

第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划

2024 年中期报告

2024 年 06 月 30 日

基金管理人:第一创业证券股份有限公司

基金托管人:中国工商银行股份有限公司

送出日期:2024 年 08 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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2024年8月9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2024年1月1日起至2024年6月30日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§3 主要财务指标和基金净值表现	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
§4 管理人报告	8
4.1 基金管理人及基金经理情况	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	9
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	9
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	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	10
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	11
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	11
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	11
§5 托管人报告	11
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	11
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	11
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	12
§6 半年度财务会计报告（未经审计）	12
6.1 资产负债表	12
6.2 利润表	13
6.3 净资产变动表	15
6.4 报表附注	17
§7 投资组合报告	41
7.1 期末基金资产组合情况	41
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	42
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	42
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	42
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	42
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	43
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	43
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	43
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	43
7.10 本基金投资股指期货的投资政策	44
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	44
7.12 投资组合报告附注	44
§8 基金份额持有人信息	46
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	46
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	46

8.3 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.....	46
§9 开放式基金份额变动.....	46
§10 重大事件揭示.....	47
10.1 基金份额持有人大会决议.....	47
10.2 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.....	47
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	47
10.4 基金投资策略的改变.....	47
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	47
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	47
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	48
10.8 其他重大事件.....	48
§11 影响投资者决策的其他重要信息.....	49
11.1 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.....	49
11.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	49
§12 备查文件目录.....	49
12.1 备查文件目录.....	49
12.2 存放地点.....	49
12.3 查阅方式.....	50

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划
基金简称	第一创业创享纯债
基金主代码	970071
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2021年09月02日
基金管理人	第一创业证券股份有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	257,142,178.66份
基金合同存续期	自资产管理合同变更生效日起存续期不得超过3年。

2.2 基金产品说明

投资目标	本集合计划投资目标为通过对宏观经济运行、宏观经济政策及债券市场走势的前瞻性研究，主要投资于期限较短的公司债、短期融资券等信用债品种，在严格管理风险和保障必要流动性的前提下，为集合计划持有人追求资产的长期稳健增值。
投资策略	<ol style="list-style-type: none"> 1、信用债投资策略 2、收益率曲线策略 3、杠杆放大策略 4、资产支持证券投资策略 5、国债期货策略
业绩比较基准	中债综合指数收益率*95%+1年期定期存款利率（税后）*5%。
风险收益特征	本集合计划为债券型集合资产管理计划，长期来看，其预期风险和预期收益水平低于股票型集合计划、混合型集合计划，高于货币型集合计划。

注：本报告所述的“基金”包括按照《证券公司大集合资产管理业务适用<关于规范金融机构资产管理业务的指导意见>操作指引》的要求进行变更后的证券公司大集合资产管理产品。

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		第一创业证券股份有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	邱巍	罗丽玲
	联系电话	95358	95588
	电子邮箱	qiuwei@fcsc.com	luolz@sz.icbc.com.cn
客户服务电话		95358	95588
传真		0755-25832402	010-82462736-45
注册地址		深圳市福田区福华一路115号 投行大厦20楼	北京市西城区复兴门内大街5 5号
办公地址		深圳市福田区福华一路115号 投行大厦19楼	深圳市罗湖区深南东路5055 号金融中心北座
邮政编码		518048	518015
法定代表人		吴礼顺	陈四清

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	深圳证券时报传媒有限公司
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	www.firstcapital.com.cn
基金中期报告备置地点	深圳市福田区福华一路115号投行大厦19楼

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街17号

§3 主要财务指标和基金净值表现

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	报告期
---------------	-----

	(2024年01月01日-2024年06月30日)
本期已实现收益	3,602,732.28
本期利润	4,349,954.58
加权平均基金份额本期利润	0.0190
本期加权平均净值利润率	1.80%
本期基金份额净值增长率	1.88%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末 (2024年06月30日)
期末可供分配利润	2,984,956.85
期末可供分配基金份额利润	0.0116
期末基金资产净值	270,948,866.24
期末基金份额净值	1.0537
3.1.3 累计期末指标	报告期末 (2024年06月30日)
基金份额累计净值增长率	9.79%

注：①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。

②本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

③期末可供分配利润为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。

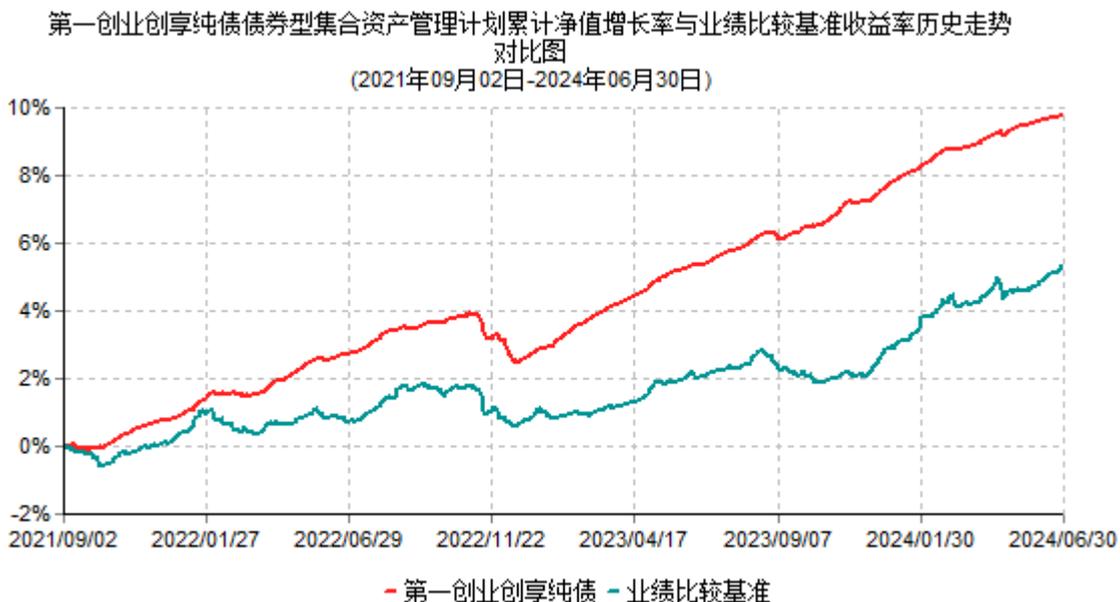
3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.20%	0.01%	0.62%	0.03%	-0.42%	-0.02%
过去三个月	0.78%	0.02%	1.02%	0.07%	-0.24%	-0.05%
过去六个月	1.88%	0.02%	2.35%	0.06%	-0.47%	-0.04%
过去一年	4.16%	0.02%	3.16%	0.05%	1.00%	-0.03%

自基金合同生效起至今	9.79%	0.03%	5.34%	0.05%	4.45%	-0.02%
------------	-------	-------	-------	-------	-------	--------

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



§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

第一创业证券股份有限公司（以下简称“公司”或“第一创业证券”）前身是1993年4月成立的佛山证券公司，注册地为深圳市。2016年5月，经中国证券监督管理委员会核准，第一创业证券首次公开发行股票21,900万股并在深圳证券交易所上市，股票代码：002797.SZ。截止2024年6月30日，公司注册资本42.024亿元。

公司系经中国证监会批准成立的合法存续的证券公司。根据中国证监会批复（证监机构字[2002]364号文），公司于2002年12月4日起获得证券公司资产管理业务资格，2013年取得保险资金受托资格，经营资产管理业务十余年，持续构建立体化投研体系、打造全方位营销体系、建设系统化运营体系，有着丰富的管理经验。公司始终坚持客户利益至上，致力于为客户实现长期稳定的投资回报，做客户投资理财的亲密伙伴。第一创业证券根据《证券公司大集合资产管理业务适用<关于规范金融机构资产管理业务的指导意见>操作指引》的要求，截至2024年6月30日，旗下已有2只大集合产品完成公募化改

造，分别为“第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划”和“第一创业创和一个月滚动持有债券型集合资产管理计划”。

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		
崔易	本基金的基金经理	2021-12-01	-	7	崔易，女，中国人民大学经济学硕士，于2019年加入第一创业证券，现任资产管理部大集合投资经理。曾任万联证券股份有限公司信用研究员、第一创业证券资产管理部信用研究员。擅长信用债精选投资，秉承以宏观基本面和行业基本面研判为基础，自上而下发现投资机会，风格稳健。

注：①本基金首任基金经理的任职日期为本基金合同生效日，离任日期、后任基金经理的任职日期指公司作出决定的日期；

②证券从业年限的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》和《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》等有关法律法规及各项实施准则、本基金基金合同和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，未发现损害基金持有人利益的行为。基金的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本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（2011年修订）》和《第一创业证券股份有限公司资管业务公平交易管理办法》，通过建立有纪律、规范化的投资研究和决策流程、交易流程、强化事后监控及分析手段等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有投资组合，切实防范利益输送。本报告期内，公平交易制度总体执行情况良好。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易情况。本报告期内，本公司管理的所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，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%的交易共1次，为不同投资组合因投资策略不同而发生的反向交易。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2024年上半年，债市延续2023年12月以来的债牛趋势。国内经济方面，一季度开局良好，二季度GDP增速走弱。基本面呈现分化态势，受到全球PMI企稳回升的助力，外需方面表现稳中有升，制造业及出口表现出较强韧性；但内需相对低迷，二季度PMI回落到荣枯线下，地产销售与投资延续负增长，消费增速也出现回落。化债对部分省份基建投资形成约束，基建托而不举。价格方面，CPI同比增速低位徘徊，PPI维系负增长。一季度央行降准0.5个百分点，释放约1万亿长期资金，下调支农支小再贷款、再贴现利率0.25个百分点，并下调5年期LPR0.25个百分点。银行“手工补息”整改下，资金通过银行理财等流入债市，加之上半年政府债券发行节奏偏慢，市场呈现“资产荒”格局。基于此背景，债市收益率总体走低，1年期、10年期国债收益率分别下行54、35BP。

产品运作方面，本产品采取中短久期、中高评级信用债配置策略，以获取票息收益为主，同时维持适度杠杆获得套息收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末第一创业创享纯债基金份额净值为1.0537元，本报告期内，基金份额净值增长率为1.88%，同期业绩比较基准收益率为2.35%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

二季度国内经济增长有所转弱，二季度GDP增速仅4.7%，回落至目标值下方。货币政策方面，7月央行调降OMO、LPR利率10BP，并下调MLF利率20BP。财政方面，上半年政府债发行偏慢，下半年政府债供给或迎放量，供给高峰或落在三季度，债市供需失

衡的“资产荒”格局或阶段性缓解。对债市而言，当前基本面内需偏弱、供大于求的矛盾仍存，央行或仍维持流动性平稳宽松，银行开启新一轮存款利率调降，债市收益率仍有望趋势性下行。

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管理委员会及资产管理业务估值工作小组，估值管理委员会负责确定公司客户资产管理计划整体估值原则与估值政策，对估值相关重大议题进行审议和决策；资产管理业务估值工作小组负责对估值相关一般议题进行审议和决策。估值管理委员会与资产管理业务估值工作小组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、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在直接的重大利益冲突。

定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内，本基金已实施利润分配3,838,662.10元，符合合同约定。

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

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

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，本基金托管人在对第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和资产管理合同的有关规定，不存在任何损害资产管理计划份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了托管人应尽的义务。

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，托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、资产管理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，对资产净值的计算、

份额参与与退出价格计算、以及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

本报告期内，本托管人依法对第一创业证券股份有限公司编制和披露的第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划2024年中期报告中财务指标、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进行了核查，以上内容真实、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：第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划

报告截止日：2024年06月30日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2024年06月30日	上年度末 2023年12月31日
资产：			
货币资金	6.4.7.1	4,476,174.46	4,132,624.96
结算备付金		1,498,426.37	1,019,279.63
存出保证金		59,248.08	4,765.27
交易性金融资产	6.4.7.2	288,861,865.54	176,753,925.40
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		281,262,916.91	153,443,130.30
资产支持证券投资		7,598,948.63	23,310,795.10
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	-	-
应收清算款		1,000,000.00	-
应收股利		-	-

应收申购款		6,795,187.68	1,193,335.41
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.8	600,000.00	-
资产总计		303,290,902.13	183,103,930.67
负债和净资产	附注号	本期末 2024年06月30日	上年度末 2023年12月31日
负债：			
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		29,506,114.82	11,099,475.02
应付清算款		-	210,158.92
应付赎回款		2,170,466.88	56,133.80
应付管理人报酬		324,714.12	206,414.26
应付托管费		90,920.01	57,795.98
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		166,026.78	90,798.05
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.9	83,793.28	158,752.74
负债合计		32,342,035.89	11,879,528.77
净资产：			
实收基金	6.4.7.10	257,142,178.66	162,970,916.31
未分配利润	6.4.7.12	13,806,687.58	8,253,485.59
净资产合计		270,948,866.24	171,224,401.90
负债和净资产总计		303,290,902.13	183,103,930.67

注：报告截止日2024年6月30日，基金份额净值1.0537元，基金份额总额257,142,178.66份。

6.2 利润表

会计主体：第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划

本报告期：2024年01月01日至2024年06月30日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2024年01月01日至 2024年06月30日	上年度可比期间 2023年01月01日至202 3年06月30日
一、营业总收入		5,280,669.42	5,451,608.06
1.利息收入		43,114.11	31,970.38
其中：存款利息收入	6.4.7.13	18,807.04	18,410.68
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		24,307.07	13,559.70
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-” 填列）		4,479,831.20	2,836,558.61
其中：股票投资收益	6.4.7.14	-	-
基金投资收益	6.4.7.15	-	-
债券投资收益	6.4.7.16	3,975,729.20	2,594,363.37
资产支持证券投资 收益	6.4.7.17	473,018.60	242,195.24
贵金属投资收益	6.4.7.18	-	-
衍生工具收益	6.4.7.19	31,083.40	-
股利收益	6.4.7.20	-	-
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失 以“-”号填列）	6.4.7.21	747,222.30	2,582,740.53
4.汇兑收益（损失以“-” 号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-” 号填列）	6.4.7.22	10,501.81	338.54

减：二、营业总支出		930,714.84	969,940.29
1.管理人报酬	6.4.10.2.1	599,119.98	434,279.98
2.托管费	6.4.10.2.2	167,753.64	121,598.35
3.销售服务费	6.4.10.2.3	-	-
4.投资顾问费		-	-
5.利息支出		53,214.69	303,795.09
其中：卖出回购金融资产支出		53,214.69	303,795.09
6.信用减值损失	6.4.7.23	-	-
7.税金及附加		15,095.88	13,493.43
8.其他费用	6.4.7.24	95,530.65	96,773.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,349,954.58	4,481,667.77
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,349,954.58	4,481,667.77
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		4,349,954.58	4,481,667.77

6.3 净资产变动表

会计主体：第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划

本报告期：2024年01月01日至2024年06月30日

单位：人民币元

项目	本期 2024年01月01日至2024年06月30日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	162,970,916.31	8,253,485.59	171,224,401.90
二、本期期初净资产	162,970,916.31	8,253,485.59	171,224,401.90
三、本期增减变动	94,171,262.35	5,553,201.99	99,724,464.34

额（减少以“-”号填列）			
（一）、综合收益总额	-	4,349,954.58	4,349,954.58
（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）	94,171,262.35	5,041,909.51	99,213,171.86
其中：1.基金申购款	268,020,757.02	14,435,669.54	282,456,426.56
2.基金赎回款	-173,849,494.67	-9,393,760.03	-183,243,254.70
（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）	-	-3,838,662.10	-3,838,662.10
四、本期期末净资产	257,142,178.66	13,806,687.58	270,948,866.24
项目	上年度可比期间 2023年01月01日至2023年06月30日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	188,934,460.44	4,966,735.14	193,901,195.58
二、本期期初净资产	188,934,460.44	4,966,735.14	193,901,195.58
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-33,888,210.85	1,640,230.36	-32,247,980.49
（一）、综合收益总额	-	4,481,667.77	4,481,667.77
（二）、本期基金份额交易产生的净	-33,888,210.85	-1,151,030.19	-35,039,241.04

资产变动数（净资产减少以“-”号填列）			
其中：1.基金申购款	53,422,515.33	1,931,700.22	55,354,215.55
2.基金赎回款	-87,310,726.18	-3,082,730.41	-90,393,456.59
（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）	-	-1,690,407.22	-1,690,407.22
四、本期期末净资产	155,046,249.59	6,606,965.50	161,653,215.09

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：

王芳

孙蕤

姚凯

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

第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划（以下简称“本基金”）由创金季享收益集合资产管理计划转型而来。创金季享收益集合资产管理计划的管理人第一创业证券股份有限公司于2021年8月25日发布《关于“创金季享收益集合资产管理计划”变更为“第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划”及法律文件变更的公告》。根据公告，创金季享收益集合资产管理计划名称变更为第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划，创金季享收益集合资产管理计划份额转换为第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划份额。合同变更后，本基金的托管人、注册登记机构不变。自2021年9月2日起，《第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划资产管理合同》、《第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划托管协议》生效。本基金自资产管理合同变更生效日起存续期不得超过3年。本基金自资产管理合同变更生效日起3年后，按照中国证监会的有关规定执行。本基金的管理人为第一创业证券股份有限公司，托管人为中国工商银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划资产管理合同》的有关规定，本基金的投资对象是具有良好流动性的金融工具，

包括国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府机构债、地方政府债、可转换债券（含可分离交易的可转债）、可交换债、资产支持证券、债券回购、银行存款（包括协议存款、定期存款及其他银行存款）、同业存单、货币市场工具、国债期货以及经中国证监会允许投资的其他金融工具，但须符合中国证监会的相关规定。本基金不直接投资于股票等权益类资产，但可持有因可转换债券和可交换债券转股所形成的股票等权益资产。因上述原因持有的股票，本基金将在其可交易之日起的10个交易日内卖出。如法律法规或监管机构以后允许本基金投资其他品种，管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金的投资组合比例为：投资于债券资产的比例不低于集合计划资产的80%，其中投资于可转换债券（含可分离交易的可转债）及可交换债券的比例合计不超过集合计划资产的20%。本基金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集合计划资产净值5%的现金或者到期日在一年以内的政府债券，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。本基金的业绩比较基准为：中债综合指数收益率*95%+1年期定期存款利率（税后）*5%。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表系按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则-基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《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>》、《第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划资产管理合同》及其他中国证监会、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。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金2024年6月30日的财务状况以及自2024年1月1日至2024年6月30日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本基金本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告所采用的会计政策、会计估计相一致。

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

本基金在本报告期内未发生会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期内未发生会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

6.4.6 税项

（一）印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自2008年4月24日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由原先的3‰调整为1‰；

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

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税。

根据财政部税务总局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2023年第39号），自2023年8月28日起，证券交易印花税实施减半征收。

（二）增值税

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

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46号文《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

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

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，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；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自2018年1月1日起，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。

本基金增值税的附加税费，包括城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加等，按照实际缴纳增值税税额的适用比例计算，由管理人申报缴纳。

（三）企业所得税

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

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税；

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

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2024年06月30日
活期存款	4,476,174.46
等于：本金	4,475,650.50
加：应计利息	523.96
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	4,476,174.46

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2024年06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	120,590,519.00	3,657,903.16	124,724,303.16	475,881.00
	银行间市场	151,179,530.50	4,401,873.75	156,538,613.75	957,209.50
	合计	271,770,049.50	8,059,776.91	281,262,916.91	1,433,090.50
资产支持证券	7,500,000.00	63,698.63	7,598,948.63	35,250.00	
基金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
合计	279,270,049.50	8,123,475.54	288,861,865.54	1,468,340.50	

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

单位：人民币元

项目	本期末 2024年06月30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	2,107,200.00	-	-	-
--国债期货	2,107,200.00	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	2,107,200.00	-	-	-

6.4.7.3.2 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
OT2409	10年期国债2409	2.00	2,107,200.00	7,900.00
合计				7,900.00
减：可抵销 期货暂收款				7,900.00
净额				-

6.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

本基金本报告期末未持有黄金衍生品。

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

本基金本报告期末无各项买入返售金融资产。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

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

无。

6.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

无。

6.4.7.6 其他债权投资**6.4.7.6.1 其他债权投资情况**

无。

6.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

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**

无。

6.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

无。

6.4.7.8 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2024年06月30日
应收利息	600,000.00
其他应收款	-
待摊费用	-
合计	600,000.00

6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2024年06月30日
应付券商交易单元保证金	-

应付赎回费	-
应付交易费用	7,362.58
其中：交易所市场	5,142.54
银行间市场	2,220.04
应付利息	-
预提费用-审计费	7,458.36
预提费用-信息披露费	59,672.34
预提费用-账户维护费	9,300.00
合计	83,793.28

6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2024年01月01日至2024年06月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	162,970,916.31	162,970,916.31
本期申购	268,020,757.02	268,020,757.02
本期赎回（以“-”号填列）	-173,849,494.67	-173,849,494.67
本期末	257,142,178.66	257,142,178.66

6.4.7.11 其他综合收益

无。

6.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	2,044,706.13	6,208,779.46	8,253,485.59
本期期初	2,044,706.13	6,208,779.46	8,253,485.59
本期利润	3,602,732.28	747,222.30	-
本期基金份额交易产生的变动数	1,176,180.54	3,865,728.97	5,041,909.51
其中：基金申购款	3,236,125.94	11,199,543.60	14,435,669.54

基金赎回款	-2,059,945.40	-7,333,814.63	-9,393,760.03
本期已分配利润	-3,838,662.10	-	-3,838,662.10
本期末	2,984,956.85	10,821,730.73	13,806,687.58

6.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	
	2024年01月01日至2024年06月30日	
活期存款利息收入	14,018.86	
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	4,744.52	
其他	43.66	
合计	18,807.04	

6.4.7.14 股票投资收益——买卖股票差价收入

本基金本报告期内无股票投资收益。

6.4.7.15 基金投资收益

本基金本报告期内无基金投资收益。

6.4.7.16 债券投资收益

6.4.7.16.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	
	2024年01月01日至2024年06月30日	
债券投资收益——利息收入	4,442,870.43	
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	-467,141.23	
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	3,975,729.20	

6.4.7.16.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2024年01月01日至2024年06月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	184,860,167.90
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	177,937,776.00
减：应计利息总额	7,378,217.90
减：交易费用	11,315.23
买卖债券差价收入	-467,141.23

6.4.7.16.3 债券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期内无债券赎回差价收入。

6.4.7.16.4 债券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期内无债券申购差价收入。

6.4.7.17 资产支持证券投资收益

6.4.7.17.1 资产支持证券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期
	2024年01月01日至2024年06月30日
资产支持证券投资收益——利息收入	467,696.26
资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入	5,322.34
资产支持证券投资收益——赎回差价收入	-
资产支持证券投资收益——申购差价收入	-

合计	473,018.60
----	------------

6.4.7.17.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年01月01日至2024年06月30日
卖出资产支持证券成交总额	16,027,019.48
减：卖出资产支持证券成本总额	15,270,220.00
减：应计利息总额	751,019.49
减：交易费用	457.65
资产支持证券投资收益	5,322.34

6.4.7.17.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期内无资产支持证券赎回差价收入。

6.4.7.17.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期内无资产支持证券申购差价收入。

6.4.7.18 贵金属投资收益

本基金本报告期内无贵金属投资收益。

6.4.7.19 衍生工具收益

6.4.7.19.1 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2024年01月01日至2024年06月30日
期货投资	31,083.40

6.4.7.20 股利收益

本基金本报告期内无股利收益。

6.4.7.21 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2024年01月01日至2024年06月30日
1.交易性金融资产	773,829.00
——股票投资	-
——债券投资	755,309.00
——资产支持证券投资	18,520.00
——贵金属投资	-
——其他	-
2.衍生工具	7,900.00
——权证投资	-
——期货投资	7,900.00
3.其他	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	34,506.70
合计	747,222.30

6.4.7.22 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2024年01月01日至2024年06月30日
基金赎回费收入	10,501.81
合计	10,501.81

6.4.7.23 信用减值损失

无。

6.4.7.24 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2024年01月01日至2024年06月30日
审计费用	7,458.36

信息披露费	59,672.34
账户维护费	18,600.00
注册登记费	9,799.95
合计	95,530.65

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

截至资产负债表日，本基金无须作披露的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

本基金的基金管理人于2024年8月26日宣告2024年度第三次分红，向截至2024年8月26日止在本基金注册登记机构中国证券登记结算有限责任公司登记在册的全体份额持有人派发红利。

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

本基金本报告期不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。

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
第一创业证券股份有限公司	基金管理人、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司	基金托管人、基金销售机构

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

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

本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行股票交易。

6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.10.1.3 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年01月01日至2024年06月30日		上年度可比期间 2023年01月01日至2023年06月30日	
	成交金额	占当期 债券买 卖成交 总额的 比例	成交金额	占当期 债券买 卖成交 总额的 比例
第一创业 证券股份 有限公司	135,922,408.05	100.00%	174,588,258.19	100.00%

6.4.10.1.4 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年01月01日至2024年06月30日		上年度可比期间 2023年01月01日至2023年06月30日	
	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 债券回 购成交 总额的 比例
第一创业 证券股份 有限公司	523,757,000.00	100.00%	998,248,000.00	100.00%

6.4.10.1.5 基金交易

本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行基金交易。

6.4.10.1.6 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年01月01日至2024年06月30日			
	当期佣金	占当期 佣金总	期末应付佣金余额	占期末应 付佣金总

		量的比例		额的比例
第一创业证券股份有限公司	10,557.52	100.00%	5,142.54	100.00%
关联方名称	上年度可比期间 2023年01月01日至2023年06月30日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
第一创业证券股份有限公司	18,554.24	100.00%	8,020.83	100.00%

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 2024年01月01日至2024年06月30日	上年度可比期间 2023年01月01日至2023年06月30日
当期发生的基金应支付的管理费	599,119.98	434,279.98
其中：应支付销售机构的客户维护费	272,508.66	181,565.07
应支付基金管理人的净管理费	326,611.32	252,714.91

注：本集合计划的管理费按前一日集合计划资产净值的0.5%年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.5\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的集合计划管理费

E为前一日的集合计划资产净值

集合计划管理费每日计提，逐日累计至每季季末，按季支付，由管理人向托管人发送集合计划管理费划款指令，托管人复核后于次月前5个工作日内从集合计划财产中一次性支付给管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2024年01月01日至2024 年06月30日	上年度可比期间 2023年01月01日至2023 年06月30日
当期发生的基金应支付的托管费	167,753.64	121,598.35

注：本集合计划的托管费按前一日集合计划资产净值的0.14%的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.14\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的集合计划托管费

E为前一日的集合计划资产净值

集合计划托管费每日计提，逐日累计至每季季末，按季支付，由管理人向托管人发送集合计划托管费划款指令，托管人复核后于次月前5个工作日内从集合计划财产中一次性支付给托管人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

6.4.10.2.3 销售服务费

本基金本报告期及上年度可比期间未发生应支付的销售服务费。

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

本基金本报告期及上年度可比期间无与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期 2024年01月01日至 2024年06月30日	上年度可比期间 2023年01月01日至 2023年06月30日
基金合同生效日（2021年09月02日）持有的基金份额	18,090,483.46	18,090,483.46
报告期初持有的基金份额	18,090,483.46	18,090,483.46
报告期间申购/买入总份额	-	-
报告期间因拆分变动份额	-	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	-	-

报告期末持有的基金份额	18,090,483.46	18,090,483.46
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	7.04%	11.67%

6.4.10.4.2 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

报告期末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

6.4.10.5 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 2024年01月01日至2024年06月30日		上年度可比期间 2023年01月01日至2023年06月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国工商银行股份有限公司	4,476,174.46	14,018.86	4,216,085.79	11,857.62

注：本基金的银行存款由托管行中国工商银行股份有限公司保管，按银行同业利率或约定利率计算。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销的证券。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内无须作说明的其他关联交易事项。

6.4.11 利润分配情况——固定净值型货币市场基金之外的基金

单位：人民币元

序号	权益登记日	除息日	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	本期利润分配合计	备注
1	2024-02-26	2024-02-26	0.085	1,497,145.27	384,942.08	1,882,087.35	-
2	2024-05-24	2024-05-24	0.080	1,520,290.41	436,284.34	1,956,574.75	-

合 计			0.165	3,017,435. 68	821,226.42	3,838,662. 10	-
--------	--	--	-------	------------------	------------	------------------	---

6.4.12 期末（2024年06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

本基金本报告期末无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

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

本基金本报告期末未持有因银行间市场债券正回购交易而抵押的债券。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末2024年6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29,506,114.82元，于2024年7月4日（先后）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。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的金融工具风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，围绕风险管理总体目标及基本原则，建立了四级风险管理体系：董事会及其风险管理委员会、董事会授权的经理层及其下设执行委员会、履行专项风险管理职责的相关部门、业务及职能部门。各部门负责人为其所在部门风险管理的第一责任人，公司员工在其岗位职责范围内承担相应的风险管理责任。本基金管理人设立风险管理部门，对公司的风险管理进行独立评估、监控、检查并及时向管理层汇报。

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。

本基金的投资范围及投资比例符合相关法律法规的要求、相关监管机构的相关规定及本基金的合同要求。本基金管理人通过建立和完善内部信用评级体系和交易对手库，对发行人及债券投资进行内部评级，对交易对手的资信状况进行充分评估、设定授信额度，以控制可能出现的信用风险。本基金的活期银行存款存放在本基金的托管行中国工商银行股份有限公司，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所（场内）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，违约风险很小；在银行间同业市场或其他场外市场进行交易前均对交易对手和债券资质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。

6.4.13.2.1 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 2024年06月30日	上年度末 2023年12月31日
A-1	-	-
A-1以下	-	-
未评级	25,578,707.65	-
合计	25,578,707.65	-

注：①债券评级取自第三方评级机构的债项评级；

②未评级债券包括国债、政策性金融债、央行票据及未有第三方机构评级的短期融资券和超短期融资券等。

6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末及上年度末无按短期信用评级列示的资产支持证券投资。

6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末及上年度末无按短期信用评级列示的同业存单投资。

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	上年度末
--------	-----	------

	2024年06月30日	2023年12月31日
AAA	178,562,956.53	92,753,969.92
AAA以下	49,355,969.67	32,911,402.04
未评级	28,365,283.06	27,777,758.34
合计	256,284,209.26	153,443,130.30

注：①债券评级取自第三方评级机构的债项评级；

②未评级债券包括国债、政策性金融债、央行票据及未有第三方机构评级的信用债等（同业存单、资产支持证券除外）。

6.4.13.2.5 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 2024年06月30日	上年度末 2023年12月31日
AAA	-	7,477,352.77
AAA以下	7,598,948.63	15,833,442.33
未评级	-	-
合计	7,598,948.63	23,310,795.10

6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末及上年度末无按长期信用评级列示的同业存单投资。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是在市场或持有资产流动性不足的情况下，基金管理人可能无法迅速、低成本地调整基金投资组合，从而对基金收益造成不利影响。流动性风险一般存在两种形式：资产变现风险和现金流风险。

(1) 资产变现风险

资产变现风险是指由于基金持有的某个券种的头寸相对于市场正常的交易量过大，或由于停牌造成交易无法在当前的市场价格下成交。

(2) 现金流风险

现金流风险是指基金因现金流不足导致无法应对正常基金支付义务的风险。

本基金管理人专业审慎、勤勉尽责地管控本基金流动性风险，建立了以压力测试为核心的流动性风险监测与预警机制，确保本基金组合的资产变现能力与投资者赎回需求相匹配。

6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

在日常运作中，本基金的流动性安排能够与基金合同约定的申购赎回安排以及投资者的申购赎回规律相匹配。

在资产端，本基金主要投资于合同约定的具有良好流动性的金融工具。基金管理人持续监测本基金持有资产的市场交易量、交易集中度等涉及资产流动性水平的风险指标，并定期开展压力测试，详细评估在不同的压力情景下资产变现情况的变化。

在负债端，基金管理人持续监测本基金开放期内投资者历史申购、投资者类型和结构变化等数据，审慎评估不同市场环境可能带来的投资者潜在赎回需求，当市场环境或投资者结构发生变化时，及时调整组合资产结构及比例，预留充足现金头寸，保持基金资产可变现规模和期限与负债赎回规模和期限的匹配。

如遭遇极端市场情形或投资者非预期巨额赎回情形，基金管理人将采用本基金合同约定的赎回申请处理方式及其他各类流动性风险管理工具，控制极端情况下的潜在流动性风险。

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，包括利率风险和其他价格风险。

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本基金管理人定期监控组合中债券投资部分的利率风险，通过及时调整投资组合久期等方法管理利率风险。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2024年 06月30 日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
货币资金	4,476,174.46	-	-	-	-	-	4,476,174.46
结算备付金	464,899.37	-	-	-	-	1,033,527.00	1,498,426.37
存出保证金	59,248.08	-	-	-	-	-	59,248.08
交易性金融资	39,501,866.82	48,683,957.44	13,462,279.18	163,456,705.39	23,757,056.71	-	288,861,865.54

产							
应收清算款	-	-	-	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00
应收申购款	-	-	-	-	-	6,795,187.68	6,795,187.68
其他资产	-	-	-	-	-	600,000.00	600,000.00
资产总计	44,502,188.73	48,683,957.44	13,462,279.18	163,456,705.39	23,757,056.71	9,428,714.68	303,290,902.13
负债							
卖出回购金融资产款	29,506,114.82	-	-	-	-	-	29,506,114.82
应付清算款	-	-	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-	2,170,466.88	2,170,466.88
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	324,714.12	324,714.12
应付托管费	-	-	-	-	-	90,920.01	90,920.01
应交税费	-	-	-	-	-	166,026.78	166,026.78
其他负债	-	-	-	-	-	83,793.28	83,793.28
负债总计	29,506,114.82	-	-	-	-	2,835,921.07	32,342,035.89
利率敏感度缺口	14,996,073.91	48,683,957.44	13,462,279.18	163,456,705.39	23,757,056.71	6,592,793.61	270,948,866.24
上年度末 2023年 12月31 日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
货币资金	4,132,624.96	-	-	-	-	-	4,132,624.96
结算备付金	472,056.03	-	-	-	-	547,223.60	1,019,279.63
存出保	4,765.27	-	-	-	-	-	4,765.27

证金							
交易性金融资产	10,379,753.42	9,000,941.10	15,000,075.21	117,308,491.67	25,064,664.00	-	176,753,925.40
应收申购款	-	-	-	-	-	1,193,335.41	1,193,335.41
资产总计	14,989,199.68	9,000,941.10	15,000,075.21	117,308,491.67	25,064,664.00	1,740,559.01	183,103,930.67
负债							
卖出回购金融资产款	11,099,475.02	-	-	-	-	-	11,099,475.02
应付清算款	-	-	-	-	-	210,158.92	210,158.92
应付赎回款	-	-	-	-	-	56,133.80	56,133.80
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	206,414.26	206,414.26
应付托管费	-	-	-	-	-	57,795.98	57,795.98
应交税费	-	-	-	-	-	90,798.05	90,798.05
其他负债	-	-	-	-	-	158,752.74	158,752.74
负债总计	11,099,475.02	-	-	-	-	780,053.75	11,879,528.77
利率敏感度缺口	3,889,724.66	9,000,941.10	15,000,075.21	117,308,491.67	25,064,664.00	960,505.26	171,224,401.90

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。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率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 2024年06月30日	上年度末 2023年12月31日
	市场利率上升25个基点	-462,414.54	-449,113.95

市场利率下降25个基点	462,414.54	449,113.95
-------------	------------	------------

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。

6.4.13.4.3 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。

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 2024年06月30日	上年度末 2023年12月31日
第一层次	-	-
第二层次	288,861,865.54	176,753,925.40
第三层次	-	-

合计	288,861,865.54	176,753,925.40
----	----------------	----------------

6.4.14.2 公允价值所属层次间的重大变动

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，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

本基金本期持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层次未发生重大变动。

6.4.14.3 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资产。

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和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§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	288,861,865.54	95.24
	其中：债券	281,262,916.91	92.74
	资产支持证券	7,598,948.63	2.51
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	5,974,600.83	1.97
8	其他各项资产	8,454,435.76	2.79
9	合计	303,290,902.13	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

本基金本报告期末未持有境内股票。

7.2.2 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投资的股票。

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

本基金本报告期末未持有股票。

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初基金资产净值2%或前20名的股票明细

本基金本报告期末未持有股票。

7.4.2 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

本基金本报告期末未持有股票。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

本基金本报告期末未持有股票。

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	26,436,211.71	9.76

	其中：政策性金融债	10,165,724.04	3.75
4	企业债券	169,049,323.05	62.39
5	企业短期融资券	15,412,983.61	5.69
6	中期票据	70,364,398.54	25.97
7	可转债(可交换债)	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	281,262,916.91	103.81

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	2028022	20民生银行二级	160,000	16,270,487.67	6.01
2	184190	21应城01	150,000	15,572,753.42	5.75
3	042380445	23渝惠通CP001	150,000	15,412,983.61	5.69
4	188587	21首股01	145,000	14,959,113.70	5.52
5	1980265	19承控绿色债	200,000	13,227,737.70	4.88

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

金额单位：人民币元

序号	证券代码	证券名称	数量（份）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	260426	淮保安02	75,000	7,598,948.63	2.80

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

本基金本报告期末未持有贵金属。

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

本基金本报告期末未持有权证。

7.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末投资股指期货。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.11.1 本期国债期货投资政策

本基金根据对宏观经济基本面和政策趋势的判断，以及对债券市场的分析，主要投资于流动性好、交易活跃的期货合约，以降低投资组合的波动风险，实现基金资产的长期稳定增长。

7.11.2 本期国债期货投资评价

本基金力争通过国债期货的交易，增加组合的灵活性，对组合持仓的利率波动风险进行适度对冲。本基金本报告期国债期货投资符合既定的投资政策和投资目标。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1 本报告期内，本基金投资的前十名证券发行主体中，民生证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司、北京首都开发股份有限公司出现编制日前一年受到公开谴责、处罚的情况。

1、民生证券股份有限公司

2023年7月18日，证监会发布关于对民生证券以及苏永法、崔勇采取监管谈话监管措施的决定。民生证券以及苏永法、崔勇在保荐福建福特科光电股份有限公司首次公开发行股票并上市过程中，未勤勉尽责履行相关职责，未发现发行人存在多项未披露的资金占用、违规担保信息披露不完整、其他内部控制问题较多和研发人员信息披露不准确等问题。基于上述行为，证监会对民生证券采取监管谈话的监督管理措施。

2、中国民生银行股份有限公司

2023年8月2日，国家金融监督管理总局作出行政处罚，中国民生银行因存在违规利用委托债权投资业务向企业融资、违规发放贷款、股权质押管理问题未整改、审计人员配备不足问题未整改、代销池业务模式及违规开展综合财富管理代销业务整改不到位等事由，违反《中华人民共和国银行业监督管理法》第二十一条、第四十六条和相关审慎经营规则，被国家金融监督管理总局罚款合计4780万元。其中，总行4430万元，分支机构350万元。

2023年8月16日，银行间市场交易商协会官网披露自律处分信息：中国民生银行股份有限公司作为债务融资工具主承销商，存在以下违反银行间债券市场相关自律管理规则的行为：一是推荐撮合资产管理计划投资业务，客观上协助了相关企业债券的非市场化发行和规避交易监管。二是个别债项按照发行人预期或要求的利率执行包销，发行定价市场化程度不足。三是部分债项发行工作程序执行不规范。四是作为相关债项发行人

件约定的持有人会议召集人，未及时召集持有人会议。根据银行间债券市场相关自律规定，经自律处分会议审议，对民生银行予以警告；责令其针对本次事件中暴露出的问题进行全面深入的整改。

3、北京首都开发股份有限公司

2023年7月12日，北京首都开发股份有限公司公告，公司于2023年7月12日收到中国证监会下发的《立案告知书》，因涉嫌信息披露违法违规，中国证监会决定对公司立案。

2023年12月1日，北京首都开发股份有限公司公告称，2023年11月30日收到中国证监会北京监管局下发的《行政处罚决定书》。公司存在以下违法事实：在2021年存货减值测试中，高估下属子公司存货可变现净值，少计提存货跌价准备4.05亿元，少计资产减值损失4.05亿元。上述事项导致首开股份2021年年度报告存在错报，并导致首开股份2022年5月至2023年5月期间发行的公司债券和债务融资工具的募集说明书等发行文件，以及在银行间债券市场披露的2021年年度报告存在错报。2023年4月29日，首开股份发布《关于前期差错更正的公告》，主动进行更正，采用追溯重述法补提存货跌价准备4.05亿元。北京证监局决定对公司给予警告，并处以150万元的罚款。

本基金管理人对上述证券的投资决策程序符合合同及公司制度的相关规定，并会对上述证券继续保持跟踪研究。

7.12.2 根据基金合同规定，本基金的投资范围不包括股票。

7.12.3 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	59,248.08
2	应收清算款	1,000,000.00
3	应收股利	-
4	应收利息	600,000.00
5	应收申购款	6,795,187.68
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	8,454,435.76

7.12.4 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。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票。

7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

无。

§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

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
1,958	131,329.00	52,177,822.16	20.29%	204,964,356.50	79.71%

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	8,856,574.70	3.44%

8.3 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	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研发部门负责人持有本开放式基金	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	0

§9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2021年09月02日)基金份额总额	121,324,159.50
本报告期期初基金份额总额	162,970,916.31
本报告期基金总申购份额	268,020,757.02

减：本报告期基金总赎回份额	173,849,494.67
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	257,142,178.66

§10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金未召开基金份额持有人大会。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，本基金管理人发生有发生重大人事变动，具体如下：

(1) 2024年6月11日，公司副总裁朱剑锋先生因个人原因申请辞去公司副总裁职务；

(2) 2024年6月28日，公司2023年度股东大会选举葛长风女士为公司第五届董事会非独立董事，选举余剑峰先生为公司第五届董事会独立董事，公司第四届董事会董事臧莹女士、独立董事罗飞先生、独立董事彭沛然先生、独立董事刘晓蕾女士因任期届满离任，离任后将不在公司或公司控股子公司担任任何职务。

本报告期内，本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，未出现涉及本基金管理业务、本基金基金财产、本基金托管业务的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略无重大改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内，本基金未改聘会计师事务所。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，未出现管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况。

10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，未出现托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 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	
第一创业证券	2	-	-	10,557.52	100.00%	-

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
第一创业证券	135,922,408.05	100.00%	523,757,000.00	100.00%	-	-	-	-

10.8 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	第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划2023年第4季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2024-01-22
2	第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划暂停申购及定期定额投资业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-02-05
3	第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划分红公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-02-26
4	第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划2023年年度	中国证监会指定报刊及网站	2024-03-29

	报告		
5	第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划2024年第1季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2024-04-22
6	第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划暂停申购及定期定额投资业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-04-25
7	第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划分红公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-05-24
8	第一创业证券股份有限公司高级管理人员变更公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-06-14
9	第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划基金产品资料概要更新	中国证监会指定报刊及网站	2024-06-28

§11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况

本基金本报告期内未出现单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内未出现影响投资者决策的其他重要信息。

§12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会同意合同变更的文件；
- 2、第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划资产管理合同；
- 3、第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划托管协议；
- 4、第一创业创享纯债债券型集合资产管理计划招募说明书；
- 5、管理人及托管人业务资格批件、营业执照；
- 6、报告期内披露的各项公告及定期报告。

12.2 存放地点

12.3 查阅方式

投资者可登录管理人官网（www.firstcapital.com.cn）进行查阅。

第一创业证券股份有限公司
二〇二四年八月三十日