东财中证食品饮料指数增强型发起式证券投资基金

2026年第3季度报告

2026年09月30日

基金管理人:东财基金管理有限公司

基金托管人:光大证券股份有限公司

报告送出日期:2026年10月27日

§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责任。

基金托管人光大证券股份有限公司根据本基金合同约定，于2026年10月26日复核了本报告中的财务指标、净值表现和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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2026年07月01日起至09月30日止。

§2 基金产品概况

基金简称	东财食品饮料指数增强
基金主代码	012340
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2021年11月02日
报告期末基金份额总额	225,601,357.21份
投资目标	本基金为股票指数增强型基金，在对标的指数进行有效跟踪的被动投资基础上，结合增强型的主动投资，力争获取高于标的指数的投资收益。
投资策略	1、指数化投资策略 本基金将运用指数化的投资方法，通过参考标的指数成份股的构成及其权重确定本基金投资组合的基本构成和大致占比，并通过控制投资组合中成份股对标的指数中权重的偏离，以控制跟踪误差，进而达成对标的指数的跟踪目标。 2、指数增强策略 指数增强策略主要借鉴国内外成熟的组合投资策略，运用数量化的策略体系构建投资组合，实现在偏离度控制的基础上获取超额收益，主要包括多因子选股策略、事件驱动策略和风险优化策略。

业绩比较基准	中证食品饮料指数收益率×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、债券型基金和混合型基金。同时，本基金属于指数增强型基金，跟踪标的指数，具有与标的指数相似的风险收益特征。		
基金管理人	东财基金管理有限公司		
基金托管人	光大证券股份有限公司		
下属分级基金的基金简称	东财食品饮料指数增强A	东财食品饮料指数增强C	东财食品饮料指数增强E
下属分级基金的交易代码	012340	012341	022178
报告期末下属分级基金的份额总额	94,684,510.30 份	118,123,955.95 份	12,792,890.96 份

§3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要财务指标

单位：人民币元

主要财务指标	报告期(2026年07月01日 - 2026年09月30日)		
	东财食品饮料指数增强A	东财食品饮料指数增强C	东财食品饮料指数增强E
1.本期已实现收益	433,596.11	461,612.89	52,835.08
2.本期利润	2,266,833.38	2,393,604.82	270,177.23
3.加权平均基金份额本期利润	0.0234	0.0212	0.0205
4.期末基金资产净值	47,430,087.52	58,308,361.33	6,307,137.09
5.期末基金份额净值	0.5009	0.4936	0.4930

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、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

东财食品饮料指数增强A净值表现

阶段	净值增长率①	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	5.32%	1.12%	4.04%	1.18%	1.28%	-0.06%
过去六个月	-10.14%	1.05%	-11.75%	1.09%	1.61%	-0.04%
过去一年	-18.88%	1.04%	-20.82%	1.07%	1.94%	-0.03%
过去三年	-34.40%	1.28%	-34.04%	1.31%	-0.36%	-0.03%
自基金合同生效起至今	-49.91%	1.33%	-48.98%	1.37%	-0.93%	-0.04%

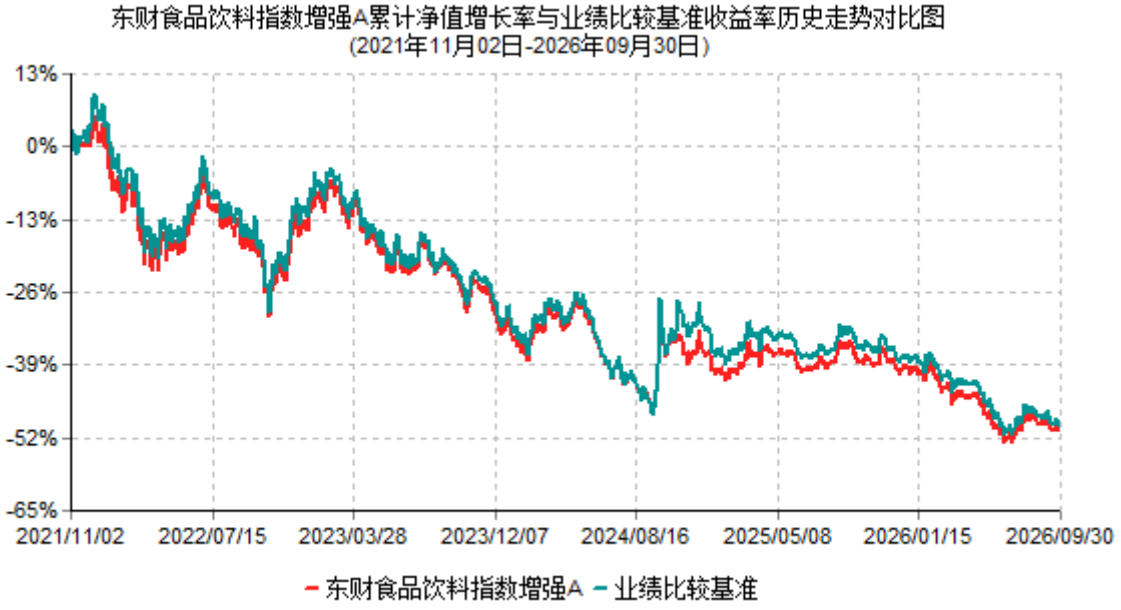
东财食品饮料指数增强C净值表现

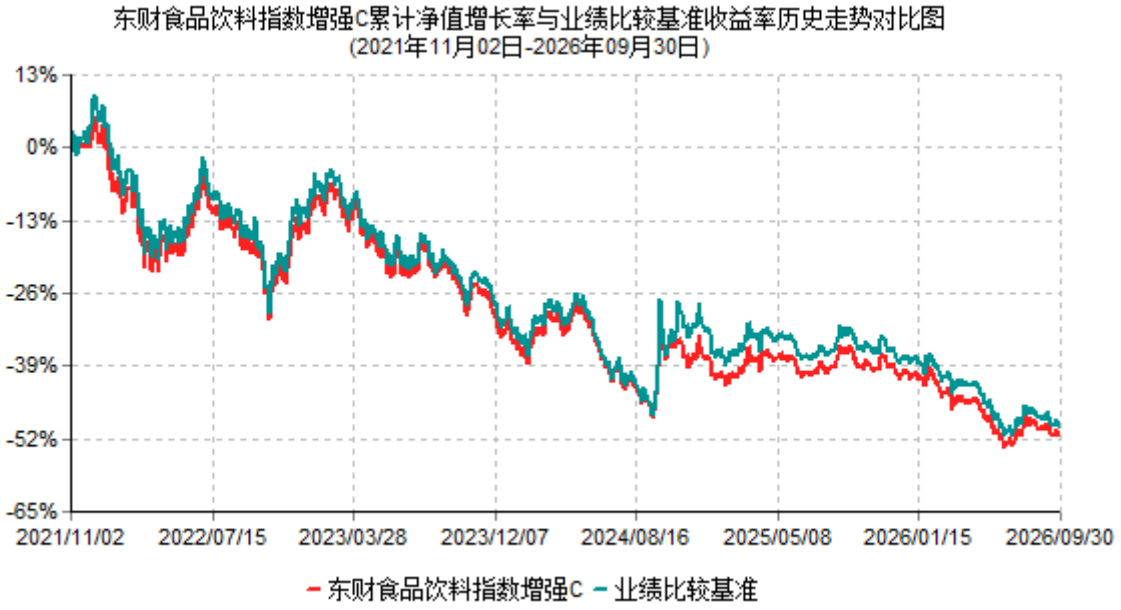
阶段	净值增长率①	净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	5.25%	1.13%	4.04%	1.18%	1.21%	-0.05%
过去六个月	-10.27%	1.05%	-11.75%	1.09%	1.48%	-0.04%
过去一年	-19.12%	1.04%	-20.82%	1.07%	1.70%	-0.03%
过去三年	-34.99%	1.28%	-34.04%	1.31%	-0.95%	-0.03%
自基金合同生效起至今	-50.64%	1.33%	-48.98%	1.37%	-1.66%	-0.04%

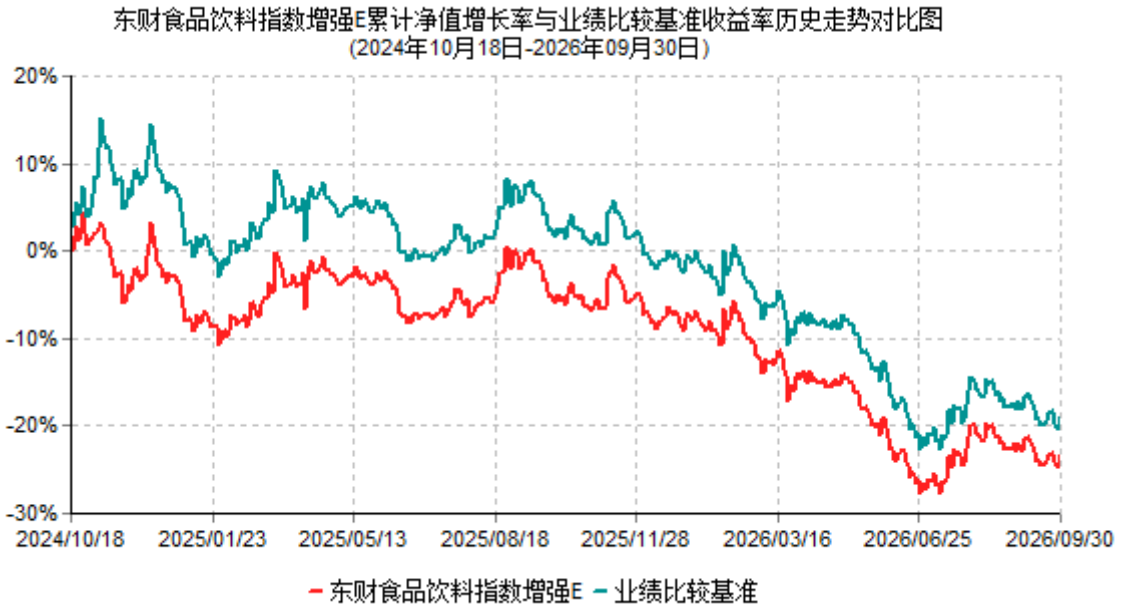
东财食品饮料指数增强E净值表现

阶段	净值增长率①	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	5.25%	1.13%	4.04%	1.18%	1.21%	-0.05%
过去六个月	-10.27%	1.05%	-11.75%	1.09%	1.48%	-0.04%
过去一年	-19.13%	1.04%	-20.82%	1.07%	1.69%	-0.03%
自基金合同生效起至今	-23.41%	1.04%	-18.94%	1.11%	-4.47%	-0.07%

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







注：1、本基金基金合同于2021年11月2日生效。

2、本基金基金合同规定，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。

3、自2024年10月18日起，本基金增加E类份额。

§4 管理人报告

4.1 基金经理（或基金经理小组）简介

姓名	职务	任本基金的基金经理期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
杨路炜	本基金基金经理	2021-11-02	2026-09-16	10年	北京大学软件工程（金融工程方向）硕士。曾任兴业经济研究咨询股份有限公司分析师，现任东财基金管理有限公司基金经理。
刘志豪	本基金基金经理	2026-07-01	-	5年	伊利诺伊大学香槟分校经济学、统计学硕士。曾任平安科技股份有限公司资深投资研究员，平安证券股份有限公司资产管理事业部量化投资团队投资经理、副经理职务，现任东财基金管

					理有限公司基金经理。

注：1、基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日，其“离任日期”为根据公司决定确定的解聘日期。

2、非首任基金经理，其“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

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

4.1.1 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

报告期内，基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》和其他有关法律法规、基金合同的相关规定，依照恪尽职守、诚实信用、谨慎勤勉的原则管理和运用基金资产，未发现存在损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 公平交易专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

报告期内，基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规和基金管理人关于公平交易管理的相关内部制度规定，在投资管理活动中公平对待不同投资组合，严禁直接或者通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送。公平交易制度规范的范围包括上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动以及包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节。

报告期内，基金管理人公平交易制度执行情况良好，未发现存在违反公平交易管理要求的行为。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内，基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规和基金管理人关于异常交易管理的相关内部制度规定，对本基金的异常交易行为进行监督检查，未发现本基金存在可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为。

4.4 报告期内基金的投资策略和运作分析

本基金为指数增强型基金，报告期内本基金在运作过程中严格遵守法律法规和基金合同的要求，在控制基金的日均跟踪偏离度和年跟踪误差的同时，力争基金的净值增长超越业绩基准。

报告期内基金较好的完成了跟踪目标，通过使用定量分析等技术，分析和应对导致基金跟踪误差的因素，控制投资组合和基准之间的风格偏离，努力将基金的跟踪误差控制在较低水平。在增强方面，主要应用多因子选股、事件驱动、风险优化等策略，并根据市场风格变化不定期对组合进行优化，力争获取稳定的超额收益。

4.5 报告期内基金的业绩表现

截至2026年09月30日，东财食品饮料指数增强A份额净值为0.5009元，报告期内基金份额净值增长率为5.32%，同期业绩比较基准收益率为4.04%；东财食品饮料指数增强C份额净值为0.4936元，报告期内基金份额净值增长率为5.25%，同期业绩比较基准收益率为4.04%；东财食品饮料指数增强E份额净值为0.4930元，报告期内基金份额净值增长率为5.25%，同期业绩比较基准收益率为4.04%。

4.6 报告期内基金持有人数或基金资产净值预警说明

本报告期内，本基金未发生连续二十个工作日出现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 投资组合报告

5.1 报告期末基金资产组合情况

序号	项目	金额(元)	占基金总资产的比例（%）
1	权益投资	101,519,176.51	90.27
	其中：股票	101,519,176.51	90.27
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	10,277,776.39	9.14
8	其他资产	661,481.84	0.59
9	合计	112,458,434.74	100.00

5.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

5.2.1 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	-	-
C	制造业	98,401,387.31	87.82
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	797,186.00	0.71
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	-	-
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	99,198,573.31	88.53

5.2.2 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	2,039,203.20	1.82
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
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	-	-
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	281,400.00	0.25
	合计	2,320,603.20	2.07

5.2.3 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投资股票。

5.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细

5.3.1 报告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前十名股票投资明细

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	600887	伊利股份	398,700	10,884,510.00	9.71
2	600519	贵州茅台	8,100	10,194,822.00	9.10
3	000858	五 粮 液	122,300	8,568,338.00	7.65

4	600809	山西汾酒	48,800	5,641,280.00	5.03
5	000568	泸州老窖	74,200	5,363,176.00	4.79
6	603288	海天味业	158,000	5,240,860.00	4.68
7	600298	安琪酵母	69,000	2,585,430.00	2.31
8	000895	双汇发展	103,500	2,448,810.00	2.19
9	605499	东鹏饮料	21,328	2,394,068.00	2.14
10	002304	洋河股份	54,900	2,045,025.00	1.83

5.3.2 积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名股票投资明细

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	000833	粤桂股份	15,000	281,400.00	0.25
2	300908	仲景食品	16,240	279,815.20	0.25
3	600616	金枫酒业	48,300	254,541.00	0.23
4	603237	五芳斋	16,400	249,280.00	0.22
5	002582	好想你	26,000	244,140.00	0.22

5.4 报告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。

5.5 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债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

5.6 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名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。

5.7 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属投资。

5.8 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权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

5.9 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

本基金本报告期末未持有股指期货。

5.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期末未持有国债期货。

5.11 投资组合报告附注

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

本基金投资的前十名证券的发行主体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。

5.11.2 本基金投资的前十名股票是否超出基金合同约定的备选股票库

本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。

5.11.3 其他资产构成

序号	名称	金额(元)
1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	661,481.84
6	其他应收款	-
7	其他	-
8	合计	661,481.84

5.11.4 报告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。

5.11.5 报告期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

5.11.5.1 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。

5.11.5.2 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。

5.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§6 开放式基金份额变动

单位：份

	东财食品饮料指数	东财食品饮料指数	东财食品饮料指数

	增强A	增强C	增强E
报告期期初基金份额总额	96,318,232.91	102,560,632.20	10,815,735.93
报告期期间基金总申购份额	20,890,697.27	44,885,497.26	13,593,464.61
减：报告期期间基金总赎回份额	22,524,419.88	29,322,173.51	11,616,309.58
报告期期间基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-	-	-
报告期期末基金份额总额	94,684,510.30	118,123,955.95	12,792,890.96

§7 基金管理人运用固有资金投资本基金情况

7.1 基金管理人持有本基金份额变动情况

单位：份

	东财食品饮料指数增强A	东财食品饮料指数增强C	东财食品饮料指数增强E
报告期期初管理人持有的本基金份额	11,121,818.83	3,340,013.36	2,345,629.88
报告期期间买入/申购总份额	-	-	-
报告期期间卖出/赎回总份额	-	-	-
报告期期末管理人持有的本基金份额	11,121,818.83	3,340,013.36	2,345,629.88
报告期期末持有的本基金份额占基金总份额比例（%）	11.75	2.83	18.34

注：1、其中“买入/申购”含红利再投、转换入份额、因份额拆分而增加的份额；“卖出/赎回”含转换出份额、因份额合并而减少的份额。

2、本基金基金管理人投资本基金相关的费用按基金合同及更新的招募说明书的有关规定支付。

7.2 基金管理人运用固有资金投资本基金交易明细

本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

§8 报告期末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	16,807,462.07	7.45%	10,003,000.30	4.43%	3年
基金管理人高级管理人员	34,998.32	0.02%	0.00	0.00%	-
基金经理等人员	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
基金管理人股东	2,224,502.09	0.99%	0.00	0.00%	-
其他	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
合计	19,066,962.48	8.45%	10,003,000.30	4.43%	3年

注：仅基金管理人固有资金持有发起份额。

§9 影响投资者决策的其他重要信息

9.1 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

本基金本报告期内不存在单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况。

9.2 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内，本基金未有影响投资者决策的其他重要信息。

§10 备查文件目录

10.1 备查文件目录

一、中国证监会准予东财中证食品饮料指数增强型发起式证券投资基金募集注册的文件

二、《东财中证食品饮料指数增强型发起式证券投资基金基金合同》

三、《东财中证食品饮料指数增强型发起式证券投资基金托管协议》

四、法律意见书

五、基金管理人业务资格批件、营业执照

六、基金托管人业务资格批件、营业执照

七、中国证监会要求的其他文件

10.2 存放地点

基金管理人或基金托管人办公场所。

10.3 查阅方式

投资者可以在基金管理人或基金托管人办公场所查阅。

东财基金管理有限公司

2026年10月27日