

华富恒享纯债债券型证券投资基金

2024 年年度报告

2024 年 12 月 31 日

基金管理人：华富基金管理有限公司

基金托管人：兴业银行股份有限公司

送出日期：2025 年 3 月 29 日

§ 1 重要提示及目录

1. 1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人兴业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2025 年 3 月 28 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告期自 2024 年 3 月 5 日起至 2024 年 12 月 31 日止。

1.2 目录

| | |
|---|----|
| § 1 重要提示及目录 | 2 |
| 1.1 重要提示 | 2 |
| 1.2 目录 | 3 |
| § 2 基金简介 | 5 |
| 2.1 基金基本情况 | 5 |
| 2.2 基金产品说明 | 5 |
| 2.3 基金管理人和基金托管人 | 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、基金净值表现及利润分配情况 | 6 |
| 3.1 主要会计数据和财务指标 | 6 |
| 3.2 基金净值表现 | 7 |
| 3.3 过去三年基金的利润分配情况 | 9 |
| § 4 管理人报告 | 9 |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况 | 9 |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明 | 12 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 | 12 |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明 | 13 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 | 14 |
| 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 | 14 |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 | 16 |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 | 16 |
| 4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明 | 16 |
| § 5 托管人报告 | 16 |
| 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 | 16 |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 | 16 |
| 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见 | 17 |
| § 6 审计报告 | 17 |
| 6.1 审计报告基本信息 | 17 |
| 6.2 审计报告的基本内容 | 17 |
| § 7 年度财务报表 | 19 |
| 7.1 资产负债表 | 19 |
| 7.2 利润表 | 20 |
| 7.3 净资产变动表 | 21 |
| 7.4 报表附注 | 22 |
| § 8 投资组合报告 | 47 |
| 8.1 期末基金资产组合情况 | 47 |
| 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 | 47 |

| | |
|---|-----------|
| 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细 | 47 |
| 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 | 47 |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 | 47 |
| 8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细 | 48 |
| 8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细 | 48 |
| 8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细 | 48 |
| 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细 | 48 |
| 8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 | 48 |
| 8.11 投资组合报告附注 | 49 |
| § 9 基金份额持有人信息 | 49 |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 | 49 |
| 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 | 50 |
| 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况 | 50 |
| § 10 开放式基金份额变动 | 51 |
| § 11 重大事件揭示 | 51 |
| 11.1 基金份额持有人大会决议 | 51 |
| 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动 | 51 |
| 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 | 51 |
| 11.4 基金投资策略的改变 | 51 |
| 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 | 51 |
| 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 | 52 |
| 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 | 52 |
| 11.8 其他重大事件 | 52 |
| § 12 影响投资者决策的其他重要信息 | 54 |
| 12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20% 的情况 | 54 |
| 12.2 影响投资者决策的其他重要信息 | 54 |
| § 13 备查文件目录 | 54 |
| 13.1 备查文件目录 | 54 |
| 13.2 存放地点 | 54 |
| 13.3 查阅方式 | 55 |

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

| | | |
|-----------------|------------------|------------------|
| 基金名称 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金 | |
| 基金简称 | 华富恒享纯债债券 | |
| 基金主代码 | 019734 | |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 | |
| 基金合同生效日 | 2024 年 3 月 5 日 | |
| 基金管理人 | 华富基金管理有限公司 | |
| 基金托管人 | 兴业银行股份有限公司 | |
| 报告期末基金份额总额 | 186,693,924.37 份 | |
| 基金合同存续期 | 不定期 | |
| 下属分级基金的基金简称 | 华富恒享纯债债券 A | 华富恒享纯债债券 C |
| 下属分级基金的交易代码 | 019734 | 019735 |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 84,491,067.65 份 | 102,202,856.72 份 |

2.2 基金产品说明

| | |
|--------|--|
| 投资目标 | 在严格控制投资风险的基础上，追求稳定的当期收益和基金资产的稳健增值。 |
| 投资策略 | 本基金投资组合中债券类、货币类等大类资产各自的长期均衡比重，依照本基金的特征和风险偏好而确定。本基金定位为债券型基金，其资产配置以债券为主，并不因市场的中短期变化而改变。在不同的市场条件下，本基金将综合考虑宏观环境、市场估值水平、风险水平以及市场情绪，在一定的范围内对资产配置调整，以降低系统性风险对基金收益的影响。本基金的纯固定收益投资策略、国债期货交易策略等详见法律文件。 |
| 业绩比较基准 | 中债综合全价（总值）指数收益率×90%+1 年期银行定期存款利率（税后）×10%。 |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金，预期收益和预期风险高于货币市场基金，但低于混合型基金、股票型基金。 |

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 | 华富基金管理有限公司 | 兴业银行股份有限公司 |
| 信息披露 负责人 | 姓名 | 林之懿 |
| | 联系电话 | 021-68886996 |
| | 电子邮箱 | linzy@hffund.com |
| 客户服务电话 | 400-700-8001 | 95561 |
| 传真 | 021-68887997 | 021-62159217 |
| 注册地址 | 中国（上海）自由贸易试验区栖 | 福建省福州市台江区江滨中大 |

| | | |
|-------|------------------------------------|----------------------|
| | 霞路 26 弄 1 号 3 层、4 层 | 道 398 号兴业银行大厦 |
| 办公地址 | 上海市浦东新区栖霞路 18 号陆家嘴富汇大厦 A 座 3 楼、5 楼 | 上海市浦东新区银城路 167 号 4 楼 |
| 邮政编码 | 200120 | 200120 |
| 法定代表人 | 赵万利 | 吕家进 |

2.4 信息披露方式

| | |
|---------------------|---|
| 本基金选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》 |
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | http://www.hffund.com |
| 基金年度报告备置地点 | 基金管理人及基金托管人的办公场所 |

2.5 其他相关资料

| 项目 | 名称 | 办公地址 |
|--------|------------------|------------------------------------|
| 会计师事务所 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼 |
| 注册登记机构 | 华富基金管理有限公司 | 上海市浦东新区栖霞路 18 号陆家嘴富汇大厦 A 座 3 楼、5 楼 |

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间 数据和指标 | 2024 年 3 月 5 日(基金合同生效日)-2024 年 12 月 31 日 | |
|-------------------|--|--------------|
| | 华富恒享纯债债券 A | 华富恒享纯债债券 C |
| 本期已实现收益 | 2,897,824.18 | 1,461,298.67 |
| 本期利润 | 3,489,399.78 | 2,075,064.68 |
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.0261 | 0.0285 |
| 本期加权平均净值利润率 | 2.58% | 2.82% |
| 本期基金份额净值增长率 | 2.82% | 2.65% |
| 3.1.2 期末 数据和指标 | 2024 年末 | |
| | 1,896,142.50 | 2,122,428.87 |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.0224 | 0.0208 |

| | | |
|------------------|---------------|----------------|
| 期末基金资产净值 | 86,877,155.49 | 104,916,202.65 |
| 期末基金份额净值 | 1.0282 | 1.0265 |
| 3.1.3 累计 期末指标 | 2024 年末 | |
| 基金份额累计 净值增长率 | 2.82% | 2.65% |

- 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）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。
- 2) 以上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，开放式基金的申购赎回费等），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

华富恒享纯债债券 A

| 阶段 | 份额净值增长 长率① | 份额净值增 长率标准差 ② | 业绩比较基 准收益率③ | 业绩比较基 准收益率标 准差④ | ①-③ | ②-④ |
|----------------|---------------|---------------------|----------------|-----------------------|--------|--------|
| 过去三个月 | 1.57% | 0.05% | 2.05% | 0.08% | -0.48% | -0.03% |
| 过去六个月 | 1.71% | 0.05% | 2.32% | 0.09% | -0.61% | -0.04% |
| 自基金合同 生效起至今 | 2.82% | 0.04% | 3.38% | 0.08% | -0.56% | -0.04% |

华富恒享纯债债券 C

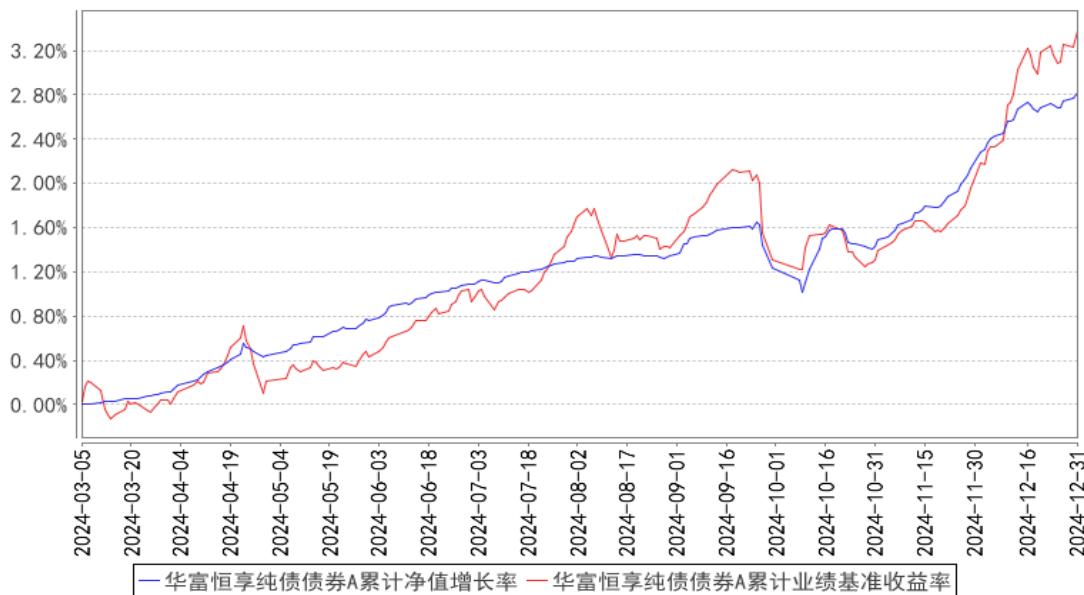
| 阶段 | 份额净值增 长率① | 份额净值增 长率标准差 ② | 业绩比较基 准收益率③ | 业绩比较基 准收益率标 准差④ | ①-③ | ②-④ |
|----------------|--------------|---------------------|----------------|-----------------------|--------|--------|
| 过去三个月 | 1.51% | 0.05% | 2.05% | 0.08% | -0.54% | -0.03% |
| 过去六个月 | 1.60% | 0.05% | 2.32% | 0.09% | -0.72% | -0.04% |
| 自基金合同 生效起至今 | 2.65% | 0.04% | 3.38% | 0.08% | -0.73% | -0.04% |

注：业绩比较基准收益率=中债综合全价（总值）指数收益率*90%+1 年期银行定期存款利率（税

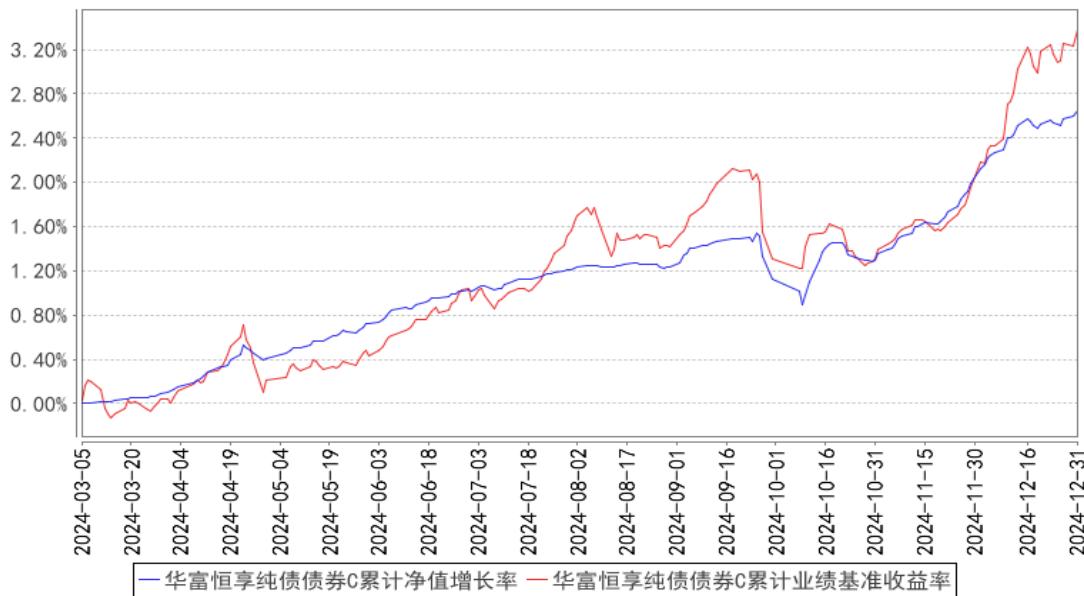
后) *10%

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

华富恒享纯债债券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



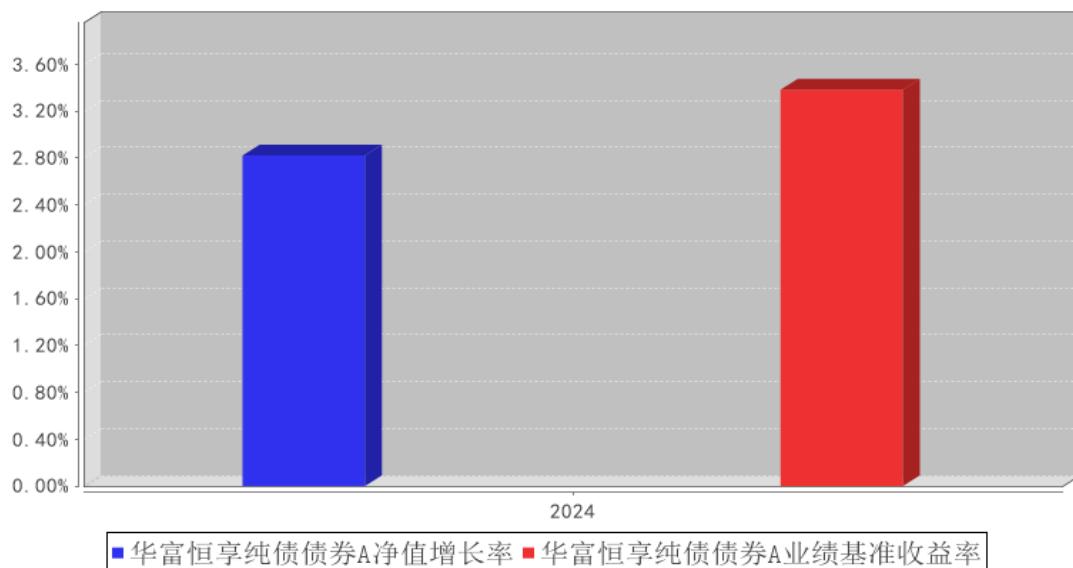
华富恒享纯债债券C累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



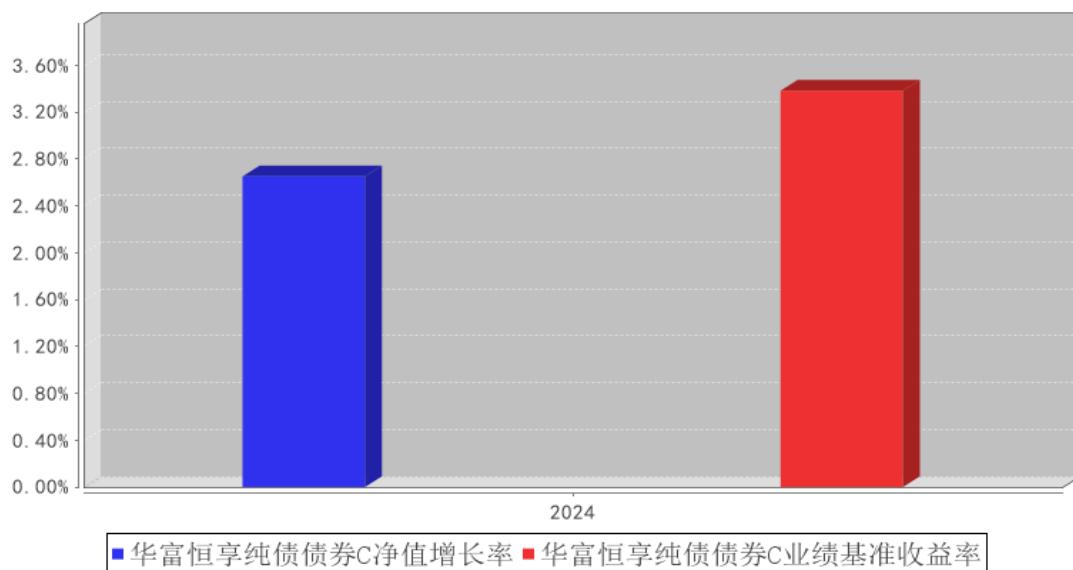
注：本基金建仓期为 2024 年 3 月 5 日到 2024 年 9 月 5 日。本报告期内，本基金严格执行了《华富恒享纯债债券型证券投资基金基金合同》的相关规定。

3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

华富恒享纯债债券A基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



华富恒享纯债债券C基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

注：本基金过去三年未进行利润分配。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

基金管理人华富基金管理有限公司于 2004 年 3 月 29 日经中国证监会证监基金字[2004]47 号

文核准开业，4月19日在上海正式注册成立。注册资本2.5亿元，公司股东为华安证券股份有限公司、安徽省信用融资担保集团有限公司和合肥兴泰金融控股（集团）有限公司。截止2024年12月31日，本基金管理人管理了华富竞争力优选混合型证券投资基金、华富货币市场基金、华富成长趋势混合型证券投资基金、华富收益增强债券型证券投资基金、华富策略精选灵活配置混合型证券投资基金、华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金、华富中证A100指数证券投资基金、华富强化回报债券型证券投资基金、华富量子生命力混合型证券投资基金、华富中小企业100指数增强型证券投资基金、华富安鑫债券型证券投资基金、华富灵活配置混合型证券投资基金、华富智慧城市灵活配置混合型证券投资基金、华富恒稳纯债债券型证券投资基金、华富国泰民安灵活配置混合型证券投资基金、华富永鑫灵活配置混合型证券投资基金、华富健康文娱灵活配置混合型证券投资基金、华富恒利债券型证券投资基金、华富物联世界灵活配置混合型证券投资基金、华富安享债券型证券投资基金、华富安福债券型证券投资基金、华富益鑫灵活配置混合型证券投资基金、华富弘鑫灵活配置混合型证券投资基金、华富天鑫灵活配置混合型证券投资基金、华富天益货币市场基金、华富天盈货币市场基金、华富产业升级灵活配置混合型证券投资基金、华富瑞3个月定期开放债券型发起式证券投资基金、华富可转债债券型证券投资基金、华富恒盛纯债债券型证券投资基金、华富中证5年恒定久期国开债指数型证券投资基金、华富恒欣纯债债券型证券投资基金、华富安兴39个月定期开放债券型证券投资基金、华富科技动能混合型证券投资基金、华富中证人工智能产业交易型开放式指数证券投资基金、华富中证人工智能产业交易型开放式指数证券投资基金联接基金、华富成长企业精选股票型证券投资基金、华富中债-安徽省公司信用类债券指数证券投资基金、华富63个月定期开放债券型证券投资基金、华富安华债券型证券投资基金、华富中证证券公司先锋策略交易型开放式指数证券投资基金、华富新能源股票型发起式证券投资基金、华富中证稀有金属主题交易型开放式指数证券投资基金、华富中债1-3年国开行债券指数证券投资基金、华富安盈一年持有期债券型证券投资基金、华富吉丰60天滚动持有中短债债券型证券投资基金、华富富惠一年定期开放债券型发起式证券投资基金、华富卓越成长一年持有期混合型证券投资基金、华富中证同业存单AAA指数7天持有期证券投资基金、华富匠心明选一年持有期混合型证券投资基金、华富富鑫一年定期开放债券型发起式证券投资基金、华富安业一年持有期债券型证券投资基金、华富消费成长股票型证券投资基金、华富中证科创创业50指数增强型证券投资基金、华富时代锐选混合型证券投资基金、华富吉富30天滚动持有中短债债券型证券投资基金、华富匠心领航18个月持有期混合型证券投资基金、华富数字经济混合型证券投资基金、华富荣盛一年持有期混合型证券投资基金、华富吉禄90天滚动持有债券型证券投资基金、华富泰合平衡3个月持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、华富恒享纯债债券型证券投资基金。

基金、华富恒惠纯债债券型证券投资基金、华富半导体产业混合型发起式证券投资基金、华富祥晖 6 个月持有期债券型证券投资基金共六十五只基金。

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 | | |
| 尤之奇 | 本基金基 金经理、 固定收益 部总监助 理 | 2024 年 8 月 21 日 | - | 十四年 | 上海财经大学经济学硕士，本科学历。历任毕马威会计师事务所审计员、华泰柏瑞基金管理有限公司事业部总监助理、兴业银行银行合作中心基金负责人。2017 年 6 月加入华富基金管理有限公司，曾任指数投资部基金经理助理、基金经理、总监助理，自 2020 年 8 月 17 起任华富中债—安徽省公司信用类债券指数证券投资基金经理，自 2021 年 9 月 15 起任华富中债 1-3 年国开行债券指数证券投资基金经理，自 2022 年 3 月 14 起任华富中证 5 年恒定久期国开债指数型证券投资基金基金经理，自 2024 年 8 月 16 起任华富恒盛纯债债券型证券投资基金基金经理，自 2024 年 8 月 21 起任华富吉禄 90 天滚动持有债券型证券投资基金基金经理，自 2024 年 8 月 21 起任华富吉富 30 天滚动持有中短债债券型证券投资基金基金经理，自 2024 年 8 月 21 起任华富恒享纯债债券型证券投资基金基金经理，自 2024 年 9 月 24 起任华富恒惠纯债债券型证券投资基金基金经理，自 2024 年 11 月 26 起任华富祥晖 6 个月持有期债券型证券投资基金基金经理，具有基金从业资格。 |
| 倪莉莎 | 本基金基 金经理、 固定收益 部总监助 理 | 2024 年 3 月 5 日 | 2024 年 8 月 23 日 | 十年 | 英国曼彻斯特大学理学硕士，硕士研究生学历。2014 年 2 月加入华富基金管理有限公司，曾任集中交易部助理交易员、交易员，固定收益部基金经理助理、基金经理，固定收益部总监助理，具有基金从业资格。 |

注：1、上述任职日期为根据公司决定确定的聘任日期，离任日期为根据公司决定确定的解聘日期；

首任基金经理任职日期为基金合同生效日。

2、证券从业的含义遵从中国证监会《证券基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》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，本基金管理人认真遵循《中华人民共和国证券投资基金法》及相关法律法规，对本基金的管理始终按照基金合同、招募说明书的要求和公司制度的规定进行。本基金的交易行为合法合规，未发现异常情况；相关信息披露真实、完整、准确、及时；基金各种账户类、申购赎回、注册登记业务均按规定的程序进行，未出现重大违法违规或违反基金合同的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司制定了《华富基金管理有限公司公平交易管理制度》，在投资管理活动中公平对待不同投资组合，公司的公平交易制度所规范的范围包括境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等所有投资管理活动，同时包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节。具体控制措施如下：

在研究分析和投资决策环节，公司通过建立规范、完善的研究管理平台，为所有的投资组合经理提供公平的研究服务和支持。公司的各类投资组合，在保证其决策相对独立的同时，在获取投资信息、投资建议及决策实施方面均享有公平的机会。各投资组合经理根据其管理的投资组合的投资风格和投资策略，制定客观、完整的交易决策规则，并按照这些规则进行投资决策，保证各投资组合投资决策的客观性和独立性。

在交易执行环节，公司设立独立的集中交易部门，通过实行集中交易制度和公平的交易分配制度，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。交易执行的公平原则：“价格优先、时间优先、综合平衡、比例实施”，保证交易在各投资组合间的公正实施，保证各投资组合间的利益公平对待。公司通过完善银行间市场交易、交易所大宗交易等非集中竞价交易的交易分配制度，确保各投资组合获得公平的交易机会。

在行为监控和分析评估环节，公司将公平交易作为日常交易监控的重要关注内容，加强对投资交易行为的监督力度，公司集中交易部、风险管理部等相关部门严格按照公司关于异常交易的界定规则对违反公平交易原则的异常交易进行识别、监控与分析。每日交易时间结束后，集中交易部对每一笔公平交易的执行结果进行登记，逐笔备注发生公平交易各指令的先后顺序及实际执行结果，由具体执行的交易员签字确认留档，并交风险管理部备案。公司风险管理部分别于每季度和每年度对公司管理的不同投资组合整体收益率差异、分投资类别的收益率差异进行分析，对连续四个季度期间内、不同时间窗下（如 1 日内、3 日内、5 日内）同向交易的交易价差进行分析。本报告期内，根据纳入样本内的数据分析结果，未发现明显异常情况。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本基金管理人根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等相关法规要求，结合实际情况，制定了《华富基金管理有限公司公平交易管理制度》，对证券的一级市场申购、二级市场交易相关的研究分析、投资决策、授权、交易执行、业绩评估等投资管理环节全部纳入公平交易管理中，实行事前控制、事中监控、事后分析反馈的流程化管理。在制度和流程上确保各组合享有同等信息知情权、均等交易机会，并保持各组合的独立投资决策权。

本报告期内，公司公平交易制度总体执行情况良好。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内未发现本基金存在异常交易行为。本基金报告期内不存在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%的情形。

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 年国内生产总值各季度分别同比增长 5.3%、4.7%、4.6%、5.4%。全年出口表现较好，国内假期旅游消费数据超过 2019 年，但社零和服务业增速有所走低，物价温和复苏。地产政策 5 月和 9 月分别放宽限购条件，降低首付比例和贷款利率，并明确政府收购存量房，下半年二手房成交出现明显起色。同时在下半年以旧换新、设备更新补贴力度加大，财政力度加码的作用下，四季度经济数据出现全面向好。海外经济总体保持了稳定增长态势，美联储降息低于预期，人民币汇率阶段性承压。

2024 年央行保持支持性货币政策，将稳健的货币政策转向为适度宽松。两次下调 LPR 利率并降准两次，同时采用新的货币政策工具为市场提供流动性。下半年持续买入国债的同时通过买断式回购投放流动性，全年总体资金宽松，季末年末价格稳定。

债券市场走出近年来牛市，10 年、30 年期债券品种的收益率不断刷新历史新低。2024 年年初在配置盘和降准带动下，收益率快速下行，同时股市表现一般导致更多资产配置资金涌入债市。二季度由于政府债券发行节奏较慢，以及禁止手工贴息导致存款搬家，进一步增加了资产配置压力。期间央行虽然屡次提示长债风险，但依旧无法阻挡市场对高安全性资产的配置倾向。债券市场在三季度大幅波动，分别在 8 月初和 9 月底出现大幅调整。9 月底之后市场对未来经济预期出现反转，利率快速上行。随着央行流动性呵护及配置盘提前反应，利率在 11 月下旬快速下行，随着 12 月同业存款自律机制出台及定调货币政策转为适度宽松后，下行幅度进一步增强，短端利率和资金价格严重倒挂。2024 全年，3 年国开债收益率下行 91BP，5 年国开债收益率下行 102BP。

信用债由于化债影响持续，净发行量较往年大幅减少，2024 年上半年信用利差继续压缩。同

时长期、超长期产业债受到市场追捧。但下半年信用债流动性瑕疵影响放大，自 8 月起持续调整并在 10 月出现一波较大幅度调整，随着 11 月利率下行，流动性恢复收益率下行，但利差始终维持在年内高位。

报告期内本产品坚持配置高等级债券，通过主动择时，参与阶段性利率债行情，阶段性使用适度的杠杆策略，紧跟市场趋势性机会，辅以骑乘、轮动等策略，为持有人提供稳定合理的收益。2024 年 8 月产品较好把握了利率和信用走势分化，但 9 月底债市全面大幅调整，产品净值也出现一定回撤。11 月加仓利率和信用，并提升了产品久期，较好把握市场行情。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截止本期末，华富恒享纯债债券 A 份额净值为 1.0282 元，累计份额净值为 1.0282 元。报告期，华富恒享纯债债券 A 份额净值增长率为 2.82%，同期业绩比较基准收益率为 3.38%。截止本期末，华富恒享纯债债券 C 份额净值为 1.0265 元，累计份额净值为 1.0265 元。报告期，华富恒享纯债债券 C 份额净值增长率为 2.65%，同期业绩比较基准收益率为 3.38%。

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 2025 年，从外部环境来看世界经济增长动能不强，通胀压力有所缓解，主要经济体经济表现或面临分化，货币政策预计进入降息周期。我国经济运行总体平稳，高质量发展扎实推进，但也面临一些挑战。我们认为未来政策发力还是需要更多的货币政策配合，随着化债的进行，2025 年的资产适配压力或将更大，市场对票息资产追逐可能还会持续，因而债券是受益品种。考虑到短期债券收益率下行过快提前交易了部分降准降息的预期，同时资金和短债收益率倒挂加剧了市场不稳定性，未来短期波动或将增加，但中期趋势依旧。我们预计在经济转型大背景下，央行适度宽松的货币政策将持续下调存款利率和 LPR，债券依旧值得配置。信用债目前利差依旧在较高分位数，在利率债收益率倒挂情况下更值得配置，但是由于利率潜在波动增大，理财等机构可能更容易采用基金作为流动性管理工具，因此未来信用债波动也会相应增加。

本基金作为开放式纯债基金，为持有人提供参与债券市场的有效工具的同时，考虑持有人对流动性的需求。因此在配置时既要积极参与债券市场行情，也应坚持提升组合流动性，力求做出严格匹配投资人风险偏好特征的产品。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2024 年度，为加强公司内部控制，监察稽核工作从制度建设和内部监察稽核入手为公司持续发展奠定坚实的基础。公司监察稽核部门按照规定的权限和程序，独立、客观、公正地开展基金运作和公司管理的合规性监察，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，同时定期向董事长和公司管理层出具监察稽核报告。

本报告期内，基金管理人内部监察稽核主要工作如下：

1、逐步建立和完善架构清晰、控制有效的内部控制机制。2024 年为进一步加强公司党建，完善高管人员定期稽核审计，提升公司治理水平，对《华富基金管理有限公司章程》进行了修订；为忠实履行基金管理人的诚信义务，防范利益输送，进一步完善《华富基金管理有限公司旗下基金投资关联方证券管理制度》；为加强公司反洗钱内部控制，有效防控洗钱风险，加强反洗钱客户身份识别和可疑交易调查工作，制定了《华富基金管理有限公司反洗钱客户尽职调查管理办法》；根据《公开募集证券投资基金管理费用管理规定》，修订《华富基金管理有限公司基金交易席位管理办法》；为加强公司旗下投资组合程序化交易管理，遵守《证券市场程序化交易管理规定》等法规，制定了《华富基金管理有限公司程序化交易、算法交易管理办法》；为进一步优化股票池管理流程与规范，明确股票池的评议、决策、维护机制，修订了《华富基金管理有限公司股票池管理办法》；为了促进公司规章制度制定与管理工作的规范化、程序化，提高建章立制的质量，修订了《华富基金管理有限公司规章制度制定与管理规定》；为有效发挥互联网平台在公司品牌形象、业务发展、企业文化建设、意识形态建设等方面的作用，加强公司互联网平台管理，修订了《华富基金管理有限公司互联网平台管理办法》；为提高投资决策委员会对于资产运作决策的合规性、科学性，加强决策流程的规范性，提高决策效率，降低决策风险，修订了《华富基金管理有限公司投资决策委员会工作制度》；为规范公司从业人员及其配偶、利害关系人的投资行为，维护基金份额持有人利益，防范利益冲突和道德风险，修订了《华富基金管理有限公司基金从业人员投资申报管理制度》。为了有效应对和处置信息系统突发事件，最大程度防范和降低信息系统突发事件对公司各项业务的影响，修订了《华富基金管理有限公司信息系统应急管理制度》等多项信息技术管理相关制度。为加强公司声誉风险管理，制定了《华富基金管理有限公司声誉风险管理规定》；为有效管理核心系统权限，提高信息安全，制定了《华富基金管理有限公司系统权限管理制度》；为提高内控规范性，修订了《华富基金管理有限公司从业人员监控系统管理办法》；为强化内控质效、明确管理目标、运用考核约束，梳理修订了全员合规考核指标体系和反洗钱考核指标体系。

2、多方位开展监察稽核工作，不断提高稽核覆盖面和检查力度。通过定期和不定期监察稽核工作的开展，公司的各个部门、各项业务的规范性和完善性都得到了较大的提高，各部门及时发现和弥补了制度建设中的漏洞和缺陷，实际业务操作流程更加科学有效。

3、加强风险监控，严格控制投资风险，通过对各基金的运行状况、投资比例、相关指标进行监控和跟踪，及时报告异常情况，确保基金投资规范运作。

4、扩大风险控制工作的覆盖面。风险控制工作不再局限于投资管理，从公司运营整体规范要求，风险控制渗透在业务的各个环节和所有部门，由风险控制委员会组织、监察稽核部执行，识别和

评估从治理结构到一线业务操作等公司各方面、各业务流程中公司运作和基金管理的风险点和风险程度，明确划分风险责任，并制定相应的风险控制措施。

在今后的工作中，本基金管理人将继续坚持一贯的内部控制理念，提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范和控制各种风险，充分保障基金持有人的合法权益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》等法律法规、估值指引的相关规定，以及基金合同对估值程序的相关约定，对基金所持有的投资品种进行估值。日常估值的账务处理、基金份额净值的计算由基金管理人独立完成，并与基金托管人进行账务核对，经基金托管人复核无误后，由基金管理人对外公布。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据相关法律法规和基金合同要求以及基金实际运作情况，本基金本报告期内未进行利润分配。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本报告期内，本基金不存在连续二十个工作日出现基金份额持有人数量不满二百人或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

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

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

报告期内，本托管人根据国家有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对基金管理人在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金收益的计算、基金费用开支等方面进行了必要的监督、复核和审查，未发现其存在任何损害本基金份额持有人利益的行为；基金管理人在报告期内，严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认真复核了本年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，认为其真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

| | |
|------------|-----------------|
| 财务报表是否经过审计 | 是 |
| 审计意见类型 | 标准无保留意见 |
| 审计报告编号 | 天健审(2025)6-140号 |

6.2 审计报告的基本内容

| | |
|-----------|--|
| 审计报告标题 | 审计报告 |
| 审计报告收件人 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金全体持有人 |
| 审计意见 | 我们审计了华富恒享纯债债券型证券投资基金（以下简称“恒享纯债基金”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年 3 月 5 日（基金合同生效日）至 2024 年 12 月 31 日的利润表、净资产变动表，以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恒享纯债基金 2024 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2024 年 3 月 5 日（基金合同生效日）至 2024 年 12 月 31 日的经营成果和净资产变动情况。 |
| 形成审计意见的基础 | 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于恒享纯债基金及其管理人华富基金管理有限公司（以下简称“基金管理人”），并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 |
| 强调事项 | - |
| 其他事项 | - |
| 其他信息 | <p>基金管理人管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p> |

| | |
|-----------------|---|
| 管理层和治理层对财务报表的责任 | <p>管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估恒享纯债基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层（以下简称治理层）负责监督恒享纯债基金的财务报告过程。</p> |
| 注册会计师对财务报表审计的责任 | <p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对恒享纯债基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致恒享纯债基金不能持续经营。</p> <p>(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p> |

| | | |
|-----------|------------------------|-----|
| 会计师事务所的名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 注册会计师的姓名 | 义国兵 | 沈文伟 |
| 会计师事务所的地址 | 浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼 | |
| 审计报告日期 | 2025 年 03 月 28 日 | |

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：华富恒享纯债债券型证券投资基金

报告截止日：2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 资产 | 附注号 | 本期末 2024 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------|---------------------------------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | 7. 4. 7. 1 | 592, 770. 08 |
| 结算备付金 | | 33, 366. 33 |
| 存出保证金 | | 3, 669. 28 |
| 交易性金融资产 | 7. 4. 7. 2 | 187, 954, 863. 73 |
| 其中：股票投资 | | — |
| 基金投资 | | — |
| 债券投资 | | 173, 749, 498. 80 |
| 资产支持证券投资 | | 14, 205, 364. 93 |
| 贵金属投资 | | — |
| 其他投资 | | — |
| 衍生金融资产 | 7. 4. 7. 3 | — |
| 买入返售金融资产 | 7. 4. 7. 4 | 9, 993, 889. 87 |
| 应收清算款 | | — |
| 应收股利 | | — |
| 应收申购款 | | 50, 405. 51 |
| 递延所得税资产 | | — |
| 其他资产 | 7. 4. 7. 5 | — |
| 资产总计 | | 198, 628, 964. 80 |
| 负债和净资产 | 附注号 | 本期末 2024 年 12 月 31 日 |
| 负债： | | |
| 短期借款 | | — |
| 交易性金融负债 | | — |
| 衍生金融负债 | 7. 4. 7. 3 | — |
| 卖出回购金融资产款 | | 3, 000, 167. 89 |
| 应付清算款 | | — |
| 应付赎回款 | | 3, 537, 723. 15 |
| 应付管理人报酬 | | 49, 876. 67 |
| 应付托管费 | | 8, 312. 76 |

| | | |
|-------------|---------|----------------|
| 应付销售服务费 | | 18,076.12 |
| 应付投资顾问费 | | - |
| 应交税费 | | 10,161.73 |
| 应付利润 | | - |
| 递延所得税负债 | | - |
| 其他负债 | 7.4.7.6 | 211,288.34 |
| 负债合计 | | 6,835,606.66 |
| 净资产： | | |
| 实收基金 | 7.4.7.7 | 186,693,924.37 |
| 未分配利润 | 7.4.7.8 | 5,099,433.77 |
| 净资产合计 | | 191,793,358.14 |
| 负债和净资产总计 | | 198,628,964.80 |

注：本基金合同于 2024 年 03 月 05 日生效，无上年度末数据。报告截止日 2024 年 12 月 31 日，基金份额总额 186,693,924.37 份，其中华富恒享纯债债券 A 基金份额总额 84,491,067.65 份，基金份额净值 1.0282 元；华富恒享纯债债券 C 基金份额总额 102,202,856.72 份，基金份额净值 1.0265 元。

7.2 利润表

会计主体：华富恒享纯债债券型证券投资基金

本报告期：2024 年 3 月 5 日（基金合同生效日）至 2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期 2024 年 3 月 5 日（基金合同 生效日）至 2024 年 12 月 31 日 |
|-------------------|----------|--|
| 一、营业收入 | | 6,778,979.76 |
| 1. 利息收入 | | 229,455.54 |
| 其中：存款利息收入 | 7.4.7.9 | 14,458.16 |
| 债券利息收入 | | - |
| 资产支持证券投资收入 | | - |
| 买入返售金融资产收入 | | 214,997.38 |
| 其他利息收入 | | - |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列） | | 5,344,128.81 |
| 其中：股票投资收益 | 7.4.7.10 | - |
| 基金投资收益 | | - |
| 债券投资收益 | 7.4.7.11 | 5,097,458.37 |
| 资产支持证券投资收益 | 7.4.7.12 | 246,670.44 |
| 贵金属投资收益 | 7.4.7.13 | - |
| 衍生工具收益 | 7.4.7.14 | - |
| 股利收益 | 7.4.7.15 | - |
| 其他投资收益 | | - |

| | | |
|----------------------------|----------------|-----------------|
| 3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 7. 4. 7. 16 | 1, 205, 341. 61 |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - |
| 5. 其他收入（损失以“-”号填列） | 7. 4. 7. 17 | 53. 80 |
| 减：二、营业总支出 | | 1, 214, 515. 30 |
| 1. 管理人报酬 | 7. 4. 10. 2. 1 | 515, 564. 74 |
| 2. 托管费 | 7. 4. 10. 2. 2 | 85, 927. 53 |
| 3. 销售服务费 | 7. 4. 10. 2. 3 | 123, 033. 77 |
| 4. 投资顾问费 | | - |
| 5. 利息支出 | | 256, 699. 93 |
| 其中：卖出回购金融资产支出 | | 256, 699. 93 |
| 6. 信用减值损失 | 7. 4. 7. 18 | - |
| 7. 税金及附加 | | 15, 697. 20 |
| 8. 其他费用 | 7. 4. 7. 19 | 217, 592. 13 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 5, 564, 464. 46 |
| 减：所得税费用 | | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 5, 564, 464. 46 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - |
| 六、综合收益总额 | | 5, 564, 464. 46 |

注：本基金合同于 2024 年 03 月 05 日生效，无上年度可比期间。

7.3 净资产变动表

会计主体：华富恒享纯债债券型证券投资基金

本报告期：2024 年 3 月 5 日（基金合同生效日）至 2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 | | | |
|----------------------|---|--------|-----------------|-------------------|
| | 2024 年 3 月 5 日（基金合同生效日）至 2024 年 12 月 31 日 | | | |
| | 实收基金 | 其他综合收益 | 未分配利润 | 净资产合计 |
| 一、上期期末净资产 | - | - | - | - |
| 二、本期期初净资产 | 229, 225, 987. 10 | - | - | 229, 225, 987. 10 |
| 三、本期增减变动额(减少以“-”号填列) | -42, 532, 062. 73 | - | 5, 099, 433. 77 | -37, 432, 628. 96 |
| (一)、综合收益总额 | - | - | 5, 564, 464. 46 | 5, 564, 464. 46 |
| (二)、本期基金份额交易产生的 | -42, 532, 062. 73 | - | -465, 030. 69 | -42, 997, 093. 42 |

| | | | | |
|--|---------------------|---|---------------|-----------------|
| 净资产变动数 (净资产减少以 “-”号填列) | | | | |
| 其中：1. 基金申 购款 | 127,731,336.43 | - | 1,796,642.98 | 129,527,979.41 |
| 2. 基金赎 回款 | - 170,263,399.16 | - | -2,261,673.67 | -172,525,072.83 |
| (三)、本期向基 金份额持有人分 配利润产生的净 资产变动(净资 产减少以“-”号 填列) | - | - | - | - |
| 四、本期期末净 资产 | 186,693,924.37 | - | 5,099,433.77 | 191,793,358.14 |

注：本基金合同于 2024 年 03 月 05 日生效，无上年度可比期间。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

赵万利

曹华玮

邵恒

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

华富恒享纯债债券型证券投资基金（以下简称本基金或基金）经中国证监会 2023 年 9 月 14 日证监许可[2023]2156 号核准，基金合同于 2024 年 3 月 5 日生效。本基金为契约型开放式，存续期限不定。设立时募集资金到位情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验[2024]6-5 号）。有关基金设立文件已按规定向中国证券监督管理委员会备案。本基金的管理人和基金份额登记机构为华富基金管理有限公司，基金托管人为兴业银行股份有限公司。

根据《华富恒享纯债债券型证券投资基金基金合同》的规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的各类债券（国债、央行票据、金融债、企业债、公司债、证券公司短期公司债、公开发行的次级债、地方政府债、政府支持机构债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券等）、资产支持证券、债券回购、国债期货、银行存款、同业存单、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相

关规定)。本基金不投资于股票等权益资产，也不投资于可转换债券、可交换债券。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金财务报表以持续经营为编制基础。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，同时参照中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》和中国证监会允许的基金行业实务操作，真实、完整地反映了基金的财务状况、经营成果和净资产变动等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息根据下列依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

7.4.4.1 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。本期会计报表的实际编制期间为 2024 年 03 月 05 日至 2024 年 12 月 31 日。

7.4.4.2 记账本位币

本基金以人民币为记账本位币；记账本位币单位为元。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以摊余成本计量的金融资产。金融资产的分类取决于基金管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征。本基金目前暂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。

本基金目前以交易目的持有的股票投资和债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。本基金持有的其他金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产，包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

(2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。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。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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。其他金融资产和以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于其他金融资产和以摊余成本计量的金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。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。在考虑有关过去事项、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的基础上，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。对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失，应当分别进行计量。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，按照未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）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，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，按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。本基金确定金融工具在估值日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加（即处于第一阶段）。金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）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，但是未保留对金融资产的控制。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。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

（1）估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资和衍生金融工具，采用在当前情况下适用并且有足够的可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二次输入值是除第一次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的

其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

(2) 估值方法及关键假设

1) 根据《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告（2017）13号）规定，在下列情况下本基金采用的估值方法及关键假设如下：

① 对存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的投资品种，在估值日有报价的，除会计准则规定的例外情况外，将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量。估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，对报价进行调整，确定公允价值。

与上述投资品种相同，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。

② 对不存在活跃市场的投资品种，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

③ 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响证券价格的重大事件，使潜在估值调整对前一估值日的基金资产净值的影响在 0.25%以上的，对估值进行调整并确定公允价值。

2) 对于发行时明确一定期限限售期的股票（包括但不限于非公开发行股票、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，不包括停牌、新发行未上市、回购交易中的质押券等流通受限股票），根据中国证券投资基金业协会《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》（中基协发〔2017〕6号），估值处理如下：

① 流通受限股票按以下公式确定估值日该流通受限股票的价值： $FV=S \times (1-LoMD)$

其中：FV：估值日该流通受限股票的价值；S：估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值；LoMD：该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣。

② 引入看跌期权计算该流通受限股票对应的流动性折扣。 $LoMD=P/S$ ，P 是估值日看跌期权的价值。

③ 证券投资基金持有的流通受限股票在估值日按平均价格亚式期权模型确定估值日看跌期权的价值。

7.4.4.6 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。当本基金依法有权抵销债权债务且交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表列示。

7.4.4.7 实收基金

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

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/(损失)占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面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确认为公允价值变动损益；处置时其公允价值与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，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按直线法近似计算。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认；卖出回购金融资产支出，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在回购期内逐日计提；

其他费用系根据有关法规及相应协议规定，按实际支出金额，列入当期基金费用。如果影响基金份额净值小数点后最后一位的，则采用待摊或预提的方法。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式及红利再投资形式分配。期末可供分

配利润指期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现收益的孰低数。经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从持有人权益转出。

7.4.4.12 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。

7.4.4.13 分部报告

无。

7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

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、债券投资和资产支持证券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：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。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。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》以及《关于固定收益品种的估值处理标准》采用第三方估值机构提供的价格数据进行估值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本报告期本基金会计政策无重大变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本报告期本基金会计估计无重大变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本报告期本基金无重大会计差错。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税〔2008〕1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〔2012〕85号)、《财政部国家税务总局证监会关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》(财税〔2014〕81号)、《财政部国家税务总局证监会关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》(财税〔2016〕127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〔2015〕101号)、《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36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〕46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〔2016〕140号)、《关于资管产品增值税有关问题的通知》(财税〔2017〕56号)、《关于金融机构同业往来等增值税补充政策的通知》(财税〔2016〕70号)、《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》(财税〔2017〕90号)及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

- (一) 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%的征税率缴纳增值税。
- (二) 对基金买卖股票、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。
- (三) 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。证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，暂减按 50%计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。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。
- (四) 对基金通过沪港通/深港通投资香港联交所上市 H 股取得的股息红利，H 股公司应向中国证券登记结算有限责任公司(以下简称中国结算)提出申请，由中国结算向 H 股公司提供内地个人投资者名册，H 股公司按照 20%的税率代扣个人所得税。基金通过沪港通/深港通投资香港联交所上市的非 H 股取得的股息红利，由中国结算按照 20%的税率代扣个人所得税。
- (五) 主要税种及税率列示如下：

| 税 种 | 计 税 依 据 | 税 率 |
|-----|------------------|-----|
| 增值税 | 以按税法规定计算的金融服务销售额 | 3% |

| | | |
|---------|------------|----|
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 |
|--------------|-------------|
| | 2024年12月31日 |
| 活期存款 | 592,770.08 |
| 等于：本金 | 592,584.94 |
| 加：应计利息 | 185.14 |
| 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 | 592,770.08 |

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 | | | |
|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | 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 | 7,000,692.71 | 19,000.11 | 7,098,100.11 |
| | 银行间市场 | 163,860,587.33 | 1,657,498.69 | 166,651,398.69 |
| | 合计 | 170,861,280.04 | 1,676,498.80 | 173,749,498.80 |
| 资产支持证券 | 14,009,378.35 | 202,364.93 | 14,205,364.93 | -6,378.35 |
| 基金 | — | — | — | — |
| 其他 | — | — | — | — |

| | | | | |
|----|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 合计 | 184,870,658.39 | 1,878,863.73 | 187,954,863.73 | 1,205,341.61 |
|----|----------------|--------------|----------------|--------------|

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

注：本基金本期末及上年度末无衍生金融资产/负债。

7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

注：无。

7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

注：无。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2024年12月31日 | |
|-------|--------------------|-----------|
| | 账面余额 | 其中：买断式逆回购 |
| 交易所市场 | - | - |
| 银行间市场 | 9,993,889.87 | - |
| 合计 | 9,993,889.87 | - |

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：本基金本期末及上年度末无买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 其他资产

注：本基金本期末及上年度末无其他资产。

7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2024年12月31日 |
|-------------|--------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | - |
| 应付赎回费 | - |
| 应付证券出借违约金 | - |
| 应付交易费用 | 20,388.34 |
| 其中：交易所市场 | - |
| 银行间市场 | 20,388.34 |
| 应付利息 | - |
| 应付审计费 | 41,600.00 |
| 中债账户维护费 | 4,500.00 |
| 应付信息披露费 | 140,000.00 |
| 上清账户维护费 | 4,800.00 |
| 合计 | 211,288.34 |

7.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

华富恒享纯债债券 A

| 项目 | 本期 2024年3月5日(基金合同生效日)至2024年12月31日 | |
|---------------|--------------------------------------|-----------------|
| | 基金份额(份) | 账面金额 |
| 基金合同生效日 | 164,505,814.22 | 164,505,814.22 |
| 本期申购 | 24,756,929.75 | 24,756,929.75 |
| 本期赎回(以“-”号填列) | -104,771,676.32 | -104,771,676.32 |
| 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 | 84,491,067.65 | 84,491,067.65 |

华富恒享纯债债券 C

| 项目 | 本期 2024年3月5日(基金合同生效日)至2024年12月31日 | |
|---------------|--------------------------------------|----------------|
| | 基金份额(份) | 账面金额 |
| 基金合同生效日 | 64,720,172.88 | 64,720,172.88 |
| 本期申购 | 102,974,406.68 | 102,974,406.68 |
| 本期赎回(以“-”号填列) | -65,491,722.84 | -65,491,722.84 |
| 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 | 102,202,856.72 | 102,202,856.72 |

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

7.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

华富恒享纯债债券 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 | - | - | - |
| 本期期初 | - | - | - |
| 本期利润 | 2,897,824.18 | 591,575.60 | 3,489,399.78 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -1,001,681.68 | -101,630.26 | -1,103,311.94 |
| 其中：基金申购款 | 352,771.00 | 8,674.12 | 361,445.12 |
| 基金赎回款 | -1,354,452.68 | -110,304.38 | -1,464,757.06 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 1,896,142.50 | 489,945.34 | 2,386,087.84 |

华富恒享纯债债券 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 | - | - | - |
| 本期期初 | - | - | - |
| 本期利润 | 1,461,298.67 | 613,766.01 | 2,075,064.68 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 661,130.20 | -22,848.95 | 638,281.25 |
| 其中：基金申购款 | 1,412,249.50 | 22,948.36 | 1,435,197.86 |
| 基金赎回款 | -751,119.30 | -45,797.31 | -796,916.61 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 2,122,428.87 | 590,917.06 | 2,713,345.93 |

7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 |
|-----------|--------------------------------|
| | 2024年3月5日（基金合同生效日）至2024年12月31日 |
| 活期存款利息收入 | 10,657.44 |
| 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 | 3,760.90 |
| 其他 | 39.82 |
| 合计 | 14,458.16 |

注：“其他”为结算保证金利息收入。

7.4.7.10 股票投资收益

7.4.7.10.1 股票投资收益项目构成

注：本基金本报告期无股票投资收益。

7.4.7.10.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

注：无。

7.4.7.10.3 股票投资收益——证券出借差价收入

注：无。

7.4.7.11 债券投资收益

7.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目 | 本期 |
|------------------------------|--------------------------------|
| | 2024年3月5日（基金合同生效日）至2024年12月31日 |
| 债券投资收益——利息收入 | 4,903,606.01 |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入 | 193,852.36 |
| 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 | 5,097,458.37 |
|----|--------------|

7.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024年3月5日（基金合同生效日）至2024年 12月31日 |
|------------------------|--|
| 卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额 | 813,362,390.74 |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | 802,667,277.02 |
| 减：应计利息总额 | 10,477,158.86 |
| 减：交易费用 | 24,102.50 |
| 买卖债券差价收入 | 193,852.36 |

7.4.7.11.3 债券投资收益——赎回差价收入

注：无。

7.4.7.11.4 债券投资收益——申购差价收入

注：无。

7.4.7.12 资产支持证券投资收益

7.4.7.12.1 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3月5日（基金合同生效日）至 2024年12月31日 |
|--------------------------|--|
| 资产支持证券投资收益——利息收入 | 222,372.49 |
| 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入 | 24,297.95 |
| 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 | 246,670.44 |

7.4.7.12.2 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3月5日（基金合同生效日）至2024年12月 31日 |
|----------------|--|
| 卖出资产支持证券成交总额 | 5,077,689.73 |
| 减：卖出资产支持证券成本总额 | 5,000,000.00 |
| 减：应计利息总额 | 53,391.78 |
| 减：交易费用 | - |
| 资产支持证券投资收益 | 24,297.95 |

7.4.7.12.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

注：无。

7.4.7.12.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

注：无。

7.4.7.13 贵金属投资收益**7.4.7.13.1 贵金属投资收益项目构成**

注：本基金本报告期无贵金属投资收益。

7.4.7.13.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

注：无。

7.4.7.13.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

注：无。

7.4.7.13.4 贵金属投资收益——申购差价收入

注：无。

7.4.7.14 衍生工具收益**7.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

注：本基金本报告期无衍生工具收益。

7.4.7.14.2 衍生工具收益——其他投资收益

注：无。

7.4.7.15 股利收益

注：本基金本报告期无股利收益。

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称 | 本期 2024年3月5日（基金合同生效日）至2024年12月 31日 |
|------------|--|
| 1. 交易性金融资产 | 1,205,341.61 |
| 股票投资 | - |
| 债券投资 | 1,211,719.96 |
| 资产支持证券投资 | -6,378.35 |
| 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 | 1,205,341.61 |

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024年3月5日（基金合同生效日）至2024 年12月31日 |
|---------|--|
| 基金赎回费收入 | 5.19 |
| 其他 | 48.61 |
| 合计 | 53.80 |

7.4.7.18 信用减值损失

注：无。

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024年3月5日（基金合同生效日）至2024 年12月31日 |
|---------|--|
| 审计费用 | 41,600.00 |
| 信息披露费 | 140,000.00 |
| 证券出借违约金 | — |
| 银行费用 | 7,692.13 |
| 账户维护费 | 27,900.00 |
| 其他 | 400.00 |
| 合计 | 217,592.13 |

7.4.7.20 分部报告

无。

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

无。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

7.4.9 关联方关系

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|--------------------|---------------------|
| 华富基金管理有限公司 | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 兴业银行股份有限公司（“兴业银行”） | 基金托管人、基金销售机构 |
| 华安证券股份有限公司（“华安证券”） | 基金管理人的股东、基金销售机构 |
| 安徽省信用融资担保集团有限公司 | 基金管理人的股东 |

| | |
|------------------|-----------|
| 合肥兴泰金融控股（集团）有限公司 | 基金管理人的股东 |
| 上海华富利得资产管理有限公司 | 基金管理人的子公司 |

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

本基金合同于 2024 年 03 月 05 日生效，无上年度可比期间。

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

注：本基金本报告期未通过关联方交易单元进行股票交易。

7.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期 2024 年 3 月 5 日（基金合同生效日）至 2024 年 12 月 31 日 | |
|-------|---|----------------------|
| | 成交金额 | 占当期债券 成交总额的比例 (%) |
| 华安证券 | 132,337,905.61 | 100.00 |

注：本表中“当期债券成交总额”为当期通过交易单元进行的交易所债券交易成交总额。

7.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期 2024 年 3 月 5 日（基金合同生效日）至 2024 年 12 月 31 日 | |
|-------|---|------------------------|
| | 成交金额 | 占当期债券回购 成交总额的比例 (%) |
| 华安证券 | 480,000,000.00 | 100.00 |

注：本表中“当期债券回购成交总额”为当期通过交易单元进行的交易所债券回购成交总额。

7.4.10.1.4 权证交易

注：本基金本报告期未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

注：本基金本报告期无应支付关联方的佣金。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024 年 3 月 5 日（基金合同生效日）至 2024 年 12 月 31 日 |
|----------------------|--|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 515,564.74 |
| 其中：应支付销售机构的客户维护 费 | 243,064.40 |
| 应支付基金管理人的净管理费 | 272,500.34 |

注：基金管理费按前一日基金资产净值 0.30%的年费率逐日计提，按月支付。计算方法 $H = E \times 年管理费率 \div 当年天数$ (H 为每日应计提的基金管理费， E 为前一日基金资产净值)。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 |
|----------------|---|
| | 2024 年 3 月 5 日（基金合同生效日）至 2024 年 12 月 31 日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 85,927.53 |

注：基金托管费按前一日基金资产净值 0.05%的年费率逐日计提，按月支付。计算方法 $H = E \times 年托管费率 \div 当年天数$ (H 为每日应计提的基金托管费， E 为前一日基金资产净值)。

7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

| 获得销售服务费的各关联方名称 | 本期 | | |
|----------------|---|------------|------------|
| | 2024 年 3 月 5 日（基金合同生效日）至 2024 年 12 月 31 日 | | |
| | 当期发生的基金应支付的销售服务费 | | |
| 华富基金管理有限公司 | - | - | - |
| 兴业银行 | - | 120,845.61 | 120,845.61 |
| 华安证券 | - | - | - |
| 合计 | - | 120,845.61 | 120,845.61 |

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费；C 类基金份额的销售服务费按前一日 C 类基金资产净值的 0.20%年费率每日计提，逐日累计至每个月月末，按月支付。计算公式 $H = E \times 年销售服务费率 \div 当年天数$ (H 为 C 类基金份额每日应计提的基金销售服务费， E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值)。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

注：本基金本报告期内未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

注：无。

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

注：无。

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

注：本基金本报告期内基金管理人没有运用固有资金投资本基金。

7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

注：本基金本报告期内基金管理人之外的其他关联方没有投资本基金。

7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期 | |
|-------|--------------------------------|-----------|
| | 2024年3月5日（基金合同生效日）至2024年12月31日 | |
| 兴业银行 | 592,770.08 | 10,657.44 |

注：本表仅列示活期存款余额及产生的利息收入。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金在本报告期内未参与关联方承销证券。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况

注：本基金本报告期内未进行利润分配。

7.4.12 期末（2024年12月31日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

| 7.4.12.1.1 受限证券类别：资产支持证券 | | | | | | | | | | |
|--------------------------|-------|-------------|----------|----------|--------|--------|----------|--------------|--------------|----|
| 证券代码 | 证券名称 | 成功认购日 | 受限期 | 流通受限类型 | 认购价格 | 期末估值单价 | 数量（单位：张） | 期末成本总额 | 期末估值总额 | 备注 |
| 264165 | 熙悦27优 | 2024年12月18日 | 1-6个月(含) | 资产支持证券未上 | 100.00 | 100.07 | 40,000 | 4,000,000.00 | 4,002,621.37 | - |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|
| | | | | 市 | | | | | |
|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|

注：实际可流通日以该证券公告为准。本报告期内若有除权，认购价格为除权后价格，数量为期末实际持有数量。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注：本报告期末未持有暂时停牌等流通受限的股票。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末，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 3,000,167.89 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 |
|-----------|---------------|----------------|--------|--------|--------------|
| 012483120 | 24 杭金投 SCP006 | 2025 年 1 月 2 日 | 100.69 | 34,000 | 3,423,401.50 |
| 合计 | | | | 34,000 | 3,423,401.50 |

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无未到期交易所市场债券正回购。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

注：期末无参与转融通证券出借业务的证券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中面临的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人已建立董事会领导下的架构清晰、控制有效、系统全面、切实可行的风险控制体系，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。

董事会下设风险管理委员会，负责对公司风险管理制度进行审查并提供咨询和建议。总经理下设投资决策委员会和风险控制委员会，负责对公司经营及基金运作中的风险进行研究、评估和监控。公司设督察长，组织、指导公司监察稽核工作，监督检查基金及公司运作的合法合规情况和公司的内部风险控制情况。公司设有独立的风险管理部、监察稽核部，对公司各部门内部风险控制制度的建立和落实情况进行检查，对公司的内部风险控制制度的合理性、有效性进行分析，提出改进意见，上报总经理，通报督察长。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人

出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。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管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券不得超过该证券的 10%。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估以控制相应的信用风险。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末 2024年12月31日 |
|--------|--------------------|
| A-1 | - |
| A-1 以下 | - |
| 未评级 | 20,203,510.41 |
| 合计 | 20,203,510.41 |

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末 2024年12月31日 |
|--------|--------------------|
| A-1 | - |
| A-1 以下 | - |
| 未评级 | 14,205,364.93 |
| 合计 | 14,205,364.93 |

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

注：本基金本报告期末未持有按短期信用评级列示的同业存单。

7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末 2024年12月31日 |
|--------|--------------------|
| AAA | 133,984,575.68 |
| AAA 以下 | 29,526,142.30 |
| 未评级 | - |
| 合计 | 163,510,717.98 |

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末 2024年12月31日 |
|--------|--------------------|
| AAA | 14,205,364.93 |

| | |
|--------|---------------|
| AAA 以下 | - |
| 未评级 | - |
| 合计 | 14,205,364.93 |

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

注：本基金本报告期末未持有按长期信用评级列示的同业存单。

7.4.13.3 流动性风险

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可银行间同业市场交易。因此除在附注 7.4.12 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，其余均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金所持有的金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)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。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，对流动性指标进行持续的监测和分析。

7.4.13.4 市场风险

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

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指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。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等。本基金管理人每日对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末 202 4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 | 592,770.08 | - | - | - | - | - | 592,770.08 |
| 结算备付金 | 33,366.33 | - | - | - | - | - | 33,366.33 |
| 存出保证金 | 3,669.28 | - | - | - | - | - | 3,669.28 |
| 交易性金融资产 | 10,202,743.56 | 20,575,872.33 | 34,397,686.30 | 122,778,561.54 | - | - | 187,954,863.73 |
| 衍生金融资产 | - | - | - | - | - | - | - |
| 买入返售金融资产 | 9,993,889.87 | - | - | - | - | - | 9,993,889.87 |
| 债权投资 | - | - | - | - | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 应收申购款 | | | | | 50,405.51 | 50,405.51 |
| 应收清算款 | | | | | | |
| 其他资产 | | | | | | |
| 资产总计 | 20,826,439.12 | 20,575,872.33 | 34,397,686.30 | 122,778,561.54 | 50,405.51 | 198,628,964.80 |
| 负债 | | | | | | |
| 应付赎回款 | | | | | 3,537,723.15 | 3,537,723.15 |
| 应付管理人报酬 | | | | | 49,876.67 | 49,876.67 |
| 应付托管费 | | | | | 8,312.76 | 8,312.76 |
| 应付清算款 | | | | | | |
| 卖出回购 | 3,000,167.89 | | | | | 3,000,167.89 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 购金融资产款 | | | | | | |
| 应付销售服务费 | | | | | 18,076.12 | 18,076.12 |
| 应付投资顾问费 | | | | | | |
| 应付利润 | | | | | | |
| 应交税费 | | | | | 10,161.73 | 10,161.73 |
| 其他负债 | | | | | 211,288.34 | 211,288.34 |
| 负债总计 | 3,000,167.89 | | | | 3,835,438.77 | 6,835,606.66 |
| 利率敏感度缺口 | 17,826,271.23 | 20,575,872.33 | 34,397,686.30 | 122,778,561.54 | 3,785,033.26 | 191,793,358.14 |

注：本表按照金融资产或金融负债的重新定价日或到期日孰早者作为期限分类标准。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

| | | |
|----|-------------------|-----------------------------|
| 假设 | 1. 除利率外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12月31日） | |
| | 市场利率下降 25 基点 | 920,002.83 |
| | 市场利率上升 25 基点 | -910,853.35 |

7.4.13.4.2 外汇风险

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

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的其他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，所面临的最大价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2024年12月31日 | |
|---------------|--------------------|--------------|
| | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
| 交易性金融资产—股票投资 | - | - |
| 交易性金融资产—基金投资 | - | - |
| 交易性金融资产—债券投资 | 173,749,498.80 | 90.59 |
| 交易性金融资产—贵金属投资 | - | - |
| 衍生金融资产—权证投资 | - | - |
| 其他 | 14,205,364.93 | 7.41 |
| 合计 | 187,954,863.73 | 98.00 |

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

注：未持有股票类权益资产，因此若除利率和汇率外的其他市场因素变化导致本基金持有的权益

性工具的公允价值变动 5%而其他市场变量保持不变，则本基金资产净值不会发生重大变动。

7.4.14 公允价值

7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

| 公允价值计量结果所属的层次 | 本期末 2024 年 12 月 31 日 |
|---------------|-------------------------|
| 第一层次 | - |
| 第二层次 | 187,954,863.73 |
| 第三层次 | - |
| 合计 | 187,954,863.73 |

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

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。

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融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。

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

| 序号 | 项目 | 金额 | 金额单位：人民币元 |
|----|-------------------|----------------|---------------|
| | | | 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 | 187,954,863.73 | 94.63 |
| | 其中：债券 | 173,749,498.80 | 87.47 |
| | 资产支持证券 | 14,205,364.93 | 7.15 |
| 4 | 贵金属投资 | - | - |
| 5 | 金融衍生品投资 | - | - |
| 6 | 买入返售金融资产 | 9,993,889.87 | 5.03 |
| | 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 | 626,136.41 | 0.32 |
| 8 | 其他各项资产 | 54,074.79 | 0.03 |
| 9 | 合计 | 198,628,964.80 | 100.00 |

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

注：本基金报告期末未持有境内股票投资。

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：本基金本报告期末未持有港股通投资股票。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

注：本基金报告期末未持有股票投资。

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

注：本基金报告期内无股票买入。

8.4.2 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：本基金报告期内无股票卖出。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

注：本基金报告期内未进行股票投资。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券品种 | 公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|-----------|----------------|---------------|
| 1 | 国家债券 | - | - |
| 2 | 央行票据 | - | - |
| 3 | 金融债券 | 35,599,081.64 | 18.56 |
| | 其中：政策性金融债 | 10,238,780.82 | 5.34 |
| 4 | 企业债券 | 7,098,100.11 | 3.70 |
| 5 | 企业短期融资券 | 20,203,510.41 | 10.53 |
| 6 | 中期票据 | 110,848,806.64 | 57.80 |
| 7 | 可转债（可交换债） | - | - |
| 8 | 同业存单 | - | - |
| 9 | 其他 | - | - |
| 10 | 合计 | 173,749,498.80 | 90.59 |

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码 | 债券名称 | 数量 (张) | 公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|-----------|----------------|-----------|---------------|------------------|
| 1 | 012483120 | 24 杭金投 SCP006 | 150,000 | 15,103,241.92 | 7.87 |
| 2 | 102480045 | 24 光大水务 MTN001 | 100,000 | 10,458,715.85 | 5.45 |
| 3 | 102380077 | 23 华侨城 MTN001 | 100,000 | 10,392,986.89 | 5.42 |
| 4 | 102280524 | 22 首开 MTN003 | 100,000 | 10,337,091.51 | 5.39 |
| 5 | 102382161 | 23 湖州城投 MTN001 | 100,000 | 10,287,994.52 | 5.36 |

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

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 | 261787 | 熙和 06 优 | 100,000 | 10,202,743.56 | 5.32 |
| 2 | 264165 | 熙悦 27 优 | 40,000 | 4,002,621.37 | 2.09 |

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

注：本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

注：本基金本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.10.1 本期国债期货投资政策

本基金本报告期末未投资国债期货

8. 10.2 本期国债期货投资评价

无。

8. 11 投资组合报告附注

8. 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

本基金投资的前十名证券的发行主体中，国家开发银行曾出现在报告编制日前一年内受到监管部门公开谴责、处罚的情况。本基金对上述主体发行的相关证券的投资决策程序符合相关法律法规及基金合同的要求。

除上述主体外，基金管理人未发现本基金投资的前十名证券的发行主体出现本报告期内被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

8. 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

基金投资的前十名股票中，没有投资于超出基金合同规定备选股票库之外的股票。

8. 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 | 3,669.28 |
| 2 | 应收清算款 | — |
| 3 | 应收股利 | — |
| 4 | 应收利息 | — |
| 5 | 应收申购款 | 50,405.51 |
| 6 | 其他应收款 | — |
| 7 | 待摊费用 | — |
| 8 | 其他 | — |
| 9 | 合计 | 54,074.79 |

8. 11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8. 11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

8. 11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于计算中四舍五入的原因，本报告分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9. 1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 份额级别 | 持有人户数(户) | 户均持有的基金份额 | 持有人结构 | | | |
|------------|----------|--------------|-------|-----------|----------------|-----------|
| | | | 机构投资者 | | 个人投资者 | |
| | | | 持有份额 | 占总份额比例(%) | 持有份额 | 占总份额比例(%) |
| 华富恒享纯债债券 A | 54 | 1,564,649.40 | 0.00 | 0.00 | 84,491,067.65 | 100.00 |
| 华富恒享纯债债券 C | 279 | 366,318.48 | 0.00 | 0.00 | 102,202,856.72 | 100.00 |
| 合计 | 333 | 560,642.42 | 0.00 | 0.00 | 186,693,924.37 | 100.00 |

注：本表列示“占总份额比例”中，对下属分级基金，为占各自级别份额的比例，对合计数，为占期末基金份额总额的比例。

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目 | 份额级别 | 持有份额总数(份) | 占基金总份额比例(%) |
|------------------|------------|-----------|-------------|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 华富恒享纯债债券 A | 0.00 | 0.0000 |
| | 华富恒享纯债债券 C | 0.00 | 0.0000 |
| | 合计 | 0.00 | 0.0000 |

注：本报告期末基金管理人的从业人员未持有本基金。

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

| 项目 | 份额级别 | 持有基金份额总量的数量区间(万份) |
|--------------------------------|------------|-------------------|
| 本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金 | 华富恒享纯债债券 A | 0 |
| | 华富恒享纯债债券 C | 0 |
| | 合计 | 0 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金 | 华富恒享纯债债券 A | 0 |
| | 华富恒享纯债债券 C | 0 |
| | 合计 | 0 |

注：本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基金经理未持有本开放式基金。

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目 | 华富恒享纯债债券 A | 华富恒享纯债债券 C |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| 基金合同生效日 (2024 年 3 月 5 日) 基金份额总额 | 164,505,814.22 | 64,720,172.88 |
| 基金合同生效日起 至报告期期末基金 总申购份额 | 24,756,929.75 | 102,974,406.68 |
| 减：基金合同生效 日起至报告期期末 基金总赎回份额 | 104,771,676.32 | 65,491,722.84 |
| 基金合同生效日起 至报告期期末基金 拆分变动份额 | - | - |
| 本报告期期末基金 份额总额 | 84,491,067.65 | 102,202,856.72 |

注：总申购份额含红利再投、转换入份额；总赎回份额含转换出份额。

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内，本基金未召开基金份额持有人大会。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

报告期内，基金管理人重大人事变动情况如下：

2024 年 7 月 10 日，经公司董事会审议批准，聘任王瑞华女士担任公司副总经理。

本报告期基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

基金管理人、基金财产、基金托管业务在本报告期内没有发生诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

报告期内本基金投资策略未改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内，本基金未有改聘为其审计的会计师事务所情况。本基金本年度需支付给审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计报酬为 41,600.00 元人民币。天健会计师事务所（特殊普通合伙）从 2012 年起为本公司提供审计服务。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

注：本报告期内，管理人及其高级管理人员不存在受稽查或处罚等情况。

11.6.2 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，托管人及其高级管理人员不存在受稽查或处罚等情况。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单 元数量 | 股票交易 | | 应支付该券商的佣金 | | 备注 |
|------|------------|------|-------------------------|-----------|-----------------------|----|
| | | 成交金额 | 占当期股票成 交总额的比例 (%) | 佣金 | 占当期佣金 总量的比例 (%) | |
| 华安证券 | 2 | - | - | - | - | - |

注：1) 根据中国证监会《公开募集证券投资基金管理费用管理规定》（以下简称“规定”）（证监会公告[2024]3号），我公司在综合比较多家证券经营机构的财务状况、经营状况、研究水平后，选择了财务状况良好，经营行为规范，合规风控能力和交易、研究等服务能力较强的券商租用了基金专用交易单元。

2) 我公司自2024年7月1日起执行法规关于佣金比例的规定，本产品本报告期内佣金比例符合法规有关要求。

3) 此处的佣金指基金通过单一券商的交易单元进行股票、权证等交易而合计支付该券商的佣金合计，不单指股票交易佣金。

4) 本报告期本基金新成立，所有席位均为新增。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

| 券商名 称 | 债券交易 | | 债券回购交易 | | 权证交易 | |
|----------|--------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------------------|------|---------------------------------|
| | 成交金额 | 占当期债 券 成交总额 的比例(%) | 成交金额 | 占当期债券 回购成交总 额的比例 (%) | 成交金额 | 占当期权 证 成交总额 的比例 (%) |
| 华安证券 | 132,337,90 5.61 | 100.00 | 480,000,000. 00 | 100.00 | - | - |

11.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项 | 法定披露方式 | 法定披露日期 |
|----|-----------------|------------|-----------|
| 1 | 关于华富恒享纯债债券型证券投资 | 中国证监会指定披露媒 | 2024年3月1日 |

| | | | |
|----|--|-------------|-------------|
| | 基金提前结束募集的公告 | 介 | |
| 2 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金 (C类份额)基金产品资料概要更新 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年3月6日 |
| 3 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金 (A类份额)基金产品资料概要更新 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年3月6日 |
| 4 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金 基金合同生效公告 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年3月6日 |
| 5 | 华富基金管理有限公司关于系统暂 停服务的通知 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年3月15日 |
| 6 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金 开放日常申购、赎回、转换及定投 业务的公告 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年6月3日 |
| 7 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金 暂停大额申购、大额转换转入、定期 定额投资的公告 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年6月4日 |
| 8 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金 (A类份额)基金产品资料概要更新 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年6月27日 |
| 9 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金 (C类份额)基金产品资料概要更新 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年6月27日 |
| 10 | 华富基金管理有限公司关于副总经 理变更的公告 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年7月12日 |
| 11 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金 2024年第2季度报告 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年7月19日 |
| 12 | 华富基金管理有限公司关于终止喜 鹊财富基金销售有限公司办理相关 销售业务的公告 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年7月22日 |
| 13 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金 基金经理变更的公告 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年8月23日 |
| 14 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金 基金经理变更的公告 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年8月24日 |
| 15 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金 (A类份额)基金产品资料概要更新 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年8月24日 |
| 16 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金 更新招募说明书 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年8月24日 |
| 17 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金 (C类份额)基金产品资料概要更新 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年8月24日 |
| 18 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金 2024年中期报告 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年8月30日 |
| 19 | 关于华富恒享纯债债券型证券投资 基金恢复大额申购、定投及转换转 入业务的公告 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年8月31日 |
| 20 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金 2024年第3季度报告 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年10月25日 |
| 21 | 华富基金管理有限公司澄清公告 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年10月26日 |

| | | | |
|----|--------------------------------------|-------------|-------------|
| | | 介 | |
| 22 | 华富基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年11月6日 |
| 23 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金(A类份额)基金产品资料概要更新 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年11月27日 |
| 24 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金(C类份额)基金产品资料概要更新 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年11月27日 |
| 25 | 华富恒享纯债债券型证券投资基金更新招募说明书 | 中国证监会指定披露媒介 | 2024年11月27日 |

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

| 投资者类别 | 报告期内持有基金份额变化情况 | | | | | 报告期末持有基金情况 | |
|--------|----------------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|
| | 序号 | 持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间 | 期初份额 | 申购份额 | 赎回份额 | 持有份额 | 份额占比(%) |
| 机构 | - | - | - | - | - | - | - |
| 个人 | 1 | 20240903-20240910 | 0.00 | 30,005,666.67 | 0.00 | 30,005,666.67 | 16.07 |
| | 2 | 20240305-20240902 | 55,001,444.44 | 0.00 | 55,001,444.44 | 0.00 | 0.0 |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| 产品特有风险 | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | |

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、华富恒享纯债债券型证券投资基金基金合同
- 2、华富恒享纯债债券型证券投资基金托管协议
- 3、华富恒享纯债债券型证券投资基金招募说明书
- 4、报告期内华富恒享纯债债券型证券投资基金在指定媒介上披露的各项公告

13.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处。

13.3 查阅方式

投资者可于本基金管理人办公时间预约查阅, 相关公开披露信息也可以登录基金管理人网站查阅。

华富基金管理有限公司

2025 年 3 月 29 日