

# 鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金 2023 年中期报告

2023 年 6 月 30 日

基金管理人：鹏华基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：2023 年 8 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、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。本中期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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2023 年 08 月 29 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2023 年 02 月 15 日（基金合同生效日）起至 2023 年 06 月 30 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                              | 8         |
| 2.5 其他相关资料                              | 8         |
| <b>§ 3 主要财务指标和基金净值表现</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                                | 10        |
| <b>§ 4 管理人报告</b>                        | <b>11</b> |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况                        | 11        |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明              | 12        |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明                 | 12        |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明             | 13        |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望             | 13        |
| 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                | 14        |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 14        |
| 4.8 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       | 15        |
| <b>§ 5 托管人报告</b>                        | <b>15</b> |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明                  | 15        |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 | 15        |
| 5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见       | 15        |
| <b>§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）</b>              | <b>15</b> |
| 6.1 资产负债表                               | 15        |
| 6.2 利润表                                 | 17        |
| 6.3 净资产（基金净值）变动表                        | 18        |
| 6.4 报表附注                                | 20        |
| <b>§ 7 投资组合报告</b>                       | <b>47</b> |
| 7.1 期末基金资产组合情况                          | 47        |
| 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合                    | 48        |
| 7.3 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       | 48        |
| 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动                     | 48        |
| 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合                    | 48        |

|   |           |
|---|-----------|
| 7.6 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 .....    | 49        |
| 7.7 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 ..... | 49        |
| 7.8 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 ..... | 49        |
| 7.9 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 .....    | 49        |
| 7.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....             | 49        |
| 7.11 投资组合报告附注 .....                         | 50        |
| <b>§ 8 基金份额持有人信息 .....</b>                  | <b>50</b> |
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....                 | 50        |
| 8.2 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 .....      | 51        |
| <b>§ 9 重大事件揭示 .....</b>                     | <b>51</b> |
| 9.1 基金份额持有人大会决议 .....                       | 51        |
| 9.2 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 .....       | 51        |
| 9.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....            | 51        |
| 9.4 基金投资策略的改变 .....                         | 51        |
| 9.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....                  | 51        |
| 9.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....          | 51        |
| 9.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....                 | 52        |
| 9.8 其他重大事件 .....                            | 55        |
| <b>§ 10 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>            | <b>56</b> |
| 10.1 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 .....    | 56        |
| 10.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....                   | 56        |
| <b>§ 11 备查文件目录 .....</b>                    | <b>56</b> |
| 11.1 备查文件目录 .....                           | 56        |
| 11.2 存放地点 .....                             | 56        |
| 11.3 查阅方式 .....                             | 56        |

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|                 |                    |                    |
|-----------------|--------------------|--------------------|
| 基金名称            | 鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金 |                    |
| 基金简称            | 鹏华永瑞一年封闭式债券        |                    |
| 基金主代码           | 017790             |                    |
| 基金运作方式          | 契约型封闭式             |                    |
| 基金合同生效日         | 2023 年 2 月 15 日    |                    |
| 基金管理人           | 鹏华基金管理有限公司         |                    |
| 基金托管人           | 中国银行股份有限公司         |                    |
| 报告期末基金份额总额      | 7,815,124,113.55 份 |                    |
| 基金合同存续期         | 1 年                |                    |
| 下属分级基金的基金简称     | 鹏华永瑞一年封闭式债券 A      | 鹏华永瑞一年封闭式债券 C      |
| 下属分级基金的交易代码     | 017790             | 017791             |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 2,824,925,905.75 份 | 4,990,198,207.80 份 |

### 2.2 基金产品说明

|      |   |
|------|---|
| 投资目标 | 本基金在严格控制风险的前提下，力争获得长期稳定的投资收益。   |
| 投资策略 | <p>1、资产配置策略</p> <p>本基金将通过跟踪考量通常的宏观经济变量（包括 GDP 增长率、CPI 走势、M2 的绝对水平和增长率、利率水平与走势等）以及各项国家政策（包括财政、货币、税收、汇率政策等）来判断经济周期目前的位置以及未来将发展的方向，在此基础上对各大类资产的风险和预期收益率进行分析评估，制定封闭期内采用摊余成本法估值的固定收益类资产、不采用摊余成本法估值的固定收益类资产、现金等大类资产之间的配置比例、调整原则和调整范围。</p> <p>2、债券投资策略</p> <p>（1）管理人应根据资产估值方法不同，对投资的债券资产实行分单元管理：</p> <p>一是持有至到期型单元，投资于以收取合同现金流量为目的并持有到期的债券，该单元内的资产均需通过《企业会计准则》要求的“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的测试”（“SPPI 测试”）。基金管理人将持续进行资产减值测试和影子定价偏离度监测以加强基金估值的公允性评估。</p> <p>二是交易型单元，该单元的债券资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这部分投资要求与普通产品保持一致。</p> <p>基金管理人在购买债券伊始即根据投资目的对其分别标记为市值法债券品种和摊余成本法债券品种，计入上述两个单元分别独立运营管理，单元划分确定后在封闭期内不可随意更改，持有到期型单元的债券资产原则上不可自由卖出，确有必要的，基金管理人可以基</p> |

于持有人利益优先原则或根据基金合同的有关规定，在不违反《企业会计准则》的前提下，履行内部程序后按照会计准则对尚未到期的债券资产进行处置。

#### (2) 以摊余成本法计量的债券资产的投资策略

1) 本基金投资前将对所投资的债券资产确认是否采用买入并持有至到期策略。对于所投资的采用买入并持有至到期策略的债券资产(即持有到期型单元的资产)，以收取合同现金流量为目的，所投资资产到期日(或回售日)不得晚于封闭运作期到期日。对于采用买入并持有至到期策略的含回售权的债券，本基金应在投资该债券前，确定行使回售权或持有至到期的时间；债券到期日晚于封闭运作期到期日的，基金管理人应当行使回售权而不得持有至到期日。对于所投资的采用买入并持有至到期策略的债券资产，基金管理人应按照会计准则进行会计处理，确保基金估值充分体现相关风险。

2) 管理人在产品存续期间每日开展资产减值测试及影子定价偏离度监测，持续加强基金估值的公允性评估，按法规要求及时采取有效措施，若所投债券出现违约的，应当及时进行资产清算，避免产品封闭期到期仍未处置完毕的情况。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券资产(即交易型单元的资产)的投资安排不受上述条款限制。

#### (3) 信用债投资策略

本基金所投信用债(含资产支持证券，下同)外部主体评级不低于 AA+，且投资 AA+ 信用债的比例不超过信用债资产的 30%；其中，采用摊余成本法估值的信用债外部主体评级不低于 AAA。本基金投资信用债的信用评级主要参照基金管理人选定的国内依法成立并拥有证券评级资质的外部机构最近一个会计年度的主体信用评级，若无主体评级的，参照债项评级。如果对发行人同时有两家以上境内评级机构评级的，应采用孰低原则确定其评级；基金持有上述信用债期间，如果相关信用评级下降不再符合前述标准，应在评级报告发布之日起 3 个月内调整至符合基金合同约定，持有至到期型单元的债券资产在前述信用评级下降的情形下允许调整为交易型单元债券资产并进行交易卖出。

#### (4) 可转债及可交换债券投资策略

##### 1) 传统可转债投资策略

传统可转债即可转换公司债券，兼具债权和股权双重属性。债权属性是指投资者可以选择持有可转债到期，得到本金与利息收益；股权属性即股票期权属性，是指投资者可以在转股期间以约定的转股价格把可转债转换成股票。因此，可转债的价格由债权价格和期权价格两部分组成。

a. 个券选择策略。一方面，本基金将对所有可转债对应的标的股票进行深入研究，采用定性分析(行业地位、竞争优势、治理结构、市场开拓、创新能力等)与定量分析(P/B(每股市价/每股净资产)、P/E(每股市价/每股净利润)、PEG(市盈率相对盈利增长比率)、DCF(现金流折现模型)、DDM(股利贴现模型)、NAV(资产净值)等)相结合的方式挑选成长性好且估值合理的正股；另一方面，本基金将深入研究分析可转债自身的信用评估。综上所述，本基金将结合

|        |  |
|--------|--|
|        | <p>可转债自身的信用评估和其正股的价值分析，作为选取个券的重要依据。</p> <p>b. 条款价值发现策略。可转债一般均设有一些特殊条款，包括修正转股价条款、回售条款、赎回条款等，这些条款在特定环境下对可转债价值有着较大的影响。本基金将通过有效分析相关信息力争把握各项条款给可转债带来的可能的投资机会。</p> <p>c. 套利策略。可转债可以按照约定的价格转换为股票，因此在日常交易运作过程中会出现可转债与标的股票之间的套利机会。当处于转股期内的可转债市价低于转股价值，即可转债的转换溢价率为负时，买入可转债的同时卖出标的股票可以获得套利价差；反之，买入标的股票的同时卖出可转债也可以获取反向套利价差。在日常交易运作中，本基金将密切关注可转债与标的股票之间价格之间的对比关系，择机实施套利策略，以增强本基金的收益。</p> <p>2) 分离交易可转债投资策略</p> <p>本基金在对这类债券基本情况进行研究的同时，将重点分析附权部分对债券估值的影响。对于分离交易可转债的债券部分将按照债券投资策略进行管理，权证部分将在可交易之日起不超过 3 个月的时间内卖出。</p> <p>3) 可交换债券投资策略</p> <p>可交换债券具有股性和债性，其中债性，即选择持有可交换债券至到期以获取票面价值和票面利息；而对于股性的分析则需关注目标公司的股票价值。本基金将通过对目标公司股票的投资价值分析和可交换债券的纯债部分价值分析综合开展投资决策。</p> <p>3、国债期货投资策略</p> <p>本基金根据风险管理的原则，以套期保值为目的，在风险可控的前提下，投资国债期货。本基金将充分考虑国债期货的流动性和风险收益特征，结合对宏观经济形势和政策趋势的判断、对债券市场进行定性和定量分析，对国债期货和现货的基差、国债期货的流动性、波动水平等指标进行跟踪监控，在最大限度保证基金资产安全的基础上，力求实现委托财产的长期稳定增值。</p> <p>未来，随着证券市场投资工具的发展和丰富，本基金可在履行适当程序后相应调整和更新相关投资策略，并在招募说明书中更新并公告。</p> |
| 业绩比较基准 | 中债综合全价（总值）指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%  |
| 风险收益特征 | 本基金属于债券型基金，其预期的收益与风险低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。  |

注：无。

### 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          |      | 鹏华基金管理有限公司         | 中国银行股份有限公司                |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名   | 高永杰                | 许俊                        |
|             | 联系电话 | 0755-81395402      | 010-66596688              |
|             | 电子邮箱 | xxpl@phfund.com.cn | fxjd_hq@bank-of-china.com |

|        |                                |                  |
|--------|--------------------------------|------------------|
| 客户服务电话 | 4006788999                     | 95566            |
| 传真     | 0755-82021126                  | 010-66594942     |
| 注册地址   | 深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 楼 | 北京市西城区复兴门内大街 1 号 |
| 办公地址   | 深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 楼 | 北京市西城区复兴门内大街 1 号 |
| 邮政编码   | 518048                         | 100818           |
| 法定代表人  | 何如                             | 葛海蛟              |

## 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》                                  |
| 登载基金中期报告正文的管理人互联网网址 | http://www.phfund.com.cn                 |
| 基金中期报告备置地点          | 深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 层鹏华基金管理有限公司 |

## 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称         | 办公地址                           |
|--------|------------|--------------------------------|
| 注册登记机构 | 鹏华基金管理有限公司 | 深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 层 |

## § 3 主要财务指标和基金净值表现

### 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 | 2023 年 2 月 15 日（基金合同生效日）-2023 年 6 月 30 日 |               |
|---------------|--|---------------|
|               | 鹏华永瑞一年封闭式债券 A                            | 鹏华永瑞一年封闭式债券 C |
| 本期已实现收益       | 17,819,793.87                            | 27,765,139.06 |
| 本期利润          | 18,172,091.59                            | 28,387,199.55 |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0064                                   | 0.0057        |
| 本期加权平均净值利润率   | 0.64%                                    | 0.57%         |
| 本期基金份额净值增长率   | 0.64%                                    | 0.57%         |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2023 年 6 月 30 日)                    |               |
| 期末可供分配利润      | 17,819,793.87                            | 27,765,139.06 |
| 期末可供分配基       | 0.0063                                   | 0.0056        |



|              |                  |                  |
|--------------|------------------|------------------|
| 基金份额利润       |                  |                  |
| 期末基金资产净值     | 2,843,097,997.34 | 5,018,585,407.35 |
| 期末基金份额净值     | 1.0064           | 1.0057           |
| 3.1.3 累计期末指标 | 报告期末(2023年6月30日) |                  |
| 基金份额累计净值增长率  | 0.64%            | 0.57%            |

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等未实现收益。

(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（例如，封闭式基金交易佣金等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

(3) 期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润期末余额和未分配利润中已实现部分的期末余额的孰低数。表中的“期末”均指报告期最后一日，即6月30日，无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

## 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

鹏华永瑞一年封闭式债券 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    |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|--------|
| 过去一个月      | 0.15%    | 0.01%       | 0.17%      | 0.05%         | -0.02% | -0.04% |
| 过去三个月      | 0.46%    | 0.01%       | 0.89%      | 0.04%         | -0.43% | -0.03% |
| 自基金合同生效起至今 | 0.64%    | 0.01%       | 1.10%      | 0.03%         | -0.46% | -0.02% |

鹏华永瑞一年封闭式债券 C

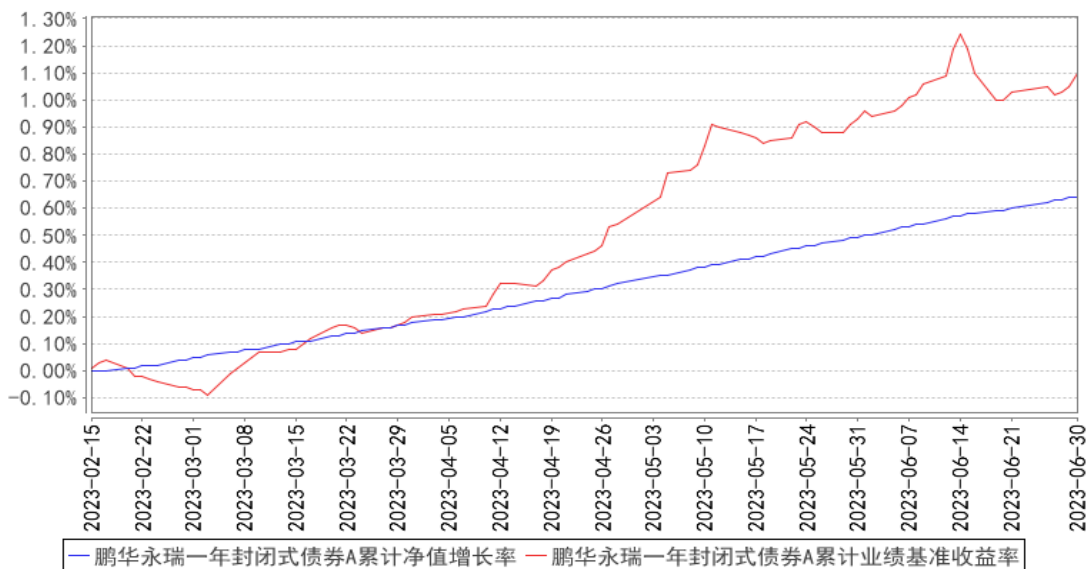
| 阶段       | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③    | ②-④    |
|----------|----------|-------------|------------|---------------|--------|--------|
| 过去一个月    | 0.13%    | 0.01%       | 0.17%      | 0.05%         | -0.04% | -0.04% |
| 过去三个月    | 0.42%    | 0.01%       | 0.89%      | 0.04%         | -0.47% | -0.03% |
| 自基金合同生效起 | 0.57%    | 0.01%       | 1.10%      | 0.03%         | -0.53% | -0.02% |

|    |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|
| 至今 |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|

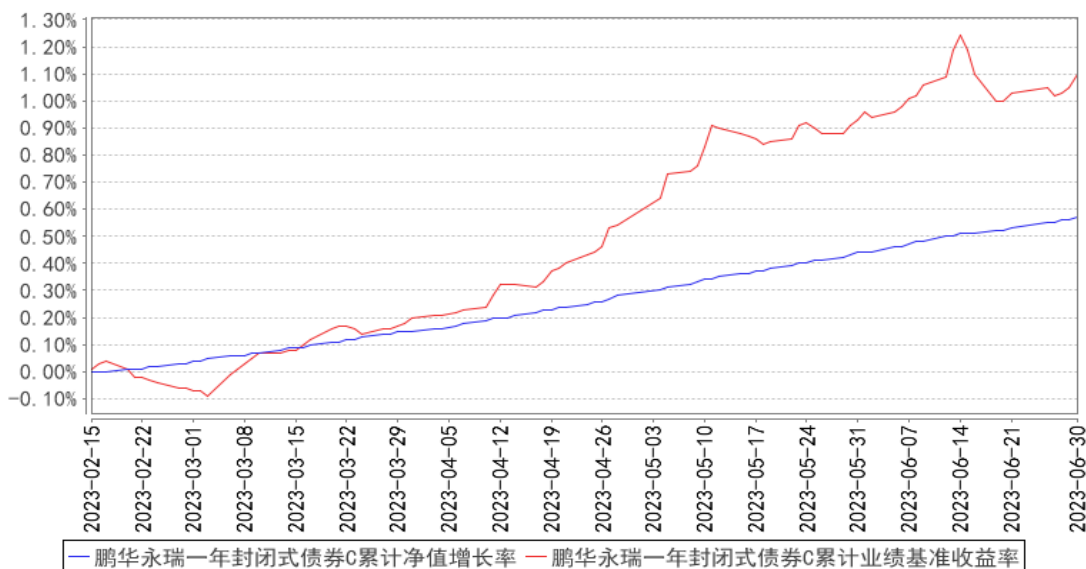
注：业绩比较基准=中债综合全价（总值）指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%

### 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

鹏华永瑞一年封闭式债券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



鹏华永瑞一年封闭式债券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 02 月 15 日生效，截至本报告期末本基金基金合同生效未满一年。2、本基金管理人将严格按照本基金合同的约定，于本基金建仓期届满后确保各项投资比例符合基金合同的约定。

### 3.3 其他指标

注：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

鹏华基金管理有限公司成立于 1998 年 12 月 22 日，业务范围包括基金募集、基金销售、资产管理及中国证监会许可的其他业务。截至本报告期末，公司股东由国信证券股份有限公司、意大利欧利盛资本资产管理股份公司（Eurizon Capital SGR S.p.A.）、深圳市北融信投资发展有限公司组成，公司性质为中外合资企业，公司注册资本 15,000 万元人民币。截至 6 月 30 日，公司管理资产总规模达到 11517 亿元，301 只公募基金、13 只全国社保投资组合、7 只基本养老保险投资组合。经过 20 余年投资管理基金，在基金投资、风险控制等方面积累了丰富经验。

#### 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 |        |  |
| 刘方正 | 基金经理 | 2023-02-15      | -    | 13 年   | 刘方正先生，国籍中国，理学硕士，13 年证券从业经验。2010 年 6 月加盟鹏华基金管理有限公司，从事债券研究工作，历任固定收益部高级研究员、基金经理助理，现任稳定收益投资部副总经理/基金经理。2015 年 03 月至 2017 年 01 月担任鹏华弘利灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2015 年 03 月至 2015 年 08 月担任鹏华行业成长证券投资基金基金经理，2015 年 04 月至 2017 年 01 月担任鹏华弘润灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2015 年 05 月至今担任鹏华弘华灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2015 年 05 月至 2017 年 01 月担任鹏华弘益灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2015 年 05 月至今担任鹏华弘和灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2015 年 06 月至 2017 年 01 月担任鹏华弘鑫灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2015 年 08 月至今担任鹏华前海万科 REITs 封闭式混合型发起式证券投资基金基金经理，2015 年 08 月至 2017 年 01 月担任鹏华弘泰灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2016 年 03 月至 2018 年 05 月担任鹏华弘锐灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2016 年 03 月至 2017 年 05 月担任鹏华弘实灵活配置混合型证券投资 |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | 基金基金经理, 2016 年 03 月至 2022 年 12 月担任鹏华弘信灵活配置混合型证券投资基金基金经理, 2016 年 08 月至今担任鹏华弘达灵活配置混合型证券投资基金基金经理, 2016 年 08 月至 2017 年 12 月担任鹏华弘嘉灵活配置混合型证券投资基金基金经理, 2016 年 09 月至 2022 年 08 月担任鹏华弘惠灵活配置混合型证券投资基金基金经理, 2016 年 11 月至 2018 年 01 月担任鹏华兴裕定期开放灵活配置混合型基金基金经理, 2016 年 11 月至今担任鹏华兴泰定期开放灵活配置混合型证券投资基金基金经理, 2016 年 12 月至今担任鹏华兴悦定期开放灵活配置混合型基金基金经理, 2017 年 09 月至 2018 年 08 月担任鹏华兴益定期开放灵活配置混合型证券投资基金基金经理, 2018 年 05 月至今担任鹏华睿投灵活配置混合型证券投资基金基金经理, 2023 年 02 月至今担任鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金基金经理, 刘方正先生具备基金从业资格。本基金为本报告期内新成立基金, 聘任刘方正为本基金基金经理。 |
|--|--|--|--|--|--|

注：1. 任职日期和离任日期均指公司作出决定后正式对外公告之日；担任新成立基金基金经理的，任职日期为基金合同生效日。

2. 证券从业的含义遵从行业协会关于从业人员资格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

注：无。

#### 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，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等法律法规、中国证监会的有关规定以及基金合同的约定，本着诚实守信、勤勉尽责的原则管理和运作基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。

本报告期内，本基金运作合规，不存在违反基金合同和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 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格执行公平交易制度，确保不同投资组合在研究、交易、分配等各环节得到公平对待。公司对不同投资组合在不同时间窗口下（日内、3 日内、5 日内）的同向交易价差进行专项分析，未发现不公平对待各组合或组合间相互利益输送的情况。

### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内，本基金未发生违法违规且对基金财产造成损失的异常交易行为。本报告期内未发生基金管理人管理的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的 5% 的情况。

## 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

2023 年上半年，宏观经济总需求在 2022 年底触底反弹后略微有所延续，二季度又稍有回落，内需呈现前高后低走势，其中，基建投资仍保持一定稳定节奏，制造业也是政策重点鼓励方向，保持一定动力，但是由于内外需整体的扰动，制造业自发动力有减弱迹象。房地产方面，销售在年初有所好转，但二季度持续有所回落，竣工仍保持一定节奏，新开工和拿地动力偏弱，消费整体也有回落趋势。因此，内需有一定减弱的迹象，外需也受到欧美央行逐步加息产生一定的抑制效果，内外需的不确定性仍然较大。财政政策方面，融资和投资都是支撑经济的重要来源。金融数据方面，社融在逐步确立底部区域以后，一季度有明显反弹，与经济表现一致，但二季度有明显回落。

2023 年上半年，权益市场整体处于底部震荡走势，年初延续去年四季度以来的复苏趋势，但伴随经济复苏动力走弱，市场逐渐趋缓，但并未跌至 2022 年运行的较低区间，在窄幅区间震荡，结构上分化较为明显，2022 年表现较为突出新能源、光伏等行业明显走弱，AI 和中特估等板块较为活跃，且对大盘有明显支撑。债券收益率伴随经济动力走弱和降息趋势的启动，仍在缓慢下行趋势之中，整体处于历史较低水平震荡。

本基金以追求稳定收益为主要投资策略，控制基金净值回撤幅度。在操作上，保持稳健的中短久期债券资产配置，以固定收益类资产为主要方向，在严格控制整体仓位的前提下，少量参与股票二级市场投资，同时，积极参与新股、可转债、可交换债的网下申购获取增强收益。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末，本报告期鹏华永瑞一年封闭式债券 A 份额净值增长率为 0.64%，同期业绩比较基准增长率为 1.10%，鹏华永瑞一年封闭式债券 C 份额净值增长率为 0.57%，同期业绩比较基准增长率为 1.10%。

## 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望未来，我们认为内外需都具备较大的不确定性，内生增长动力不足逐渐反应在整体宏观经济全部产业链上，房地产重要性逐步降低，但对冲房地产下行的需求仍显不足，基建维持稳定，但上冲动力有限，制造业跟随需求的扰动压力仍然较大，外需受到加息周期尚未结束的影响，仍

有趋势性的回落压力。因此，总趋势上需求偏弱的局面仍将持续，政策大幅度刺激的可能性较低，但需求的低点已经在 2022 年下半年过去，现阶段仍是需求企稳之后的再次回落，经济自发动力修复过程中的一个阶段。流动性上仍保持稳定，较低的利率环境仍然有利于信用环境的积累和信用宽松的扩散。

在此环境下，我们认为权益市场整体的底部区域在 2022 年已经逐步确立完成，流动性环境也持续向有利于权益类资产汇集，但企业盈利的趋势尚未形成，盈利的底部大概率已经逐步确立，且宽基指数的估值也处于历史较为合理较为安全的区间，因此权益市场未来仍将有一定震荡走势，向下空间较为有限，但向上动力仍在积累，等待形成合力。债券方面，目前收益率水平仍处于历史极低区域，与经济所处的客观情况也相对匹配，对未来的预期也并不清晰，在流动性宽松和降息趋势之下，收益率较低仍将在中短期内维持，中长久期资产波动风险仍然存在。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会相关指引和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金管理人已制定基金估值和份额净值计价的业务管理制度，明确基金估值的程序和技术。

本基金管理人使用可靠的估值业务系统，估值人员熟悉各类投资品种的估值原则和具体估值程序。估值流程中包含风险监测、控制和报告机制。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。本基金管理人设有估值委员会，由登记结算部、监察稽核部、各投资部门、研究部门负责人、基金经理等成员组成，估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备投资、研究、风险管理、法律合规和基金估值运作等方面的专业能力。基金经理可与估值委员会成员共同商定估值原则和政策，但不参与日常估值的执行。

基金管理人改变估值技术，导致基金资产净值发生重大变化的，对所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性咨询会计师事务所的专业意见。

本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

本基金管理人已与第三方定价服务机构签署服务协议，由其按约定提供相关参考数据。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

1、截止本报告期末，鹏华永瑞一年封闭式债券 A 期末可供分配利润为 17,819,793.87 元，期末基金份额净值 1.0064 元；鹏华永瑞一年封闭式债券 C 期末可供分配利润为 27,765,139.06 元，期末基金份额净值 1.0057 元。

2、本基金本报告期内未进行利润分配。

3、根据相关法律法规及本基金基金合同的规定，本基金管理人将会综合考虑各方面因素，在严格

遵守规定前提下，对本报告期内可供分配利润适时作出相应安排。

#### 4.8 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

无。

## § 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，中国银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守《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有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期内，本托管人根据《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，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”、“关联方承销证券”、“关联方证券出借”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

## § 6 半年度财务会计报告（未经审计）

### 6.1 资产负债表

会计主体：鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金

报告截止日：2023 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产         | 附注号     | 本期末<br>2023 年 6 月 30 日 |
|------------|---------|------------------------|
| <b>资产：</b> |         |                        |
| 银行存款       | 6.4.7.1 | 9,210,208.35           |
| 结算备付金      |         | 1,631,357,496.83       |
| 存出保证金      |         | 892,032.98             |
| 交易性金融资产    | 6.4.7.2 | 799,626,873.03         |
| 其中：股票投资    |         | -                      |
| 基金投资       |         | -                      |
| 债券投资       |         | 799,626,873.03         |

|               |            |                           |
|---------------|------------|---------------------------|
| 资产支持证券投资      |            | -                         |
| 贵金属投资         |            | -                         |
| 其他投资          |            | -                         |
| 衍生金融资产        | 6.4.7.3    | -                         |
| 买入返售金融资产      | 6.4.7.4    | -                         |
| 债权投资          | 6.4.7.5    | 8,182,312,579.45          |
| 其中：债券投资       |            | 8,182,312,579.45          |
| 资产支持证券投资      |            | -                         |
| 其他投资          |            | -                         |
| 其他债权投资        | 6.4.7.6    | -                         |
| 其他权益工具投资      | 6.4.7.7    | -                         |
| 应收清算款         |            | -                         |
| 应收股利          |            | -                         |
| 应收申购款         |            | -                         |
| 递延所得税资产       |            | -                         |
| 其他资产          | 6.4.7.8    | -                         |
| 资产总计          |            | 10,623,399,190.64         |
| <b>负债和净资产</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2023年6月30日</b> |
| <b>负 债：</b>   |            |                           |
| 短期借款          |            | -                         |
| 交易性金融负债       |            | -                         |
| 衍生金融负债        | 6.4.7.3    | -                         |
| 卖出回购金融资产款     |            | 2,754,409,161.43          |
| 应付清算款         |            | 4,070,950.25              |
| 应付赎回款         |            | -                         |
| 应付管理人报酬       |            | 1,937,149.13              |
| 应付托管费         |            | 322,858.17                |
| 应付销售服务费       |            | 824,424.51                |
| 应付投资顾问费       |            | -                         |
| 应交税费          |            | 131,241.98                |
| 应付利润          |            | -                         |
| 递延所得税负债       |            | -                         |
| 其他负债          | 6.4.7.9    | 20,000.48                 |
| 负债合计          |            | 2,761,715,785.95          |
| <b>净资产：</b>   |            |                           |
| 实收基金          | 6.4.7.10   | 7,815,124,113.55          |
| 其他综合收益        | 6.4.7.11   | -                         |
| 未分配利润         | 6.4.7.12   | 46,559,291.14             |
| 净资产合计         |            | 7,861,683,404.69          |
| 负债和净资产总计      |            | 10,623,399,190.64         |

注：（1）报告截止日 2023 年 06 月 30 日，基金份额总额为 7,815,124,113.55 份，其中鹏华永瑞一年封闭式债券 A 基金份额总额为 2,824,925,905.75 份，基金份额净值 1.0064 元；鹏华永瑞一年



封闭式债券 C 基金份额总额为 4,990,198,207.80 份，基金份额净值 1.0057 元。(2) 本财务报表的实际编制期间为 2023 年 02 月 15 日（基金合同生效日）至 2023 年 06 月 30 日，无上年度末数据。

## 6.2 利润表

会计主体：鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金

本报告期：2023 年 2 月 15 日（基金合同生效日）至 2023 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                     | 附注号        | 本期<br>2023 年 2 月 15 日（基金合同生效日）至 2023 年 6 月 30 日 |
|------------------------|------------|---|
| <b>一、营业总收入</b>         |            | 71,988,831.92                                   |
| 1. 利息收入                |            | 67,686,012.17                                   |
| 其中：存款利息收入              | 6.4.7.13   | 13,100,079.20                                   |
| 债券利息收入                 |            | 53,629,585.21                                   |
| 资产支持证券利息收入             |            | -   |
| 买入返售金融资产收入             |            | 956,347.76                                      |
| 证券出借利息收入               |            | -   |
| 其他利息收入                 |            | -   |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列）      |            | 3,328,461.54                                    |
| 其中：股票投资收益              | 6.4.7.14   | -   |
| 基金投资收益                 |            | -   |
| 债券投资收益                 | 6.4.7.15   | 3,328,461.54                                    |
| 资产支持证券投资收益             | 6.4.7.16   | -   |
| 贵金属投资收益                | 6.4.7.17   | -   |
| 衍生工具收益                 | 6.4.7.18   | -   |
| 股利收益                   | 6.4.7.19   | -   |
| 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） | 6.4.7.20   | 974,358.21                                      |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |            | -   |
| 5. 其他收入（损失以“-”号填列）     | 6.4.7.21   | -   |
| <b>减：二、营业总支出</b>       |            | 25,429,540.78                                   |
| 1. 管理人报酬               | 6.4.10.2.1 | 8,695,567.29                                    |
| 2. 托管费                 | 6.4.10.2.2 | 1,449,261.15                                    |
| 3. 销售服务费               | 6.4.10.2.3 | 3,701,100.51                                    |
| 4. 投资顾问费               |            | -   |
| 5. 利息支出                |            | 10,545,966.87                                   |
| 其中：卖出回购金融资产支出          |            | 10,545,966.87                                   |
| 6. 信用减值损失              | 6.4.7.22   | 960,322.74                                      |

|                            |          |               |
|----------------------------|----------|---------------|
| 7. 税金及附加                   |          | 51,504.07     |
| 8. 其他费用                    | 6.4.7.23 | 25,818.15     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |          | 46,559,291.14 |
| 减：所得税费用                    |          | -             |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |          | 46,559,291.14 |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |          | -             |
| <b>六、综合收益总额</b>            |          | 46,559,291.14 |

注：本财务报表的实际编制期间为 2023 年 02 月 15 日（基金合同生效日）至 2023 年 06 月 30 日止期间，无上年度可比较期间及可比较数据。

### 6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金

本报告期：2023 年 2 月 15 日（基金合同生效日）至 2023 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                   | 本期  |        |               |                  |
|----------------------|---|--------|---------------|------------------|
|                      | 2023 年 2 月 15 日（基金合同生效日）至 2023 年 6 月 30 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（基金净值）      | -   | -      | -             | -                |
| 加：会计政策变更             | -   | -      | -             | -                |
| 前期差错更正               | -   | -      | -             | -                |
| 其他                   | -   | -      | -             | -                |
| 二、本期期初净资产（基金净值）      | 7,815,124,113.55                          | -      | -             | 7,815,124,113.55 |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列） | -   | -      | 46,559,291.14 | 46,559,291.14    |
| （一）、综合收益总额           | -   | -      | 46,559,291.14 | 46,559,291.14    |

|  |                  |   |               |                  |
|--|------------------|---|---------------|------------------|
| (二)、<br>本期基金份额交易产生的基金净值变动数<br>(净值减少以“-”号填列)  | -                | - | -             | -                |
| 其中:1.<br>基金申购款                               | -                | - | -             | -                |
| 2<br>.基金赎回款                                  | -                | - | -             | -                |
| (三)、<br>本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列) | -                | - | -             | -                |
| (四)、<br>其他综合收益结转留存收益                         | -                | - | -             | -                |
| 四、本期期末净资产(基金净值)                              | 7,815,124,113.55 | - | 46,559,291.14 | 7,861,683,404.69 |

注：本财务报表的实际编制期间为 2023 年 02 月 15 日（基金合同生效日）至 2023 年 06 月 30 日止期间，无上年度可比期间及可比较数据。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

邓召明

邢彪

郝文高

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2022]3243号《关于准予鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金注册的批复》核准,由鹏华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《鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型封闭式基金,存续期限为一年,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 7,813,540,852.89 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 2300468 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金基金合同》于 2023 年 2 月 15 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 7,815,124,113.55 份基金份额,其中认购资金利息折合 1,583,260.66 份基金份额。本基金的基金管理人为鹏华基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

### 6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、《资产管理产品相关会计处理规定》(财会[2022]14 号)、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“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注中所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2023 年 02 月 15 日(基金合同生效日)至 2023 年 06 月 30 日止期间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 2023 年 06 月 30 日的财务状况以及 2023 年 02 月 15 日(基金合同生效日)至 2023 年 06 月 30 日止期间的经营成果和基金净资产变动情况等有关信息。

## 6.4.4 重要会计政策和会计估计

### 6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间为 2023 年 02 月 15 日（基金合同生效日）至 2023 年 06 月 30 日。

### 6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

### 6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本基金成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、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公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征。本基金现无金融资产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。

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。

本基金持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下两种方式进行计量：

#### 以摊余成本计量：

本基金管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、债权投资、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本基金将持有的未划分为以摊余成本计量的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。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主要为债券投资和资产支持证券投资，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具；即不包含付款的合同义务且享有发行人净资产和剩余收益的工具。本基金将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益

工具(主要为股票投资)按照公允价值计量且其变动计入当期损益,在资产负债表中列示为交易性金融资产。

管理金融资产业务模式,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,确定管理金融资产业务模式。

## (2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的以摊余成本计量的金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

### 6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。以摊余成本计量的金融资产和金融负债,取得时发生的相关交易费用计入初始确认金额;对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息,确认为应计利息,包含在债权投资的账面价值中。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用计入当期损益;对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息,确认为应计利息,包含在交易性金融资产的账面价值中。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。

对于应收款项、债权投资和其他金融负债采用实际利率法,以摊余成本进行后续计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,按照公允价值进行后续计量。

本基金对于以摊余成本计量的金融资产,以预期信用损失为基础确认损失准备。

本基金考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

于每个资产负债表日,本基金对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本基金按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后

已经发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本基金假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本基金在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本基金在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本基金利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本基金对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 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；或者(3) 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。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资、基金投资、资产支持证券投资 and 衍生工具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其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，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) 当金融工具不存在活跃市场，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。

(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

#### 6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### 6.4.4.7 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。由于基金份额拆分引起的实收基金份额变动于基金份额拆分日根据拆分前的基金份额数及确定的拆分比例计算认列。由于基金份额折算引起的实收基金份额变动于基金份额折算日根据折算前的基金份额数及确定的折算比例计算认列。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。

本基金发行的份额作为可回售工具具备以下特征：(1) 赋予基金份额持有人在基金清算时按比例份额获得该基金净资产的权利，这里所指基金净资产是扣除所有优先于该基金份额对基金资产要求权之后的剩余资产；这里所指按比例份额是清算时将基金的净资产分拆为金额相等的单位，并且将单位金额乘以基金份额持有人所持有的单位数量；(2) 该工具所属的类别次于其他所有工具类别，即本基金份额在归属于该类别前无须转换为另一种工具，且在清算时对基金资产没有优先于其他工具的要求权；(3) 该工具所属的类别中(该类别次于其他所有工具类别)，所有工具具有相同的特征(例如它们必须都具有可回售特征，并且用于计算回购或赎回价格的公式或其他方法都相同)；(4) 除了发行方应当以现金或其他金融资产回购或赎回该基金份额的合同义务外，该工具不满足金融负债定义中的任何其他特征；(5) 该工具在存续期内的预计现金流量总额，应当实质上基于该基金存续期内基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变



动(不包括本基金的任何影响)。

可回售工具，是指根据合同约定，持有方有权将该工具回售给发行方以获取现金或其他金融资产的权利，或者在未来某一不确定事项发生或者持有方死亡或退休时，自动回售给发行方的金融工具。

#### 6.4.4.8 损益平准金

不适用。

#### 6.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税（和/或）股票交易所在地适用的预缴所得税后的净额确认为投资收益。债券投资和资产支持证券投资在持有期间按实际利率计算的利息扣除在适用情况下由债券和资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。以摊余成本计量的债权投资在持有期间按实际利率计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。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应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益。基金投资在持有期间应取得的红利于除权日确认为投资收益。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率或票面利率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动扣除按票面利率或者发行价计算的利息及在适用情况下公允价值变动产生的预估增值税后的净额确认为公允价值变动损益。

以摊余成本计量的金融资产于处置时，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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产于处置时，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由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 6.4.4.10 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(如有)在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法确认。

以摊余成本计量的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。

#### 6.4.4.11 基金的收益分配政策

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

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

#### 6.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

以公允价值计量的外币非货币性项目,于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

#### 6.4.4.13 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并披露分部信息。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)本基金的基金管理人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)本基金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。

本基金目前以一个单一的经营分部运作,不需要披露分部信息。

#### 6.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

对于以摊余成本计量的金融资产,其预期信用损失的计量中使用了模型和假设,这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和对手方的信用行为。在预期信用损失的计量中所包含的重大判断和假设主要包括:选择恰当的预期信用损失模型并确定相关参数、减值阶段划分的判断标准以及用于计量预期信用损失的前瞻性信息及其权重的采用等。本基金通过违约风险敞口和预期信用损

失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在划分减值阶段及确定预期信用损失率时，本基金管理人使用可获取的外部评级、外部报告和外部统计数据等，本基金定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数。

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

(1) 对于证券交易所上市的股票和债券，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《中国证监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。

(2) 对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[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》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(以下简称“指引”)，按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

(3) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及中国基金业协会中基协字[2022]566号《关于发布〈关于固定收益品种的估值处理标准〉的通知》之附件《关于固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

#### 6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 6.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

##### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

### 6.4.5.3 差错更正的说明

无。

### 6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[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[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《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》、财税[2016]36号《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《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《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》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。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，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在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，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

对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，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。资管产品管理人运营资管产品转让2017年12月31日前取得的基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以2017年最后一个交易日的基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

(2) 对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。

(3) 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。对基金从上市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。

- (4) 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。
- (5) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

#### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目             | 本期末<br>2023 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------------|
| 活期存款           | 9,210,208.35           |
| 等于：本金          | 9,209,572.76           |
| 加：应计利息         | 635.59                 |
| 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             | 9,210,208.35           |

##### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2023 年 6 月 30 日 |                |                |                |
|---------------|------------------------|----------------|----------------|----------------|
|               | 成本                     | 应计利息           | 公允价值           | 公允价值变动         |
| 股票            | -                      | -              | -              | -              |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | -                      | -              | -              | -              |
| 债券            | 交易所市场                  | -              | -              | -              |
|               | 银行间市场                  | 783,459,641.79 | 15,192,873.03  | 799,626,873.03 |
|               | 合计                     | 783,459,641.79 | 15,192,873.03  | 799,626,873.03 |
| 资产支持证券        | -                      | -              | -              | -              |
| 基金            | -                      | -              | -              | -              |
| 其他            | -                      | -              | -              | -              |
| 合计            | 783,459,641.79         | 15,192,873.03  | 799,626,873.03 | 974,358.21     |

注：股票投资的成本、公允价值及公允价值变动均包含中国存托凭证的成本、公允价值及公允价值变动。

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

##### 6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

注：无。

##### 6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

注：无。

##### 6.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

注：无。

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

##### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

注：无。

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：无。

##### 6.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

#### 6.4.7.5 债权投资

##### 6.4.7.5.1 债权投资情况

单位：人民币元

| 项目     |       | 本期末<br>2023年6月30日 |                |                |            |                  |
|--------|-------|-------------------|----------------|----------------|------------|------------------|
|        |       | 初始成本              | 利息调整           | 应计利息           | 减值准备       | 账面价值             |
| 债券     | 交易所市场 | 5,270,000.00      | 25,780,334.73  | 66,192,383.63  | 640,420.08 | 5,361,332,298.28 |
|        | 银行间市场 | 2,795,000.00      | -10,014,183.42 | 36,314,367.25  | 319,902.66 | 2,820,980,281.17 |
|        | 小计    | 8,065,000.00      | 15,766,151.31  | 102,506,750.88 | 960,322.74 | 8,182,312,579.45 |
| 资产支持证券 |       | -                 | -              | -              | -          | -                |
| 其他     |       | -                 | -              | -              | -          | -                |
| 合计     |       | 8,065,000.00      | 15,766,151.31  | 102,506,750.88 | 960,322.74 | 8,182,312,579.45 |

##### 6.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

单位：人民币元

| 减值准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
|------|------|------|------|----|

|           | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| 期初余额      | -              | -                    | -                    | -          |
| 本期从其他阶段转入 | -              | -                    | -                    | -          |
| 本期转出至其他阶段 | -              | -                    | -                    | -          |
| 本期新增      | 960,322.74     | -                    | -                    | 960,322.74 |
| 本期转回      | -              | -                    | -                    | -          |
| 其他变动      | -              | -                    | -                    | -          |
| 期末余额      | 960,322.74     | -                    | -                    | 960,322.74 |

#### 6.4.7.6 其他债权投资

##### 6.4.7.6.1 其他债权投资情况

注：无。

##### 6.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

注：无。

#### 6.4.7.7 其他权益工具投资

##### 6.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

注：无。

##### 6.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

注：无。

#### 6.4.7.8 其他资产

注：无。

#### 6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2023 年 6 月 30 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      | 11,500.48              |
| 其中：交易所市场    | -                      |
| 银行间市场       | 11,500.48              |
| 应付利息        | -                      |
| 预提费用        | 8,500.00               |
| 合计          | 20,000.48              |

## 6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

## 鹏华永瑞一年封闭式债券 A

| 项目            | 本期<br>2023 年 2 月 15 日（基金合同生效日）至 2023 年 6 月 30 日 |                  |
|---------------|---|------------------|
|               | 基金份额（份）   | 账面金额             |
| 基金合同生效日       | 2,824,925,905.75                                | 2,824,925,905.75 |
| 本期申购          | -   | -                |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -   | -                |
| -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           | 2,824,925,905.75                                | 2,824,925,905.75 |

## 鹏华永瑞一年封闭式债券 C

| 项目            | 本期<br>2023 年 2 月 15 日（基金合同生效日）至 2023 年 6 月 30 日 |                  |
|---------------|---|------------------|
|               | 基金份额（份）   | 账面金额             |
| 基金合同生效日       | 4,990,198,207.80                                | 4,990,198,207.80 |
| 本期申购          | -   | -                |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -   | -                |
| -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           | 4,990,198,207.80                                | 4,990,198,207.80 |

注：1、本基金自 2023 年 2 月 2 日至 2023 年 2 月 13 日止期间公开发售，共募集有效净认购资金人民币 7,813,540,852.89 元，折合为 7,813,540,852.89 份基金份额（其中 A 类基金份额 2,824,563,358.15 份，C 类基金份额 4,988,977,494.74 份）。根据《鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金招募说明书》的规定，本基金设立募集期内认购资金产生的利息收入人民币 1,583,260.66 元，在本基金成立后，折合为 1,583,260.66 份基金份额（其中 A 类基金份额 362,547.60 份，C 类基金份额 1,220,713.06 份），划入基金份额持有人账户。

2、申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

## 6.4.7.11 其他综合收益

注：无。

## 6.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

## 鹏华永瑞一年封闭式债券 A



| 项目             | 已实现部分         | 未实现部分      | 未分配利润合计       |
|----------------|---------------|------------|---------------|
| 基金合同生效日        | -             | -          | -             |
| 本期利润           | 17,819,793.87 | 352,297.72 | 18,172,091.59 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -             | -          | -             |
| 其中：基金申购款       | -             | -          | -             |
| 基金赎回款          | -             | -          | -             |
| 本期已分配利润        | -             | -          | -             |
| 本期末            | 17,819,793.87 | 352,297.72 | 18,172,091.59 |

## 鹏华永瑞一年封闭式债券 C

| 项目             | 已实现部分         | 未实现部分      | 未分配利润合计       |
|----------------|---------------|------------|---------------|
| 基金合同生效日        | -             | -          | -             |
| 本期利润           | 27,765,139.06 | 622,060.49 | 28,387,199.55 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -             | -          | -             |
| 其中：基金申购款       | -             | -          | -             |
| 基金赎回款          | -             | -          | -             |
| 本期已分配利润        | -             | -          | -             |
| 本期末            | 27,765,139.06 | 622,060.49 | 28,387,199.55 |

## 6.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期  |
|-----------|---|
|           | 2023 年 2 月 15 日（基金合同生效日）至 2023 年 6 月 30 日 |
| 活期存款利息收入  | 1,998,184.36                              |
| 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 | 11,097,494.13                             |
| 其他        | 4,400.71                                  |
| 合计        | 13,100,079.20                             |

注：其他包含认/申购款利息收入、结算保证金利息收入、风控金利息收入等

## 6.4.7.14 股票投资收益

## 6.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

注：无。

## 6.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

注：无。

## 6.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

注：无。

## 6.4.7.15 债券投资收益

## 6.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目                           | 本期<br>2023年2月15日（基金合同生效日）至2023年6月<br>30日 |
|------------------------------|--|
| 债券投资收益——利息收入                 | 3,333,536.54                             |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入 | -5,075.00                                |
| 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                           | 3,328,461.54                             |

## 6.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目                     | 本期<br>2023年2月15日（基金合同生效日）至2023年6月<br>30日 |
|------------------------|--|
| 卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额   | -  |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | -  |
| 减：应计利息总额               | -  |
| 减：交易费用                 | 5,075.00                                 |
| 买卖债券差价收入               | -5,075.00                                |

## 6.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

注：无。

## 6.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

注：无。

## 6.4.7.16 资产支持证券投资收益

## 6.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

注：无。

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

注：无。

## 6.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

注：无。

## 6.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

注：无。

## 6.4.7.17 贵金属投资收益

## 6.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

注：无。

## 6.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

注：无。

## 6.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

注：无。

## 6.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

注：无。

## 6.4.7.18 衍生工具收益

## 6.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

注：无。

## 6.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

注：无。

## 6.4.7.19 股利收益

注：无。

## 6.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称                   | 本期                             |
|------------------------|--------------------------------|
|                        | 2023年2月15日（基金合同生效日）至2023年6月30日 |
| 1. 交易性金融资产             | 974,358.21                     |
| 股票投资                   | -                              |
| 债券投资                   | 974,358.21                     |
| 资产支持证券投资               | -                              |
| 基金投资                   | -                              |
| 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 | 974,358.21 |
|----|------------|

#### 6.4.7.21 其他收入

注：无。

#### 6.4.7.22 信用减值损失

单位：人民币元

| 项目       | 本期                             |
|----------|--------------------------------|
|          | 2023年2月15日（基金合同生效日）至2023年6月30日 |
| 银行存款     | -                              |
| 买入返售金融资产 | -                              |
| 债权投资     | 960,322.74                     |
| 其他债权投资   | -                              |
| 其他       | -                              |
| 合计       | 960,322.74                     |

注：本基金管理人通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在划分减值阶段及确定预期信用损失率时，本基金管理人使用可获取的外部评级、外部报告和外部统计数据等。

#### 6.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

| 项目      | 本期                             |
|---------|--------------------------------|
|         | 2023年2月15日（基金合同生效日）至2023年6月30日 |
| 审计费用    | 8,500.00                       |
| 信息披露费   | -                              |
| 证券出借违约金 | -                              |
| 银行汇划费用  | 17,318.15                      |
| 合计      | 25,818.15                      |

#### 6.4.7.24 分部报告

无。

#### 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 6.4.8.1 或有事项

无。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

## 6.4.9 关联方关系

### 6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方没有发生变化。

### 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

| 关联方名称                | 与本基金的关系               |
|----------------------|-----------------------|
| 鹏华基金管理有限公司（“鹏华基金公司”） | 基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国银行股份有限公司（“中国银行”）   | 基金托管人、基金代销机构          |

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。

## 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

本基金基金合同于 2023 年 02 月 15 日生效，截至本报告期末不满一年，无上年度可比期间数据。

### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

#### 6.4.10.1.1 股票交易

注：无。

#### 6.4.10.1.2 债券交易

注：无。

#### 6.4.10.1.3 债券回购交易

注：无。

#### 6.4.10.1.4 权证交易

注：无。

#### 6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

注：无。

### 6.4.10.2 关联方报酬

#### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目              | 本期  |
|-----------------|---|
|                 | 2023 年 2 月 15 日（基金合同生效日）至 2023 年 6 月 30 日 |
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 8,695,567.29                              |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 3,583,517.59                              |

注：1、支付基金管理人鹏华基金公司的管理人报酬年费率为 0.30%，逐日计提，按月支付。日管理费=前一日基金资产净值×0.30%÷当年天数。

2、根据《开放式证券投资基金销售费用管理规定》，基金管理人依据销售机构销售基金的保有量

提取一定比例的客户维护费，用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，客户维护费从基金管理费中列支。

#### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期  |
|----------------|---|
|                | 2023 年 2 月 15 日（基金合同生效日）至 2023 年 6 月 30 日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 1,449,261.15                              |

注：支付基金托管人中国银行的托管费按前一日基金资产净值 0.05%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。日托管费=前一日基金资产净值×0.05%/当年天数。

#### 6.4.10.2.3 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  |               |              |
|----------------|---|---------------|--------------|
|                | 2023 年 2 月 15 日（基金合同生效日）至 2023 年 6 月 30 日 |               |              |
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费                          |               |              |
|                | 鹏华永瑞一年封闭式债券 A                             | 鹏华永瑞一年封闭式债券 C | 合计           |
| 鹏华基金公司         | -   | 143.65        | 143.65       |
| 中国银行           | -   | 1,503,238.82  | 1,503,238.82 |
| 合计             | -   | 1,503,382.47  | 1,503,382.47 |

注：鹏华永瑞一年封闭式债券 A 基金份额不支付销售服务费；支付基金销售机构的鹏华永瑞一年封闭式债券 C 基金份额的销售服务费年费率为 0.2%，逐日计提，按月支付，日销售服务费=前一日分类基金资产净值×0.2%÷当年天数。

#### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

注：无。

#### 6.4.10.4 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

##### 6.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况

注：无。

##### 6.4.10.4.2 与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务的情况

注：无。

## 6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

## 6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

注：无。

## 6.4.10.5.2 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

注：本基金本报告期末除基金管理人之外的其他关联方没有投资及持有本基金份额。

## 6.4.10.6 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<br>2023年2月15日（基金合同生效日）至2023年6月30日 |              |
|-------|--------------------------------------|--------------|
|       | 期末余额                                 | 当期利息收入       |
| 中国银行  | 9,210,208.35                         | 1,998,184.36 |

## 6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金在本报告期末在承销期内参与关联方承销证券。本基金在上年度可比期间未成立。

## 6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

## 6.4.11 利润分配情况

注：无。

## 6.4.12 期末（2023年6月30日）本基金持有的流通受限证券

## 6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

注：无。

## 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注：无。

## 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

## 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2023 年 06 月 30 日止，本基金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 350,123,128.26 元，是以如下债券作为质押：

金额单位：人民币元

| 债券代码      | 债券名称          | 回购到期日          | 期末估值单价 | 数量（张）     | 期末估值总额        |
|-----------|---------------|----------------|--------|-----------|---------------|
| 112305005 | 23 建设银行 CD005 | 2023 年 7 月 4 日 | 98.66  | 474,000   | 46,764,588.10 |
| 112305013 | 23 建设银行 CD013 | 2023 年 7 月 4 日 | 98.49  | 1,000,000 | 98,488,071.08 |
| 112305016 | 23 建设银行       | 2023 年 7 月 4 日 | 98.45  | 1,000,000 | 98,445,363.85 |

|           |                  |                   |       |           |                |
|-----------|------------------|-------------------|-------|-----------|----------------|
|           | CD016            | 日                 |       |           |                |
| 112309003 | 23 浦发银行<br>CD003 | 2023 年 7 月 4<br>日 | 98.65 | 500,000   | 49,326,872.50  |
| 112310046 | 23 兴业银行<br>CD046 | 2023 年 7 月 4<br>日 | 98.46 | 1,000,000 | 98,455,392.82  |
| 合计        |                  |                   |       | 3,974,000 | 391,480,288.35 |

#### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2023 年 06 月 30 日止,基金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 2,404,286,033.17 元,于 2023 年 07 月 03 日到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券,按证券交易所规定的比例折算为标准券后,不低于债券回购交易的余额。

#### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

注:无。

#### 6.4.13 金融工具风险及管理

##### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为债券型基金。本基金投资于债券(包括国内依法发行上市交易的国债,央行票据,金融债券,企业债券,公司债券,中期票据,短期融资融,超短期融资券,次级债券,政府机构债券,地方政府债券,可转换债券,可交换债券及其他经中国证监会允许投资的债券),资产支持债券,债券回购,银行存款(包括协议存款,定期存款等),同业存单,货币市场工具,国债期货以及经中国证监会允许基金投资的其他金融工具,但需符合中国证监会的相关规定。本基金不投资于股票,因可持有可转换债券,可交换债券转股形成的股票,应当在其可上市交易后的 10 个交易日内卖出。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。

本基金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、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内,使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。

本基金的基金管理人致力于全面内部控制体系的建设,建立了从董事会层面到各业务部门的风险管理组织架构。本基金的基金管理人在董事会下设风险控制和合规审计委员会,主要负责制定基金管理人风险控制战略和控制政策、协调突发重大风险等事项;督察长负责对基金管理人各业务环节合法合规运作进行监督检查,组织、指导基金管理人内部监察稽核工作,并可向董事会和中国证监会直接报告;在公司内部设立独立的监察稽核部,专职负责对基金管理人各部门、各业务的风险控制情况进行督促和检查,并适时提出整改建议。



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。

#### 6.4.13.2 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的发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国银行股份有限公司及其他具有基金托管资格的银行，与该银行存款相关的信用风险不重大。

本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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

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。下列表格列示中不含国债、央行票据、政策性金融债券等非信用债券投资。

##### 6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

注：无。

##### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

注：无。

##### 6.4.13.2.3 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<br>2023年6月30日 |
|--------|-------------------|
| A-1    | -                 |
| A-1 以下 | 935,562,239.85    |
| 未评级    | -                 |
| 合计     | 935,562,239.85    |

注：上述评级均由经中国证监会核准从事证券市场资信评级业务的评级机构作出。

**6.4.13.2.4 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<br>2023 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------------|
| AAA    | 8,046,377,212.63       |
| AAA 以下 | -                      |
| 未评级    | -                      |
| 合计     | 8,046,377,212.63       |

注：上述评级均由经中国证监会核准从事证券市场资信评级业务的评级机构作出。

**6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资**

注：无。

**6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资**

注：无。

**6.4.13.3 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或于约定开放日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。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理职能部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短期内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，因此除附注中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余金融资产均能以合理价格适时变现。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，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

于 2023 年 6 月 30 日，除卖出回购金融资产款余额 2,754,409,161.43 元将在一个月内到期且计息外，本基金所持有的全部金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值（净资产）无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

#### 6.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

注：无。

#### 6.4.13.3.2 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》（自 2017 年 10 月 1 日起施行）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、流通受限的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

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

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“期末本基金持有的流通受限证券”。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。

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。

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期内流动性情况良好。

#### 6.4.13.4 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。

#### 6.4.13.4.1 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。

本基金主要投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，此外还持有银行存款、结算备付金等利率敏感性资产，因此存在相应的利率风险。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。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2023年6月30日 | 1年以内             | 1-5年           | 5年以上           | 不计息           | 合计                |
|-------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|-------------------|
| <b>资产</b>         |                  |                |                |               |                   |
| 银行存款              | 9,210,208.35     | -              | -              | -             | 9,210,208.35      |
| 结算备付金             | 1,631,357,496.83 | -              | -              | -             | 1,631,357,496.83  |
| 存出保证金             | 892,032.98       | -              | -              | -             | 892,032.98        |
| 交易性金融资产           | 49,038,437.70    | 504,813,834.23 | 245,774,601.10 | -             | 799,626,873.03    |
| 债权投资              | 8,182,312,579.45 | -              | -              | -             | 8,182,312,579.45  |
| 资产总计              | 9,872,810,755.31 | 504,813,834.23 | 245,774,601.10 | -             | 10,623,399,190.64 |
| <b>负债</b>         |                  |                |                |               |                   |
| 应付管理人报酬           | -                | -              | -              | 1,937,149.13  | 1,937,149.13      |
| 应付托管费             | -                | -              | -              | 322,858.17    | 322,858.17        |
| 应付清算款             | -                | -              | -              | 4,070,950.25  | 4,070,950.25      |
| 卖出回购金融资产款         | 2,754,409,161.43 | -              | -              | -             | 2,754,409,161.43  |
| 应付销售服务费           | -                | -              | -              | 824,424.51    | 824,424.51        |
| 应交税费              | -                | -              | -              | 131,241.98    | 131,241.98        |
| 其他负债              | -                | -              | -              | 20,000.48     | 20,000.48         |
| 负债总计              | 2,754,409,161.43 | -              | -              | 7,306,624.52  | 2,761,715,785.95  |
| 利率敏感度缺口           | 7,118,401,593.88 | 504,813,834.23 | 245,774,601.10 | -7,306,624.52 | 7,861,683,404.69  |

注：无。

##### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

注：于 2023 年 6 月 30 日，本基金持有的交易性债券投资和资产支持证券公允价值占基金资产净值的比例为 10.17%。因此当利率发生合理、可能的变动时，对于本基金资产净值无重大影响。

#### 6.4.13.4.2 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。

#### 6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

注：无。

#### 6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

注：无。

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

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。

基金的投资组合比例为：本基金投资于债券资产比例不低于基金资产的 80%，且投资于采用摊余成本法估值的债券资产不低于基金净资产的 50%（如因基金资产价格波动等原因导致摊余成本法计量的金融资产被动低于上述 50% 比例的，应在 1 个月内调整至符合比例要求），采用交易策略，相应以市价法估值的债券资产不低于基金净资产的 20%；本基金投资于可转换债券及可交换债券的合计比例不超过基金资产的 10%；每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于交易保证金一倍的现金；其中现金不包括结算备付金，存出保证金等。本基金在封闭期到期日前 1 个月内可以不满足上述投资比例限制。如法律法规或中国证监会变更投资品种的投资比例限制，基金管理人在履行适当程序后，可以调整上述投资品种的投资比例。

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

#### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

注：无。

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

注：于 2023 年 6 月 30 日，由于本基金运行期间不足一年，尚不存在足够的经验数据，因此，无

法对本基金资产净值对于市场价格风险的敏感性作定量分析。

#### 6.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

#### 6.4.14 公允价值

##### 6.4.14.1 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。

##### 6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

###### 6.4.14.2.1 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<br>2023年6月30日 |
|---------------|-------------------|
| 第一层次          | -                 |
| 第二层次          | 799,626,873.03    |
| 第三层次          | -                 |
| 合计            | 799,626,873.03    |

###### 6.4.14.2.2 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。

对于证券交易所上市的股票和债券，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，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据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，确定相关股票、债券和基金的公允价值应属第二层次还是第三层次。

###### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

无。

#### 6.4.14.4 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资产和负债主要包括应收款项、持有至到期投资和其他金融负债等。

除以摊余成本计量的债权投资以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

本期末，本基金持有的以摊余成本计量的债权投资账面价值 8,182,312,579.45 元，公允价值 8,201,994,750.88 元。

以摊余成本计量的债权投资按如下原则确定公允价值：(i) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，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。(ii) 当金融工具不存在活跃市场，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。(iii) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》的有关规定，本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值；本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。于本报告期末，本基金持有的上述投资的公允价值均属于第二层次。

#### 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

## § 7 投资组合报告

### 7.1 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              | -                 | -             |
|    | 其中：股票             | -                 | -             |
| 2  | 基金投资              | -                 | -             |
| 3  | 固定收益投资            | 8,981,939,452.48  | 84.55         |
|    | 其中：债券             | 8,981,939,452.48  | 84.55         |
|    | 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      | 1,640,567,705.18  | 15.44         |
| 8  | 其他各项资产            | 892,032.98        | 0.01          |
| 9  | 合计                | 10,623,399,190.64 | 100.00        |

## 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

注：无。

### 7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：无。

## 7.3 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

注：无。

## 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

### 7.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

注：无。

### 7.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

注：无。

### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

注：无。

## 7.5 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      | -                | -             |
| 2  | 央行票据      | -                | -             |
| 3  | 金融债券      | 5,501,349,606.44 | 69.98         |
|    | 其中：政策性金融债 | -                | -             |



|    |           |                  |        |
|----|-----------|------------------|--------|
| 4  | 企业债券      | 610,571,127.17   | 7.77   |
| 5  | 企业短期融资券   | -                | -      |
| 6  | 中期票据      | 1,934,456,479.02 | 24.61  |
| 7  | 可转债（可交换债） | -                | -      |
| 8  | 同业存单      | 935,562,239.85   | 11.90  |
| 9  | 其他        | -                | -      |
| 10 | 合计        | 8,981,939,452.48 | 114.25 |

注：除金融债券中公允价值 750,588,435.33 元，占基金资产净值 9.55%，同业存单中公允价值 49,038,437.70 元，占基金资产净值 0.62%外，其余公允价值部分以摊余成本列示。

## 7.6 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  | 175631 | 21 光证 G1 | 4,500,000 | 458,006,282.87 | 5.83         |
| 2  | 175630 | 21 海通 01 | 4,100,000 | 417,411,482.50 | 5.31         |
| 3  | 185278 | 22 信投 C1 | 4,000,000 | 404,292,748.18 | 5.14         |
| 4  | 175705 | 21 招证 C1 | 3,800,000 | 387,517,467.29 | 4.93         |
| 5  | 175741 | 21 海通 02 | 3,600,000 | 366,474,255.85 | 4.66         |

注：公允价值部分以摊余成本列示。

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

注：无。

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

注：无。

## 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

注：无。

## 7.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

### 7.10.1 本期国债期货投资政策

本基金根据风险管理的原则，以套期保值为目的，在风险可控的前提下，投资国债期货。本基金将充分考虑国债期货的流动性和风险收益特征，结合对宏观经济形势和政策趋势的判断、对债券市场进行定性和定量分析，对国债期货和现货的基差、国债期货的流动性、波动水平等指标进行跟踪监控，在最大限度保证基金资产安全的基础上，力求实现委托财产的长期稳定增值。

### 7.10.2 本期国债期货投资评价

无

## 7.11 投资组合报告附注

### 7.11.1 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

中国建设银行股份有限公司在报告编制日前一年内受到中国银行保险监督管理委员会的处罚。

招商证券股份有限公司在报告编制日前一年内受到中国证监会的处罚。

中信证券股份有限公司在报告编制日前一年内受到中国人民银行的处罚。

东方证券股份有限公司在报告编制日前一年内受到国家外汇管理局上海市分局的处罚。

中信建投证券股份有限公司在报告编制日前一年内受到中国人民银行的处罚。

以上证券的投资已执行内部严格的投资决策流程，符合法律法规和公司制度的规定。

### 7.11.2 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

本基金投资的前十名证券没有超出基金合同规定的证券备选库。

### 7.11.3 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 | 892,032.98 |
| 2  | 应收清算款 | -          |
| 3  | 应收股利  | -          |
| 4  | 应收利息  | -          |
| 5  | 应收申购款 | -          |
| 6  | 其他应收款 | -          |
| 7  | 待摊费用  | -          |
| 8  | 其他    | -          |
| 9  | 合计    | 892,032.98 |

### 7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：无。

### 7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：无。

### 7.11.6 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，投资组合报告中数字分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## § 8 基金份额持有人信息

### 8.1 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(%) |
| 鹏华永瑞一年封闭式债券 A | 4,234    | 667,200.26 | 1,819,350,682.92 | 64.40     | 1,005,575,222.83 | 35.60     |
| 鹏华永瑞一年封闭式债券 C | 18,207   | 274,081.30 | 48,024,787.00    | 0.96      | 4,942,173,420.80 | 99.04     |
| 合计            | 22,441   | 348,252.04 | 1,867,375,469.92 | 23.89     | 5,947,748,643.63 | 76.11     |

## 8.2 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

注：截止本报告期末，本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人及本基金的基金经理未持有本基金份额。

## § 9 重大事件揭示

### 9.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期内无基金份额持有人大会决议。

### 9.2 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

无。

### 9.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及对公司运营管理及基金运作产生重大影响的，与本基金管理人、基金财产、基金托管业务相关的诉讼事项。

### 9.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期投资策略未改变。

### 9.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金管理人聘请毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金审计的会计师事务所。本报告期内未改聘为本基金审计的会计师事务所。

### 9.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

#### 9.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

注：无。

### 9.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

注：本报告期内，本基金托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

### 9.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 9.7.1 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 (%) |        |
| 财通证券 | 2      | -    | -                | -         | -              | 本报告期新增 |
| 长江证券 | 1      | -    | -                | -         | -              | 本报告期新增 |
| 德邦证券 | 2      | -    | -                | -         | -              | 本报告期新增 |
| 东方证券 | 1      | -    | -                | -         | -              | 本报告期新增 |
| 方正证券 | 1      | -    | -                | -         | -              | 本报告期新增 |
| 广发证券 | 3      | -    | -                | -         | -              | 本报告期新增 |
| 国联证券 | 1      | -    | -                | -         | -              | 本报告期新增 |
| 国信证券 | 2      | -    | -                | -         | -              | 本报告期新增 |
| 海通证券 | 2      | -    | -                | -         | -              | 本报告期新增 |
| 恒泰证券 | 1      | -    | -                | -         | -              | 本报告期新增 |
| 华创证券 | 1      | -    | -                | -         | -              | 本报告期新增 |

|        |   |   |   |   |   |        |
|--------|---|---|---|---|---|--------|
| 华西证券   | 1 | - | - | - | - | 本报告期新增 |
| 摩根大通证券 | 1 | - | - | - | - | 本报告期新增 |
| 申万宏源证券 | 1 | - | - | - | - | 本报告期新增 |
| 天风证券   | 2 | - | - | - | - | 本报告期新增 |
| 银河证券   | 1 | - | - | - | - | 本报告期新增 |
| 招商证券   | 1 | - | - | - | - | 本报告期新增 |
| 中信证券   | 1 | - | - | - | - | 本报告期新增 |

注：交易单元选择的标准和程序：

1) 基金管理人负责选择代理本基金证券买卖的证券经营机构，使用其交易单元作为基金的专用交易单元，选择的标准是：

- (1) 实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于 3 亿元人民币；
- (2) 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- (3) 经营行为规范，最近二年未发生因重大违规行为而受到中国证监会处罚；
- (4) 内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；
- (5) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需要，并能为本基金提供全面的信息服务；
- (6) 研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务。

2) 选择交易单元的程序：

我公司根据上述标准，选定符合条件的证券公司作为租用交易单元的对象。我公司投研部门定期对所选定证券公司的服务进行综合评比，评比内容包括：提供研究报告质量、数量、及时性及提供研究服务主动性和质量等情况，并依据评比结果确定交易单元交易的具体情况。我公司在比较了多家证券经营机构的财务状况、经营状况、研究水平后，向券商租用交易单元作为基金专

用交易单元。

### 9.7.2 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 (%) |
| 财通证券   | -                | -                | -                  | -                  | -    | -                |
| 长江证券   | -                | -                | -                  | -                  | -    | -                |
| 德邦证券   | -                | -                | -                  | -                  | -    | -                |
| 东方证券   | -                | -                | -                  | -                  | -    | -                |
| 方正证券   | -                | -                | -                  | -                  | -    | -                |
| 广发证券   | 5,306,423,920.00 | 100.00           | 114,834,391,000.00 | 100.00             | -    | -                |
| 国联证券   | -                | -                | -                  | -                  | -    | -                |
| 国信证券   | -                | -                | -                  | -                  | -    | -                |
| 海通证券   | -                | -                | -                  | -                  | -    | -                |
| 恒泰证券   | -                | -                | -                  | -                  | -    | -                |
| 华创证券   | -                | -                | -                  | -                  | -    | -                |
| 华西证券   | -                | -                | -                  | -                  | -    | -                |
| 摩根大通证券 | -                | -                | -                  | -                  | -    | -                |
| 申万宏源证券 | -                | -                | -                  | -                  | -    | -                |
| 天风证券   | -                | -                | -                  | -                  | -    | -                |
| 银河证券   | -                | -                | -                  | -                  | -    | -                |
| 招商证券   | -                | -                | -                  | -                  | -    | -                |
| 中信证    | -                | -                | -                  | -                  | -    | -                |

|   |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|
| 券 |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|

## 9.8 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  | 鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金基金合同                               | 《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023 年 01 月 30 日 |
| 2  | 鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金托管协议                               | 《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023 年 01 月 30 日 |
| 3  | 鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金招募说明书                              | 《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023 年 01 月 30 日 |
| 4  | 鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金份额发售公告                             | 《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023 年 01 月 30 日 |
| 5  | 鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金（A 类基金份额）基金产品资料概要                  | 《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023 年 01 月 30 日 |
| 6  | 鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金（C 类基金份额）基金产品资料概要                  | 《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023 年 01 月 30 日 |
| 7  | 关于鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金提前结束募集的公告                        | 《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023 年 02 月 14 日 |
| 8  | 鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金基金合同生效公告                           | 《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023 年 02 月 16 日 |
| 9  | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与东方财富证券股份有限公司申购（含定期定额投资）费率优惠活动的公告 | 《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023 年 03 月 14 日 |
| 10 | 鹏华基金管理有限公司关于新增人民币直销资金专户的公告                           | 《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023 年 04 月 07 日 |
| 11 | 鹏华基金管理有限公司关于注意防范以协助办理贷款为借口进行诈骗活动的风险提示                | 《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023 年 06 月 03 日 |
| 12 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与国海证券股份有限公司申购（含定期定额投资）费率优惠活动的公告   | 《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023 年 06 月 05 日 |
| 13 | 鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与北京中植基金销售有限公司                     | 《中国证券报》、基金管理人网站及中国证监会         | 2023 年 06 月 20 日 |

|  |                      |          |  |
|--|----------------------|----------|--|
|  | 申购（含定期定额投资）费率优惠活动的公告 | 基金电子披露网站 |  |
|--|----------------------|----------|--|

注：无。

## § 10 影响投资者决策的其他重要信息

### 10.1 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

注：无。

### 10.2 影响投资者决策的其他重要信息

|    |
|----|
| 无。 |
|----|

## § 11 备查文件目录

### 11.1 备查文件目录

- （一）《鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金基金合同》；
- （二）《鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金托管协议》；
- （三）《鹏华永瑞一年封闭式债券型证券投资基金 2023 年中期报告》（原文）。

### 11.2 存放地点

深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 层鹏华基金管理有限公司。

### 11.3 查阅方式

投资者可在基金管理人营业时间内免费查阅，也可按工本费购买复印件，或通过本基金管理人网站（<http://www.phfund.com.cn>）查阅。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人鹏华基金管理有限公司，本公司已开通客户服务系统，咨询电话：4006788999。

鹏华基金管理有限公司

2023 年 8 月 30 日