
94	000513	丽珠集团	3,500	120,610.00	0.51
95	600535	天士力	7,900	119,053.00	0.50
96	301200	大族数控	1,000	118,770.00	0.50
97	600332	白云山	4,600	118,404.00	0.50
98	603341	龙旗科技	2,800	118,328.00	0.50
99	000951	中国重汽	7,000	118,300.00	0.50
100	600131	国网信通	7,300	117,822.00	0.50
101	003035	南网能源	25,500	116,790.00	0.49
102	000883	湖北能源	25,700	116,678.00	0.49
103	600739	辽宁成大	10,400	116,272.00	0.49
104	000709	河钢股份	50,200	115,962.00	0.49
105	600959	江苏有线	33,600	115,584.00	0.49
106	688425	铁建重工	22,700	115,089.00	0.49
107	600968	海油发展	29,700	114,048.00	0.48
108	603899	晨光股份	4,200	113,652.00	0.48
109	300888	稳健医疗	3,000	113,520.00	0.48
110	600906	财达证券	17,000	113,390.00	0.48
111	300140	节能环保	16,600	112,382.00	0.48
112	601665	齐鲁银行	19,500	111,930.00	0.47
113	000598	兴蓉环境	15,500	111,135.00	0.47
114	603858	步长制药	7,100	111,044.00	0.47
115	600007	中国国贸	5,600	110,992.00	0.47
116	603529	爱玛科技	3,700	109,890.00	0.46
117	600339	中油工程	32,800	109,880.00	0.46

118	688819	天能股份	3,300	109,626.00	0.46
119	600032	浙江新能	14,700	108,927.00	0.46
120	600098	广州发展	16,600	108,564.00	0.46
121	601019	山东出版	12,500	108,000.00	0.46
122	601228	广州港	33,200	107,568.00	0.45
123	002608	江苏国信	14,100	104,199.00	0.44
124	002508	老板电器	5,200	100,620.00	0.43
125	002185	华天科技	8,400	92,148.00	0.39
126	002603	以岭药业	4,100	69,987.00	0.30
127	002532	天山铝业	4,000	64,720.00	0.27
128	601918	新集能源	5,400	35,694.00	0.15
129	601108	财通证券	3,800	33,136.00	0.14
130	002837	英维克	200	21,378.00	0.09
131	688213	思特威	200	19,018.00	0.08
132	300627	华测导航	380	13,265.80	0.06
133	688582	芯动联科	200	13,222.00	0.06
134	000987	越秀资本	1,500	12,210.00	0.05
135	603379	三美股份	200	12,144.00	0.05
136	301536	星辰科技	200	11,982.00	0.05
137	300100	双林股份	300	11,886.00	0.05
138	601615	明阳智能	800	11,584.00	0.05
139	603766	隆鑫通用	700	11,277.00	0.05
140	000959	首钢股份	2,300	11,270.00	0.05
141	000426	兴业银锡	300	10,680.00	0.05
142	300604	长川科技	100	10,131.00	0.04
143	002299	圣农发展	600	9,924.00	0.04
144	600801	华新建材	400	9,816.00	0.04
145	002044	美年健康	1,800	9,504.00	0.04
146	002032	苏泊尔	200	8,816.00	0.04
147	002738	中矿资源	100	7,855.00	0.03
148	600879	航天电子	100	2,132.00	0.01

注：对于同时在 A+H 股上市的股票，合并计算公允价值参与排序，并按照不同股票分别披露。

### 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	002048	宁波华翔	3,500	110,110.00	0.47
2	600210	紫江企业	14,600	107,310.00	0.45
3	601138	工业富联	1,700	105,485.00	0.45
4	600100	同方股份	11,700	104,364.00	0.44
5	601360	三六零	9,200	102,764.00	0.43
6	600019	宝钢股份	13,400	99,830.00	0.42

7	000725	京东方 A	23,700	99,777.00	0.42
8	300219	鸿利智汇	13,800	99,498.00	0.42
9	603629	利通电子	3,700	98,605.00	0.42
10	002556	辉隆股份	16,300	98,452.00	0.42
11	002027	分众传媒	13,200	97,284.00	0.41
12	001979	招商蛇口	11,100	95,904.00	0.41
13	000100	TCL 科技	21,100	95,794.00	0.41
14	600050	中国联通	18,700	95,557.00	0.40
15	600104	上汽集团	6,200	94,364.00	0.40
16	600027	华电国际	18,600	92,256.00	0.39
17	601728	中国电信	14,300	90,090.00	0.38
18	601857	中国石油	7,200	74,952.00	0.32
19	601088	中国神华	1,800	72,900.00	0.31
20	002314	南山控股	17,100	48,735.00	0.21
21	600415	小商品城	2,400	38,280.00	0.16
22	300750	宁德时代	100	36,726.00	0.16
23	605208	永茂泰	2,600	35,308.00	0.15
24	301626	苏州天脉	100	18,630.00	0.08
25	603893	瑞芯微	100	17,828.00	0.08
26	300953	震裕科技	100	16,802.00	0.07
27	688522	纳睿雷达	400	15,972.00	0.07
28	688343	云天励飞	200	15,216.00	0.06
29	300620	光库科技	100	14,705.00	0.06
30	002324	普利特	900	14,391.00	0.06
31	600183	生益科技	200	14,282.00	0.06
32	300602	飞荣达	400	13,264.00	0.06
33	300926	博俊科技	400	13,112.00	0.06
34	688591	泰凌微	300	12,768.00	0.05
35	002985	北摩高科	400	12,692.00	0.05
36	688185	康希诺	200	12,570.00	0.05
37	002497	雅化集团	500	12,375.00	0.05
38	600206	有研新材	600	12,198.00	0.05
39	688262	国芯科技	400	12,140.00	0.05
40	300151	昌红科技	800	12,064.00	0.05
41	600570	恒生电子	400	12,060.00	0.05
42	603993	洛阳钼业	600	12,000.00	0.05
43	002171	楚江新材	900	11,934.00	0.05
44	002706	良信股份	1,100	11,858.00	0.05
45	002716	湖南白银	1,700	11,764.00	0.05
46	000833	粤桂股份	600	11,676.00	0.05
47	600547	山东黄金	300	11,613.00	0.05
48	301327	华宝新能	200	11,534.00	0.05
49	688327	云从科技	800	11,496.00	0.05

50	002241	歌尔股份	400	11,492.00	0.05
51	002488	金固股份	1,300	11,427.00	0.05
52	600186	莲花控股	1,900	11,362.00	0.05
53	688158	优刻得	400	11,236.00	0.05
54	300327	中颖电子	400	11,212.00	0.05
55	601083	锦江航运	1,000	11,160.00	0.05
56	000600	建投能源	1,300	11,089.00	0.05
57	002545	东方铁塔	600	11,070.00	0.05
58	002170	芭田股份	900	10,962.00	0.05
59	002249	大洋电机	1,000	10,900.00	0.05
60	300036	超图软件	600	10,896.00	0.05
61	002600	领益智造	700	10,878.00	0.05
62	605020	永和股份	400	10,756.00	0.05
63	300438	鹏辉能源	200	10,644.00	0.05
64	000810	创维数字	900	10,602.00	0.04
64	600063	皖维高新	1,800	10,602.00	0.04
65	002003	伟星股份	1,000	10,600.00	0.04
66	600196	复星医药	400	10,596.00	0.04
67	300633	开立医疗	400	10,568.00	0.04
68	300315	掌趣科技	2,100	10,374.00	0.04
69	002459	晶澳科技	900	10,305.00	0.04
70	301381	赛维时代	500	10,295.00	0.04
71	002011	盾安环境	800	10,144.00	0.04
72	600150	中国船舶	300	9,978.00	0.04
73	002518	科士达	200	9,704.00	0.04
74	600216	浙江医药	700	9,702.00	0.04
75	688559	海目星	200	9,612.00	0.04
76	600111	北方稀土	200	9,224.00	0.04
77	601628	中国人寿	200	9,100.00	0.04
78	688516	奥特维	200	9,052.00	0.04
79	002913	奥士康	200	8,548.00	0.04
80	002049	紫光国微	100	7,881.00	0.03

注：对于同时在 A+H 股上市的股票，合并计算公允价值参与排序，并按照不同股票分别披露。

## 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	002294	信立泰	714,465.00	2.06
2	002340	格林美	696,080.00	2.00
3	601555	东吴证券	657,280.00	1.89
4	600352	浙江龙盛	640,461.00	1.84

5	000729	燕京啤酒	613,510.00	1.77
6	688213	思特威	599,919.06	1.73
7	002299	圣农发展	595,763.00	1.71
8	603160	汇顶科技	583,875.00	1.68
9	601216	君正集团	577,273.00	1.66
10	300140	节能环境	544,166.00	1.57
11	002625	光启技术	543,741.00	1.56
12	000733	振华科技	528,603.00	1.52
13	002152	广电运通	525,637.00	1.51
14	600764	中国海防	521,442.00	1.50
15	002223	鱼跃医疗	514,072.00	1.48
16	002472	双环传动	512,817.00	1.48
17	603228	景旺电子	496,642.00	1.43
18	300450	先导智能	495,788.04	1.43
19	600988	赤峰黄金	492,765.00	1.42
20	002138	顺络电子	490,542.00	1.41

注：（1）买入包括基金二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票。

（2）“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	300476	胜宏科技	1,035,144.00	2.98
2	600487	亨通光电	844,588.00	2.43
3	688213	思特威	807,443.57	2.32
4	601555	东吴证券	746,491.00	2.15
5	002517	恺英网络	729,156.00	2.10
6	000960	锡业股份	670,091.00	1.93
7	603228	景旺电子	662,836.00	1.91
8	688072	拓荆科技	653,703.00	1.88
9	002294	信立泰	639,668.00	1.84
10	600498	烽火通信	633,524.00	1.82
11	600699	均胜电子	632,340.77	1.82
12	002273	水晶光电	632,158.00	1.82
13	002595	豪迈科技	630,336.00	1.81
14	600298	安琪酵母	627,682.00	1.81
15	603979	金诚信	624,005.00	1.80
16	002625	光启技术	617,479.00	1.78
17	688249	晶合集成	612,882.45	1.76
18	000423	东阿阿胶	606,261.00	1.74
19	002558	巨人网络	601,475.00	1.73

20	002299	圣农发展	597,690.00	1.72
----	--------	------	------------	------

注：（1）卖出主要指二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票。

（2）“卖出金额”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。

#### 8.4.3 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	116,143,365.90
卖出股票收入（成交）总额	133,548,038.72

注：（1）买入包括基金二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票，卖出主要指二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票。

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

#### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

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

本基金本报告期末未持有债券。

#### 8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

#### 8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

#### 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

#### 8.10 本基金投资股指期货的投资政策

本报告期内，基金投资股指期货的目的是为了提升基金的流动性水平，以及在期货贴水时作为现货的替代。

#### 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

本基金本报告期内未投资国债期货。

##### 8.11.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期内未投资国债期货。

## 8.12 投资组合报告附注

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

赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司因未依法履行其他职责在本报告编制前一年受到中国证券监督管理委员会内蒙古监管局警示并记入证券期货市场诚信档。

报告期内本基金投资的前十名证券发行主体除上述主体收到监管部门处罚决定书或行政监管措施决定书外，其他发行主体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 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

基金投资的前十名股票未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	176,798.40
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	11,412.74
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	188,211.14

### 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未存在流通受限情况。

#### 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未存在流通受限情况。

### 8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

- 1、由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。
- 2、报告期内没有需说明的证券投资决策程序。

## § 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 (%)
泰康中证 500 指数增强发起 A	158	80,647.12	9,967,541.53	78.22	2,774,703.58	21.78
泰康中证 500 指数增强发起 C	152	29,085.44	100,028.33	2.26	4,320,958.38	97.74
合计	297	57,788.66	10,067,569.86	58.66	7,095,661.96	41.34

注：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）。

### 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	泰康中证 500 指数增强发起 A	5.00	0.0000
	泰康中证 500 指数增强发起 C	2.00	0.0000
	合计	7.00	0.0000

### 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、基金投资和相关部门负责人持有本开放式基金	泰康中证 500 指数增强发起 A	0
	泰康中证 500 指数增强发起 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	泰康中证 500 指数增强发起 A	0
	泰康中证 500 指数增强发起 C	0

	合计	0
--	----	---

#### 9.4 发起式基金发起资金持有份额情况

项目	持有份额总数	持有份额占基金总份额比例 (%)	发起份额总数	发起份额占基金总份额比例 (%)	发起份额承诺持有期限
基金管理人固有资金	-	-	-	-	-
基金管理人高级管理人员	-	-	-	-	-
基金经理等人员	-	-	-	-	-
基金管理人股东	10,002,833.61	58.28	10,002,833.61	58.28	3 年
其他	-	-	-	-	-
合计	10,002,833.61	58.28	10,002,833.61	58.28	-

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	泰康中证 500 指数增强发起 A	泰康中证 500 指数增强发起 C
基金合同生效日 (2023 年 8 月 17 日) 基金份额总额	62,631,367.57	44,579,077.16
本报告期期初基金 份额总额	23,451,193.55	9,997,554.36
本报告期基金总申 购份额	8,450,229.22	5,323,942.85
减：本报告期基金 总赎回份额	19,159,177.66	10,900,510.50
本报告期基金拆分 变动份额	-	-
本报告期期末基金 份额总额	12,742,245.11	4,420,986.71

注：报告期期间基金总申购份额含红利再投、转换入份额；基金总赎回份额含转换出份额。

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期本基金未召开基金份额持有人大会。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本基金管理人于 2025 年 5 月 30 日发布公告，自 2025 年 5 月 29 日起，金志刚先生兼任公司首席信息官，朱伟先生不再担任公司首席信息官；蒋利娟女士担任公司副总经理；代胜伟先生担任公司副总经理、财务负责人，金志刚先生不再兼任公司财务负责人。

本基金管理人于 2025 年 11 月 22 日发布公告，自 2025 年 11 月 20 日起，孙东海先生担任公司首席信息官，金志刚先生不再兼任公司首席信息官。

本报告期内，托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期本基金无投资策略的变化。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金提供审计服务，本年度应支付给毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）报酬为 8,000.00 元；截至本报告期末，该审计机构向本基金提供审计服务不满 3 年。

### 11.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况

#### 11.6.1 管理人受调查或处罚等情况

本报告期内，管理人未受调查或处罚。

#### 11.6.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

报告期内，管理人相关从业人员未受调查或处罚。

#### 11.6.3 托管人受调查或处罚等情况

本报告期内，托管人未受调查或处罚。

#### 11.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期内，托管人相关从业人员未受调查或处罚。

## 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 (%)	
金融街证券	3	249,680,076.80	100.00	47,779.53	100.00	-

注：1、本基金管理人负责选择证券经纪商，使用其交易单元作为本基金的交易单元。证券经纪商选择的首要标准为符合监管机构相关规定，能为券商交易模式的基金提供稳定、及时、保密的交易环境，包括但不限于以下服务内容：（1）稳定性。交易系统稳定，系统升级改造时积极配合；（2）及时性。清算数据按时发送，交易遇到问题时及时解决；（3）保密性。对基金的持仓、交易等敏感数据做到严格保密。

2、本基金管理人与选择的证券经纪商、本基金的托管人签订证券经纪服务协议，对账户管理、数据传输、交易管理、佣金收取、资金管理、违约责任等作出约定。

3、本基金选择的证券经纪商金融街证券与本公司不存在关联关系。

### 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 (%)
金融街证券	21,860.56	100.00	-	-	-	-

## 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	泰康基金管理有限公司关于旗下部分基金改聘会计师事务所公告（2）	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025年01月18日
2	泰康基金管理有限公司关于旗下部分基金改聘会计师事务所公告（1）	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025年01月18日
3	泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金 2024 年第四季度报告	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025年01月21日

4	关于泰康基金管理有限公司旗下部分开放式基金新增华西证券股份有限公司为销售机构并参加其费率优惠活动的公告	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 01 月 23 日
5	泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金更新招募说明书(2025 年第 1 次更新)	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 02 月 08 日
6	泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金（泰康中证 500 指数增强发起 A 份额）基金产品资料概要更新	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 02 月 08 日
7	泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金（泰康中证 500 指数增强发起 C 份额）基金产品资料概要更新	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 02 月 08 日
8	关于泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金变更基金经理的公告	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 02 月 08 日
9	泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金 2024 年年度报告	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 03 月 28 日
10	泰康基金管理有限公司旗下公募基金通过证券公司证券交易及佣金支付情况	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 03 月 29 日
11	关于泰康基金管理有限公司旗下部分开放式基金新增麦高证券有限责任公司为销售机构并参加其费率优惠活动的公告	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 04 月 16 日
12	泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金 2025 年第一季度报告	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 04 月 21 日
13	泰康基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 05 月 30 日
14	关于泰康基金管理有限公司旗下部分开放式基金新增华宝证券股份有限公司为销售机构并参加其费率优惠活动的公告	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 06 月 26 日
15	泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金 2025 年第二季度报告	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 07 月 18 日
16	泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金 2025 年中期报告	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 08 月 28 日

17	泰康基金管理有限公司关于旗下基金持有停牌股票估值调整的公告	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 09 月 04 日
18	泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金 2025 年第三季度报告	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 10 月 27 日
19	泰康基金管理有限公司关于住所变更的公告	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 11 月 19 日
20	泰康基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 11 月 22 日
21	泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金（泰康中证 500 指数增强发起 C 份额）基金产品资料概要更新	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 12 月 05 日
22	泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金（泰康中证 500 指数增强发起 A 份额）基金产品资料概要更新	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 12 月 05 日
23	泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金更新招募说明书（2025 年第 2 次更新）	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 12 月 05 日
24	泰康基金管理有限公司关于旗下基金持有停牌股票估值调整的公告	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 12 月 25 日
25	泰康基金管理有限公司关于旗下部分公募基金风险等级变动的通知	《中国证券报》；中国证监会基金电子披露网站及基金管理人网站	2025 年 12 月 30 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	20250101-20251231	10,002,833.61	0.00	0.00	10,002,833.61	58.28
个人	-	-	-	-	-	-	-

#### 产品特有风险

当本基金出现单一持有者持有基金份额比例达到或者超过 20%时，基金管理人将审慎确认大额申购与大额赎回，投资者将面对管理人拒绝或暂停申购的风险、暂停赎回或延缓支付赎回款项的风险、巨额赎回的风险，以及当管理人确认大额申购与大额赎回时，可能会对基金份额净值造成一定影响等特有风险。

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- (一) 中国证监会准予泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金注册的文件；
- (二) 《泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》；
- (三) 《泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金招募说明书》；
- (四) 《泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金托管协议》；
- (五) 《泰康中证 500 指数增强型发起式证券投资基金产品资料概要》。

### 13.2 存放地点

基金管理人和基金托管人的住所。

### 13.3 查阅方式

投资者可通过指定信息披露报纸（《中国证券报》）或登录基金管理人网站（<http://www.tkfunds.com.cn>）和中国证监会基金电子披露网站（<http://eid.csrc.gov.cn/fund>）查阅。

泰康基金管理有限公司

2026 年 3 月 30 日