

# 方正证券鑫享三个月滚动持有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:方正证券股份有限公司

基金托管人:中国建设银行股份有限公司

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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2024年8月23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01月01日起至06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 .....                         | 6  |
| 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.....                          | 7  |
| 3.2 基金净值表现 .....                              | 7  |
| §4 管理人报告 .....                                | 10 |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况 .....                        | 10 |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....               | 11 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....                  | 11 |
| 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 .....             | 11 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 .....             | 12 |
| 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 .....                | 13 |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....                  | 13 |
| 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 .....       | 13 |
| §5 托管人报告 .....                                | 13 |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明 .....                  | 13 |
| 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 ..... | 13 |
| 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 .....       | 13 |
| §6 半年度财务会计报告（未经审计） .....                      | 14 |
| 6.1 资产负债表.....                                | 14 |
| 6.2 利润表 .....                                 | 15 |
| 6.3 净资产变动表 .....                              | 17 |
| 6.4 报表附注 .....                                | 19 |
| §7 投资组合报告.....                                | 42 |
| 7.1 期末基金资产组合情况.....                           | 42 |
| 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....                     | 43 |
| 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 .....       | 43 |
| 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....                     | 43 |
| 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....                     | 43 |
| 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 .....      | 44 |
| 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 .....   | 44 |
| 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 .....   | 44 |
| 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 .....      | 44 |
| 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.....                             | 45 |
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....                   | 45 |
| 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.....                       | 47 |
| §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.....              | 48 |
| 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.....      | 48 |
| 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.....                        | 49 |
| §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            | 方正证券鑫享三个月滚动持有债券型集合资产管理计划   |                |
| 基金简称            | 方正证券鑫享三个月滚动债券              |                |
| 基金主代码           | 970150                     |                |
| 基金运作方式          | 契约型开放式                     |                |
| 基金合同生效日         | 2022年05月25日                |                |
| 基金管理人           | 方正证券股份有限公司                 |                |
| 基金托管人           | 中国建设银行股份有限公司               |                |
| 报告期末基金份额总额      | 97,418,461.84份             |                |
| 基金合同存续期         | 本集合计划自资产管理合同生效日起存续期不得超过3年。 |                |
| 下属分级基金的基金简称     | 方正证券鑫享三个月滚动债券C             | 方正证券鑫享三个月滚动债券E |
| 下属分级基金的交易代码     | 970150                     | 970151         |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 97,418,461.84份             | 0.00份          |

注：本报告所述的“基金”也包括按照《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。

### 2.2 基金产品说明

|        |   |
|--------|---|
| 投资目标   | 本集合计划的投资目标是在充分考虑集合计划投资安全的基础上，力争实现集合计划资产的长期稳健增值。                     |
| 投资策略   | 1、资产配置策略；2、债券投资策略；3、资产支持证券投资策略；4、国债期货投资策略。                          |
| 业绩比较基准 | 中债综合财富(1年以下)指数收益率*90%+一年期定期存款利率(税后)*10%                             |
| 风险收益特征 | 本集合计划为债券型集合资产管理计划，其预期风险和预期收益高于货币市场基金和货币型集合资产管理计划，低于混合型基金、混合型集合资产管理计 |

|  |                      |
|--|----------------------|
|  | 划、股票型基金和股票型集合资产管理计划。 |
|--|----------------------|

### 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      |      | 方正证券股份有限公司                            | 中国建设银行股份有限公司           |
| 信息披露负责人 | 姓名   | 陈慧蕾                                   | 王小飞                    |
|         | 联系电话 | 010-56992726                          | 021-60637103           |
|         | 电子邮箱 | chenhuilei@foundersc.com              | wangxiaofei.zh@ccb.com |
| 客户服务电话  |      | 95571                                 | 021-60637228           |
| 传真      |      | 010-56992708                          | 021-60635778           |
| 注册地址    |      | 湖南省长沙市天心区湘江中路二段36号华远华中心4,5号楼3701-3717 | 北京市西城区金融大街25号          |
| 办公地址    |      | 北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座18层            | 北京市西城区闹市口大街1号院1号楼      |
| 邮政编码    |      | 100020                                | 100033                 |
| 法定代表人   |      | 施华                                    | 张金良                    |

### 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 | <a href="http://www.foundersc.com">http://www.foundersc.com</a> |
| 基金中期报告备置地点          | 北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座18层                                      |

### 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称         | 办公地址                       |
|--------|------------|----------------------------|
| 注册登记机构 | 方正证券股份有限公司 | 北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座18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 | 报告期<br>(2024年01月01日-2024年06月30日) |                |
|---------------|----------------------------------|----------------|
|               | 方正证券鑫享三个月滚动债券C                   | 方正证券鑫享三个月滚动债券E |
| 本期已实现收益       | 1,535,186.46                     | -9,907.57      |
| 本期利润          | 1,623,375.85                     | 25,188.32      |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0131                           | 0.0014         |
| 本期加权平均净值利润率   | 1.25%                            | 0.14%          |
| 本期基金份额净值增长率   | 1.22%                            | 0.14%          |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末<br>(2024年06月30日)            |                |
| 期末可供分配利润      | 5,016,976.02                     | -              |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.0515                           | -              |
| 期末基金资产净值      | 102,435,437.86                   | -              |
| 期末基金份额净值      | 1.0515                           | -              |
| 3.1.3 累计期末指标  | 报告期末<br>(2024年06月30日)            |                |
| 基金份额累计净值增长率   | 5.15%                            | 3.21%          |

注：1、上表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。

4、自2024年1月16日至本报告期末期间，方正证券鑫享三个月滚动债券E类基金份额为0。E类份额的累计期末指标按实际存续期计算。

### 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

方正证券鑫享三个月滚动债券C

| 阶段             | 份额净值<br>增长率① | 份额净值<br>增长率标<br>准差② | 业绩比较<br>基准收益<br>率③ | 业绩比较<br>基准收益<br>率标准差<br>④ | ①-③    | ②-④   |
|----------------|--------------|---------------------|--------------------|---------------------------|--------|-------|
| 过去一个月          | 0.15%        | 0.01%               | 0.18%              | 0.01%                     | -0.03% | 0.00% |
| 过去三个月          | 0.54%        | 0.01%               | 0.60%              | 0.01%                     | -0.06% | 0.00% |
| 过去六个月          | 1.22%        | 0.01%               | 1.26%              | 0.01%                     | -0.04% | 0.00% |
| 过去一年           | 2.65%        | 0.01%               | 2.41%              | 0.01%                     | 0.24%  | 0.00% |
| 自基金合同<br>生效起至今 | 5.15%        | 0.02%               | 4.99%              | 0.01%                     | 0.16%  | 0.01% |

## 方正证券鑫享三个月滚动债券E

| 阶段             | 份额净值<br>增长率① | 份额净值<br>增长率标<br>准差② | 业绩比较<br>基准收益<br>率③ | 业绩比较<br>基准收益<br>率标准差<br>④ | ①-③    | ②-④   |
|----------------|--------------|---------------------|--------------------|---------------------------|--------|-------|
| 过去一个月          | 0.00%        | 0.00%               | 0.00%              | 0.00%                     | 0.00%  | 0.00% |
| 过去三个月          | 0.00%        | 0.00%               | 0.00%              | 0.00%                     | 0.00%  | 0.00% |
| 过去六个月          | 0.14%        | 0.01%               | 0.10%              | 0.01%                     | 0.04%  | 0.00% |
| 过去一年           | 1.61%        | 0.02%               | 1.23%              | 0.01%                     | 0.38%  | 0.01% |
| 自基金合同<br>生效起至今 | 3.21%        | 0.04%               | 3.50%              | 0.01%                     | -0.29% | 0.03% |

注：1、基金合同生效日为2022年5月25日，方正证券鑫享三个月滚动债券E自2022年7月1日起开放申购和赎回业务，首个投资者于2022年7月12日提交申购申请。

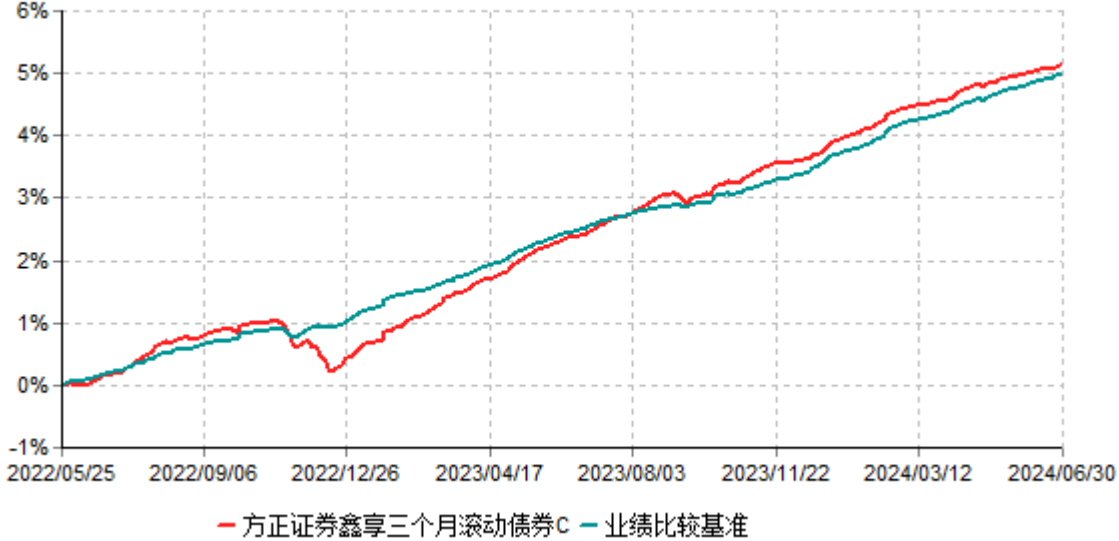
2、2022年10月13日，对E类基金份额10月12日的赎回申请按照1.0073元进行确认，赎回确认后E类基金份额为0。2022年10月17日，对E类基金份额10月14日的申购申请按照1.0000元进行确认。2024年1月16日，对E类基金份额1月15日的赎回申请按照1.0321元进行确认，赎回确认后E类基金份额为0。本基金E类份额自2024年1月16日至本报告期末期间无份额数据。

3、方正证券鑫享三个月滚动债券E无过去一个月和过去三个月的净值增长率、净值增长率标准差，过去六个月的实际报告期间为2024年1月1日至2024年1月15日，过一年的实际报告期间为2023年7月1日至2024年1月15日，自基金合同生效起至今的实际报告期间为2022年7月13日至2024年1月15日。

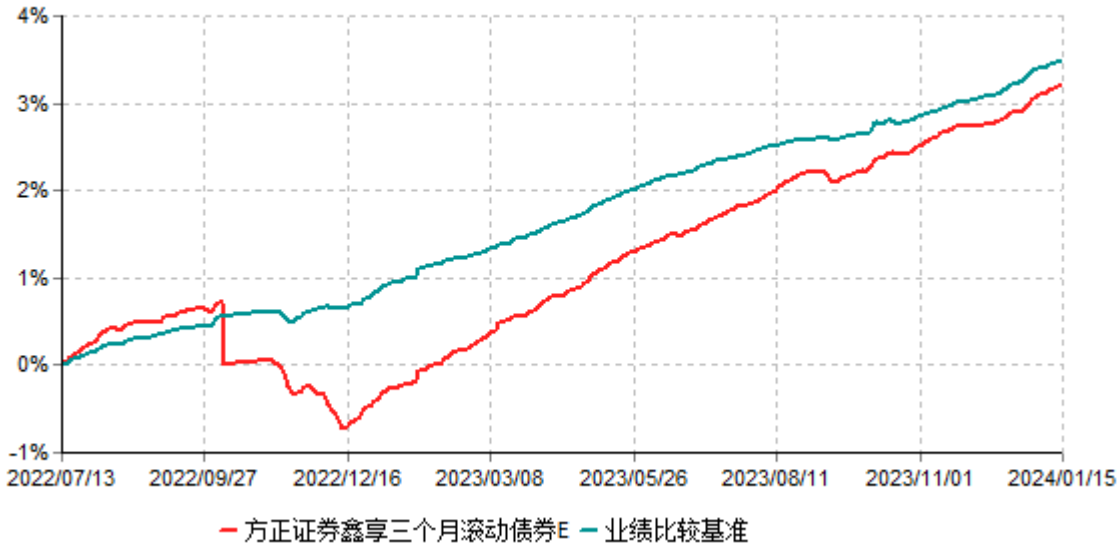


### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

方正证券鑫享三个月滚动债券C累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图  
(2022年05月25日-2024年06月30日)



方正证券鑫享三个月滚动债券E累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图  
(2022年07月13日-2024年06月30日)



注：1、基金合同生效日为2022年5月25日，方正证券鑫享三个月滚动债券E自2022年7月1日起开放申购和赎回业务，首个投资者于2022年7月12日提交申购申请。  
2、2022年10月13日，对E类基金份额10月12日的赎回申请按照1.0073元进行确认，赎回确认后E类基金份额为0。2022年10月17日，对E类基金份额10月14日的申购申请按照1.0000元进行确认。2024年1月16日，对E类基金份额1月15日的赎回申请按照1.0321元进

行确认，赎回确认后E类基金份额为0。本基金E类份额自2024年1月16日至本报告期末期间无份额数据。

## §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

方正证券股份有限公司（以下简称“方正证券”）是中国首批综合类证券公司，上海证券交易所、深圳证券交易所首批会员，于2010年改制为股份有限公司，并于2011年在上海证券交易所上市（股票代码：601901）。

通过多年积累，方正证券及其子公司业务资质齐全，范围涵盖证券经纪、期货经纪、投资银行、证券自营、资产管理、研究咨询、IB业务、QFII业务、融资融券、另类投资业务、证券投资基金业务、场外市场业务、质押式报价回购业务、代销金融产品业务、受托管理保险资金业务、新三板做市业务、收益凭证业务、私募基金管理等。

截至2024年6月30日，本基金管理人共管理了3只参照开放式证券投资基金管理的集合计划：方正证券鑫悦一年持有期债券型集合资产管理计划、方正证券现金港货币型集合资产管理计划、方正证券鑫享三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 |        |   |
| 宫健 | 本基金的基金经理 | 2022-05-25      | -    | 12年    | 男，经济学硕士，具有证券、基金从业资格，银行间本币市场交易员资格，2012年入职民族证券有限责任公司，曾任资产管理业务部固收交易员、固收投资经理。2016年加入方正证券股份有限公司。现任资管债券投资部投资经理。 |

注：1、本基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日，其“离职日期”为根据公司决议确定的解聘日期；

- 2、非首任基金经理，其"任职日期"和"离任日期"分别指根据公司决议确定的聘任日期和解聘日期；
- 3、证券从业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。

#### 4.1.3 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

本基金的基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《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》及其他相关法律法规、证监会规定和基金合同的约定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，无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

公司严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部制定的公平交易制度，对于包括但不限于境内上市股票、债券的一级市场申购和二级市场交易等投资管理活动，在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资和交易管理活动相关的各个业务环节，形成了有效的公平交易执行体系。

本报告期内，本基金管理人公平交易制度得到良好的贯彻执行，未发现存在违反公平交易原则的情况。

#### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

公司严格控制不同投资组合之间的同日反向交易，禁止可能导致不公平交易和利益输送的同日反向交易。本报告期内，本基金未发现有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易情况，不存在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成交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

2024年上半年，经济持续转型，整体呈现总需求偏弱、生产旺盛、通胀低位的状态。经济数据方面，1-6月份工业增加值累计同比增长6.0%，当月同比增长5.3%，生产景气度有所回落，行业分化延续。1-6月基建投资累计同比增长7.7%，受项目储备及推进速度等因素影响，基建投资增长缓慢，制造业投资累计同比增长9.5%，韧性依旧。房地产

开发投资累计同比下降10.10%，地产投资依然处于下行阶段。社会消费品零售总额累计同比增长3.70%，居民预防性储蓄倾向仍较为浓厚，居民的支出能力和支出意愿都受到一定影响。通胀方面，上半年CPI整体处于较低位置，从分项来看，食品价格中猪肉价格对CPI形成拖累，非食品价格在春节、小长假等月份出现明显上涨，主要受出行需求增加拉动。整体来看，经济基本面延续弱复苏格局。

债券市场方面，2023年上半年债券市场收益率呈现震荡下行的走势，一季度收益率整体快速下行，原因一是市场对于经济的弱预期较为一致，二是资金面较去年末边际转松，三是年初机构配置压力较大，叠加股市表现欠佳，资金流入债市，共同推动债券收益率下行。进入二季度利率整体震荡下行，4月初受政治局会议等影响利率快速上行，随后在经济修复较慢和资金利率宽松的背景下，收益率持续回落，后续为避免收益率下行过快产生一定的风险，央行开始密集喊话提示长端风险，长端收益率曲线整体震荡。信用债方面，上半年信用债“资产荒”格局延续，收益率整体震荡下行。一方面实体经济延续弱复苏，化债背景下城投债供给减少，净融资萎缩；另一方面理财规模企稳回升，低利率环境中对信用债需求旺盛。信用债资产荒格局延续，带动信用债收益率整体下行。截至半年末，10年期国债收益率报2.20%，较去年底下降35BP；1年期AA+级城投债收益率报2.08%，较去年底下降61BP。

本基金在报告期内继续采取稳健的投资策略，组合维持短久期水平，控制回撤及波动率，以中短端高等级信用债为主要配置方向获取票息收益。组合在上半年实现了净值的稳定增长，回撤较小。未来组合将继续保持稳健的风格特征，根据市场变化及申赎情况，合理调整组合久期及杠杆水平，力争实现净值的稳步增长，为持有人获得较好的投资回报。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末方正证券鑫享三个月滚动债券C基金份额净值为1.0515元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为1.22%，同期业绩比较基准收益率为1.26%；截至2024年1月15日，方正证券鑫享三个月滚动债券E基金份额净值为1.0321元，自2024年1月1日至2024年1月15日，该类基金份额净值增长率为0.14%，同期业绩比较基准收益率为0.10%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，经济依然面临有效需求不足、地产行业仍未企稳等制约，短期内预计难以扭转。内需方面，实体融资需求弱的局面难以改变，外需方面，受全球制造业景气回升的影响，出口存在持续改善的可能性。货币政策方面，国外主要经济体陆续进入降息周期，人民币汇率贬值压力减小，我国央行货币政策空间增加，资金面预计仍将维持宽松局面。整体来看，机构资产荒与实体融资需求不足的情况未发生变化情况下，债市

风险不大趋势反转尚未到来，但央行态度确定利率下限，短端通过尾盘正逆回购调节，长端通过借入国债等操作引导利率曲线，效果如何仍需观察后续央行操作的量的多少。市场与央行的博弈仍将持续，但基本面决定不具备大幅调整的基础，债券市场维持震荡格局。本基金将紧密跟踪经济和市场的动态变化，继续坚持高等级短久期信用债投资策略，严格防范信用风险，为投资者提供稳健的回报。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定及基金合同约定，本基金管理人作为准确、及时进行基金估值和份额净值计价，制定了基金估值和份额净值计价的业务管理制度，建立了估值委员会，使用可靠的估值业务系统。本基金托管人审阅本基金管理人采用的估值原则及技术，并复核、审查基金资产净值和基金份额申购、赎回价格。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

截至本报告期末，根据本基金合同和相关法律法规的规定，本基金无应分配但尚未实施的利润。

#### 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

报告期内，本基金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，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，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基金托管人应尽的义务。

#### 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，本基金托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

#### 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

本托管人复核审查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。

## §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：方正证券鑫享三个月滚动持有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<br>2024年06月30日 | 上年度末<br>2023年12月31日 |
|---------------|------------|--------------------|---------------------|
| <b>资产：</b>    |            |                    |                     |
| 货币资金          | 6.4.7.1    | 678,257.86         | 597,865.98          |
| 结算备付金         |            | 2,195,292.67       | 3,764,347.43        |
| 存出保证金         |            | 5,434.98           | 5,582.17            |
| 交易性金融资产       | 6.4.7.2    | 124,483,107.28     | 241,323,912.75      |
| 其中：股票投资       |            | -                  | -                   |
| 基金投资          |            | -                  | -                   |
| 债券投资          |            | 124,483,107.28     | 241,323,912.75      |
| 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    | -                  | -                   |
| 应收清算款         |            | -                  | 198,533.26          |
| 应收股利          |            | -                  | -                   |
| 应收申购款         |            | 40,010.00          | 237,900.00          |
| 递延所得税资产       |            | -                  | -                   |
| 其他资产          | 6.4.7.5    | -                  | -                   |
| 资产总计          |            | 127,402,102.79     | 246,128,141.59      |
| <b>负债和净资产</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末</b>         | <b>上年度末</b>         |

|             |         | 2024年06月30日    | 2023年12月31日    |
|-------------|---------|----------------|----------------|
| <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   |         | 24,699,975.30  | 38,025,776.14  |
| 应付清算款       |         | 4,111.05       | -              |
| 应付赎回款       |         | 53,150.68      | 428,119.58     |
| 应付管理人报酬     |         | 25,303.41      | 54,618.30      |
| 应付托管费       |         | 8,434.47       | 18,206.08      |
| 应付销售服务费     |         | 16,868.93      | 33,474.56      |
| 应付投资顾问费     |         | -              | -              |
| 应交税费        |         | 8,502.88       | 28,470.97      |
| 应付利润        |         | -              | -              |
| 递延所得税负债     |         | -              | -              |
| 其他负债        | 6.4.7.6 | 150,318.21     | 250,229.93     |
| 负债合计        |         | 24,966,664.93  | 38,838,895.56  |
| <b>净资产：</b> |         |                |                |
| 实收基金        | 6.4.7.7 | 97,418,461.84  | 199,688,085.71 |
| 未分配利润       | 6.4.7.8 | 5,016,976.02   | 7,601,160.32   |
| 净资产合计       |         | 102,435,437.86 | 207,289,246.03 |
| 负债和净资产总计    |         | 127,402,102.79 | 246,128,141.59 |

注：报告截止日2024年6月30日，基金份额总额97,418,461.84份，其中C类基金份额净值1.0515元，基金份额总额97,418,461.84份。

## 6.2 利润表

会计主体：方正证券鑫享三个月滚动持有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<br>2024年01月01日至 | 上年度可比期间<br>2023年01月01日至202 |
|----|-----|--------------------|----------------------------|
|----|-----|--------------------|----------------------------|

|                       |            | 2024年06月30日  | 3年06月30日     |
|-----------------------|------------|--------------|--------------|
| <b>一、营业总收入</b>        |            | 2,378,832.53 | 6,959,299.46 |
| 1.利息收入                |            | 25,552.05    | 390,428.00   |
| 其中：存款利息收入             | 6.4.7.9    | 24,861.09    | 34,321.84    |
| 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            |            | 690.96       | 356,106.16   |
| 其他利息收入                |            | -            | -            |
| 2.投资收益（损失以“-”填列）      |            | 2,229,995.20 | 5,264,751.02 |
| 其中：股票投资收益             | 6.4.7.10   | -            | -            |
| 基金投资收益                |            | -            | -            |
| 债券投资收益                | 6.4.7.11   | 2,229,995.20 | 5,264,751.02 |
| 资产支持证券投资              |            | -            | -            |
| 收益                    |            | -            | -            |
| 贵金属投资收益               |            | -            | -            |
| 衍生工具收益                | 6.4.7.12   | -            | -            |
| 股利收益                  |            | -            | -            |
| 其他投资收益                |            | -            | -            |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 6.4.7.13   | 123,285.28   | 1,304,120.44 |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）     |            | -            | -            |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）     |            | -            | -            |
| <b>减：二、营业总支出</b>      |            | 730,268.36   | 1,703,465.91 |
| 1.管理人报酬               | 6.4.10.2.1 | 195,813.62   | 437,602.24   |
| 2.托管费                 | 6.4.10.2.2 | 65,271.19    | 145,867.36   |
| 3.销售服务费               | 6.4.10.2.3 | 129,324.92   | 278,261.17   |



|                     |          |              |              |
|---------------------|----------|--------------|--------------|
| 4.投资顾问费             |          | -            | -            |
| 5.利息支出              |          | 221,602.95   | 679,744.81   |
| 其中：卖出回购金融资产支出       |          | 221,602.95   | 679,744.81   |
| 6.信用减值损失            |          | -            | -            |
| 7.税金及附加             |          | 9,355.04     | 18,333.06    |
| 8.其他费用              | 6.4.7.14 | 108,900.64   | 143,657.27   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |          | 1,648,564.17 | 5,255,833.55 |
| 减：所得税费用             |          | -            | -            |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   |          | 1,648,564.17 | 5,255,833.55 |
| 五、其他综合收益的税后净额       |          | -            | -            |
| 六、综合收益总额            |          | 1,648,564.17 | 5,255,833.55 |

### 6.3 净资产变动表

会计主体：方正证券鑫享三个月滚动持有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<br>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            | 199,688,085.71                | 7,601,160.32  | 207,289,246.03  |
| 二、本期期初净资产            | 199,688,085.71                | 7,601,160.32  | 207,289,246.03  |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列） | -102,269,623.87               | -2,584,184.30 | -104,853,808.17 |
| （一）、综合收益总额           | -                             | 1,648,564.17  | 1,648,564.17    |

|  |                                    |               |                 |
|--|------------------------------------|---------------|-----------------|
| (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)      | -102,269,623.87                    | -4,232,748.47 | -106,502,372.34 |
| 其中: 1.基金申购款                              | 28,587,012.77                      | 1,299,821.79  | 29,886,834.56   |
| 2.基金赎回款                                  | -130,856,636.64                    | -5,532,570.26 | -136,389,206.90 |
| (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                                | 97,418,461.84                      | 5,016,976.02  | 102,435,437.86  |
| 项目                                       | 上年度可比期间<br>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                                | 135,760,036.48                     | 551,281.98    | 136,311,318.46  |
| 二、本期期初净资产                                | 135,760,036.48                     | 551,281.98    | 136,311,318.46  |
| 三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)                     | 436,455,319.85                     | 13,268,082.83 | 449,723,402.68  |
| (一)、综合收益总额                               | -                                  | 5,255,833.55  | 5,255,833.55    |
| (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)      | 436,455,319.85                     | 8,012,249.28  | 444,467,569.13  |
| 其中: 1.基金申购款                              | 527,286,712.23                     | 9,298,232.00  | 536,584,944.23  |

|  |                |               |                |
|--|----------------|---------------|----------------|
| 2.基金赎回款                                  | -90,831,392.38 | -1,285,982.72 | -92,117,375.10 |
| (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                                | 572,215,356.33 | 13,819,364.81 | 586,034,721.14 |

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：

|          |           |         |
|----------|-----------|---------|
| 施华       | 李岩        | 祖坤      |
| -----    | -----     | -----   |
| 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

方正证券鑫享三个月滚动持有债券型集合资产管理计划由方正金泉友灵活配置集合资产管理计划（以下简称“原集合计划”）变更而来。

方正金泉友灵活配置集合资产管理计划为限定性集合资产管理计划，自2011年12月12日起开始募集并于2012年2月3日结束募集，于2012年2月10日成立。

根据中国证监会于2018年11月28日发布的《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》的规定，原集合计划参照《基金法》等公开募集证券投资基金相关法律、行政法规及中国证监会的规定进行变更，并将原集合计划名称变更为“方正证券鑫享三个月滚动持有债券型集合资产管理计划”，变更后的资产管理合同自2022年5月25日起生效，原《方正金泉友灵活配置集合资产管理计划集合资产管理合同》同日起失效。

本集合计划为契约型开放式，本集合计划自资产管理合同生效日起存续期不得超过3年。方正证券股份有限公司是本集合计划的管理人，中国建设银行股份有限公司是本计划的托管人，方正证券股份有限公司是本计划的注册登记机构。

本集合计划的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括债券（国债、地方政府债、政府支持机构债、央行票据、金融债券（含次级债券）、政策性金融债券、企业债券、公司债券、可转换债券（含分离交易可转债）、可交换债券、短期融资券、超短期融资券、中期票据）、银行存款（包括协议存款、通知存款、定期存款）、同业存单、

债券回购、货币市场工具、资产支持证券、国债期货以及法律法规或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相关规定)。本集合计划不参与新股申购或增发新股,也不直接买入股票等权益类资产,因持有可转换债券转股和可交换债券换股形成的股票应在其可交易之日起的10个交易日内卖出。

本集合计划的业绩比较基准为:中债综合财富(1年以下)指数收益率\*90%+一年期定期存款利率(税后)\*10%

#### **6.4.2 会计报表的编制基础**

本财务报表系按照财政部颁布的《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(统称“企业会计准则”)编制,同时,在信息披露和估值方面,也参考了中国证监会颁布的《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》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第2号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《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>》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。

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于2024年6月30日的财务状况以及2024年1月1日至6月30日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**

本基金本报告期无会计政策变更。

##### **6.4.5.2 会计估计变更的说明**

本基金本报告期无会计估计变更。

##### **6.4.5.3 差错更正的说明**

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

## 6.4.6 税项

### 1. 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》、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》、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》、财税[2016]140号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]56号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定及其他相关法规，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，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；国债、地方政府债利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税。

增值税附加税包括城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加，以实际缴纳的增值税税额为计税依据，分别按规定的比例缴纳。

### 2. 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）规定，自2023年8月28日起，证券交易印花税实施减半征收。

### 3. 企业所得税

参照财政部、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<br>2024年06月30日 |
|--------|--------------------|
| 活期存款   | 678,257.86         |
| 等于：本金  | 678,116.80         |
| 加：应计利息 | 141.06             |
| 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           | 678,257.86 |

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>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              | 78,465,545.00  | 1,746,305.74   | 79,784,255.74  | -427,595.00 |
|               | 银行间市场              | 43,715,642.36  | 1,290,451.54   | 44,698,851.54  | -307,242.36 |
|               | 合计                 | 122,181,187.36 | 3,036,757.28   | 124,483,107.28 | -734,837.36 |
| 资产支持证券        | -                  | -              | -              | -              |             |
| 基金            | -                  | -              | -              | -              |             |
| 其他            | -                  | -              | -              | -              |             |
| 合计            | 122,181,187.36     | 3,036,757.28   | 124,483,107.28 | -734,837.36    |             |

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末无衍生金融资产/负债。

**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**

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

**6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券**

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

**6.4.7.5 其他资产**

本基金本报告期末无其他资产。

**6.4.7.6 其他负债**

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>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      | 3,429.02           |
| 其中：交易所市场    | 1,341.01           |
| 银行间市场       | 2,088.01           |
| 应付利息        | -                  |
| 预提费用        | 57,835.70          |
| 其他应付        | 89,053.49          |
| 合计          | 150,318.21         |

**6.4.7.7 实收基金**

**6.4.7.7.1 方正证券鑫享三个月滚动债券C**

金额单位：人民币元

| 项目<br>(方正证券鑫享三个月滚动债券C) | 本期<br>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                   | 181,688,085.71                | 181,688,085.71 |
| 本期申购                   | 28,587,012.77                 | 28,587,012.77  |

|               |                 |                 |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 本期赎回（以“-”号填列） | -112,856,636.64 | -112,856,636.64 |
| 本期末           | 97,418,461.84   | 97,418,461.84   |

#### 6.4.7.7.2 方正证券鑫享三个月滚动债券E

金额单位：人民币元

| 项目<br>(方正证券鑫享三个月滚动债券E) | 本期<br>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                   | 18,000,000.00                 | 18,000,000.00  |
| 本期申购                   | -                             | -              |
| 本期赎回（以“-”号填列）          | -18,000,000.00                | -18,000,000.00 |
| 本期末                    | -                             | -              |

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

#### 6.4.7.8 未分配利润

##### 6.4.7.8.1 方正证券鑫享三个月滚动债券C

单位：人民币元

| 项目<br>(方正证券鑫享三个月滚动债券C) | 已实现部分         | 未实现部分       | 未分配利润合计       |
|------------------------|---------------|-------------|---------------|
| 上年度末                   | 7,743,368.11  | -695,592.53 | 7,047,775.58  |
| 本期期初                   | 7,743,368.11  | -695,592.53 | 7,047,775.58  |
| 本期利润                   | 1,535,186.46  | 88,189.39   | 1,623,375.85  |
| 本期基金份额交易产生的变动数         | -3,773,908.85 | 119,733.44  | -3,654,175.41 |
| 其中：基金申购款               | 1,343,851.94  | -44,030.15  | 1,299,821.79  |
| 基金赎回款                  | -5,117,760.79 | 163,763.59  | -4,953,997.20 |
| 本期已分配利润                | -             | -           | -             |
| 本期末                    | 5,504,645.72  | -487,669.70 | 5,016,976.02  |

##### 6.4.7.8.2 方正证券鑫享三个月滚动债券E

单位：人民币元



| 项目<br>(方正证券鑫享三个月<br>滚动债券E) | 已实现部分       | 未实现部分      | 未分配利润合计     |
|----------------------------|-------------|------------|-------------|
| 上年度末                       | 589,112.05  | -35,727.31 | 553,384.74  |
| 本期期初                       | 589,112.05  | -35,727.31 | 553,384.74  |
| 本期利润                       | -9,907.57   | 35,095.89  | 25,188.32   |
| 本期基金份额交易产生的变动数             | -579,204.48 | 631.42     | -578,573.06 |
| 其中：基金申购款                   | -           | -          | -           |
| 基金赎回款                      | -579,204.48 | 631.42     | -578,573.06 |
| 本期已分配利润                    | -           | -          | -           |
| 本期末                        | -           | -          | -           |

#### 6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2024年01月01日至2024年06月30日 |
|-----------|-------------------------------|
| 活期存款利息收入  | 8,064.54                      |
| 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 | 16,758.22                     |
| 其他        | 38.33                         |
| 合计        | 24,861.09                     |

#### 6.4.7.10 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。

#### 6.4.7.11 债券投资收益

##### 6.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2024年01月01日至2024年06月30日 |
|----|-------------------------------|
|----|-------------------------------|

|                              |              |
|------------------------------|--------------|
| 债券投资收益——利息收入                 | 3,009,541.09 |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入 | -779,545.89  |
| 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                           | 2,229,995.20 |

#### 6.4.7.11.2 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   | 196,403,867.13          |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | 191,079,028.64          |
| 减：应计利息总额               | 6,101,762.13            |
| 减：交易费用                 | 2,622.25                |
| 买卖债券差价收入               | -779,545.89             |

#### 6.4.7.12 衍生工具收益

本基金本报告期内无衍生工具收益。

#### 6.4.7.13 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  | 123,285.28              |
| ——股票投资     | -                       |
| ——债券投资     | 123,285.28              |
| ——资产支持证券投资 | -                       |

|                        |            |
|------------------------|------------|
| ——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                     | 123,285.28 |

#### 6.4.7.14 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  | 49,726.04               |
| 信息披露费 | 39,803.48               |
| 汇划手续费 | 771.12                  |
| 帐户维护费 | 18,600.00               |
| 合计    | 108,900.64              |

#### 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，本基金无需要说明的重大或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无其他需要披露的资产负债表日后事项。

#### 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

本报告期内本公司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 |
|-------|---------|
|-------|---------|

|                |                     |
|----------------|---------------------|
| 方正证券股份有限公司     | 基金管理人、基金销售机构、注册登记机构 |
| 中国建设银行股份有限公司   | 基金托管人、基金销售机构        |
| 上海天天基金销售有限公司   | 基金销售机构              |
| 蚂蚁（杭州）基金销售有限公司 | 基金销售机构              |
| 方正中期期货有限公司     | 基金销售机构              |
| 北京汇成基金销售有限公司   | 基金销售机构              |
| 京东肯特瑞基金销售有限公司  | 基金销售机构              |
| 浙江同花顺基金销售有限公司  | 基金销售机构              |
| 大连网金基金销售有限公司   | 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<br>2024年01月01日至2024年06月30日 |                                | 上年度可比期间<br>2023年01月01日至2023年06月30日 |                                |
|------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|
|            | 成交金额                          | 占当期<br>债券买<br>卖成交<br>总额的<br>比例 | 成交金额                               | 占当期<br>债券买<br>卖成交<br>总额的<br>比例 |
| 方正证券股份有限公司 | 127,253,475.68                | 100.00%                        | 291,112,645.51                     | 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<br>2024年01月01日至2024年06月30日 |                                | 上年度可比期间<br>2023年01月01日至2023年06月30日 |                                |
|--------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|
|                    | 成交金额                          | 占当期<br>债券回<br>购成交<br>总额的<br>比例 | 成交金额                               | 占当期<br>债券回<br>购成交<br>总额的<br>比例 |
| 方正证券<br>股份有限<br>公司 | 2,272,100,000.00              | 100.00%                        | 5,128,575,800.00                   | 100.00%                        |

#### 6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

| 关联方名称              | 本期<br>2024年01月01日至2024年06月30日      |                        |          |                      |
|--------------------|------------------------------------|------------------------|----------|----------------------|
|                    | 当期佣金                               | 占当期<br>佣金总<br>量的比<br>例 | 期末应付佣金余额 | 占期末应<br>付佣金总<br>额的比例 |
| 方正证券<br>股份有限<br>公司 | 2,400.29                           | 100.00%                | 1,341.01 | 100.00%              |
| 关联方名称              | 上年度可比期间<br>2023年01月01日至2023年06月30日 |                        |          |                      |
|                    | 当期佣金                               | 占当期<br>佣金总<br>量的比<br>例 | 期末应付佣金余额 | 占期末应<br>付佣金总<br>额的比例 |
| 方正证券<br>股份有限<br>公司 | 4,992.87                           | 100.00%                | 4,205.19 | 100.00%              |

注：上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取证管费、经手费和由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

#### 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<br>2024年01月01日至20<br>24年06月30日 | 上年度可比期间<br>2023年01月01日至20<br>23年06月30日 |
|------------------|-----------------------------------|--|
| 当期发生的基金应支付的管理费   | 195,813.62                        | 437,602.24                             |
| 其中：应支付销售机构的客户维护费 | 37,911.30                         | 116,476.23                             |
| 应支付基金管理人的净管理费    | 157,902.32                        | 321,126.01                             |

注：本集合计划的管理费按前一日集合计划资产净值的0.3%年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.3\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的管理费

E为前一日的资产净值

集合计划管理费每日计提，逐日累计至每月月底，按月支付，由托管人根据管理人的指令，托管人复核后于次月前5个工作日内从集合计划资产中一次性支付给管理人。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，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<br>2024年01月01日至2024<br>年06月30日 | 上年度可比期间<br>2023年01月01日至2023<br>年06月30日 |
|----------------|-----------------------------------|--|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 65,271.19                         | 145,867.36                             |

注：本集合计划托管费按前一日集合计划资产净值的0.1%年费率计提，计算方法如下：

$$T = E \times 0.1\% \div \text{当年天数}$$

T为每日应计提的集合计划托管费

E为前一日集合计划资产净值

集合计划托管费每日计提，逐日累计至每月月底，按月支付，由托管人根据管理人的指

令，托管人复核后于次月前5个工作日内从集合计划资产中一次性支付给托管人。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，支付日期顺延。

**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<br>2024年01月01日至2024年06月30日      |                |            |
|----------------|------------------------------------|----------------|------------|
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费                   |                |            |
|                | 方正证券鑫享三个月滚动债券C                     | 方正证券鑫享三个月滚动债券E | 合计         |
| 方正证券股份有限公司     | 78,358.39                          | 405.82         | 78,764.21  |
| 蚂蚁（杭州）基金销售有限公司 | 7.76                               | 0.00           | 7.76       |
| 中国建设银行股份有限公司   | 50,491.64                          | 0.00           | 50,491.64  |
| 大连网金基金销售有限公司   | 61.31                              | 0.00           | 61.31      |
| 合计             | 128,919.10                         | 405.82         | 129,324.92 |
| 获得销售服务费的各关联方名称 | 上年度可比期间<br>2023年01月01日至2023年06月30日 |                |            |
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费                   |                |            |
|                | 方正证券鑫享三个月滚动债券C                     | 方正证券鑫享三个月滚动债券E | 合计         |
| 方正证券股份有限       | 118,468.37                         | 4,491.22       | 122,959.59 |

|                |            |          |            |
|----------------|------------|----------|------------|
| 公司             |            |          |            |
| 蚂蚁（杭州）基金销售有限公司 | 32.77      | 0.00     | 32.77      |
| 浙江同花顺基金销售有限公司  | 2.80       | 0.00     | 2.80       |
| 中国建设银行股份有限公司   | 155,266.01 | 0.00     | 155,266.01 |
| 合计             | 273,769.95 | 4,491.22 | 278,261.17 |

注：本集合计划C类计划份额的年销售服务费率为0.2%,E类计划份额的年销售服务费率为0.05%。

本集合计划两类计划份额的销售服务费计提的计算公式相同，具体如下：

$H = E \times M \div \text{当年天数}$

H为各类计划份额每日应计提的销售服务费

E为该类计划份额前一日集合计划资产净值

M为该类计划份额的年销售服务费率

销售服务费每日计提，逐日累计至每月月底，按月支付，由管理人向托管人发送销售服务费划款指令，托管人复核后于次月前5个工作日内从集合计划资产中一次性支付给管理人，经管理人代付给各销售机构。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，支付日期顺延。

#### 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未与关联方通过银行间同业市场进行债券（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

方正证券鑫享三个月滚动债券C

份额单位：份



| 项目                  | 本期                          | 上年度可比期间                     |
|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                     | 2024年01月01日至<br>2024年06月30日 | 2023年01月01日至<br>2023年06月30日 |
| 报告期初持有的基金份额         | 4,192,732.58                | 4,192,732.58                |
| 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         | 4,192,732.58                | 4,192,732.58                |
| 报告期末持有的基金份额占基金总份额比例 | 4.30%                       | 0.76%                       |

方正证券鑫享三个月滚动债券E

份额单位：份

| 项目                  | 本期                          | 上年度可比期间                     |
|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                     | 2024年01月01日至<br>2024年06月30日 | 2023年01月01日至<br>2023年06月30日 |
| 报告期初持有的基金份额         | -                           | 0.00                        |
| 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         | -                           | -                           |
| 报告期末持有的基金份额占基金总份额比例 | -                           | -                           |

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

无。

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                      |          | 上年度可比期间                 |           |
|-------|-------------------------|----------|-------------------------|-----------|
|       | 2024年01月01日至2024年06月30日 |          | 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    |
| 中国建设  | 678,257.86              | 8,064.54 | 620,880.11              | 14,867.30 |

|              |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|
| 银行股份<br>有限公司 |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|

#### 6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内未在承销期内直接购入关联方承销的证券。

#### 6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内无其他关联方交易事项。

#### 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

本基金本报告期未进行利润分配。

#### 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

无。

##### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

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2024年6月30日止，本基金无因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。

###### 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24,699,975.30元，于2024年7月1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。

#### 6.4.13 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风险主要包括市场风险、流动性风险及信用风险。本基金管理人制定了相应的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。

本基金管理人建立了由风险管理部、合规部组成的风险控制职能部门，独立开展对业务和相关操作的风险评价。风险管理部、合规部等互相配合，建立信息沟通机制，从事前、事中、事后全面进行业务风险监控。此外，业务部门也建立了自身的内部控制机制，主要由授权体系和业务后台部门信息监控机制组成。

#### 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，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，在银行间同业市场交易前对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

##### 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<br>2024年06月30日 | 上年度末<br>2023年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| A-1    | -                  | -                   |
| A-1以下  | -                  | -                   |
| 未评级    | -                  | 15,458,491.81       |
| 合计     | -                  | 15,458,491.81       |

注: 1、持有发行期限在一年以内（含）的债券按其债项评级作为短期信用评级进行列示，持有的其他债券以其债项评级作为长期信用评级进行列示；

2、以上按短期信用评级的债券投资中不包含国债、政策性金融债、地方政府债券及央行票据等。

##### 6.4.13.2.2 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>2024年06月30日 | 上年度末<br>2023年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| AAA    | 86,811,745.20      | 109,884,664.06      |
| AAA以下  | 20,934,945.24      | 67,018,302.16       |
| 未评级    | 10,166,667.39      | 35,236,785.13       |
| 合计     | 117,913,357.83     | 212,139,751.35      |

注：1、持有发行期限在一年以上的债券按其债项评级作为长期信用评级进行列示，持有的其他债券以其债项评级作为短期信用评级进行列示；  
2、以上按长期信用评级的债券投资中不包含国债、政策性金融债、地方政府债券及央行票据等。

### 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。本基金管理人应用定量方法对各持仓品种的变现能力进行测算和分析，以对资产变现风险进行管理。

#### （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。本基金管理人定期或不定期对基金净退出比例进行测算和分析，以对该风险进行跟踪和管理。此外，本基金管理人建立了现金头寸控制机制，以确保退出款项的及时支付。

#### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法规的要求建立健全基金流动性风险管理的内部控制体系，包括严密完备的管理制度、科学规范的业务控制流程、清晰明确的组织架构与职责分工、独立严格的监督制衡与评估机制、灵活有效的应急处置计划等，同时已在内部设立专门的岗位及足够的人员配备，负责基金的流动性风险评估与监测。

本基金的基金管理人已建立以压力测试为核心的开放式基金流动性风险监测与预警制度，并针对不同类型开放式基金制定了健全有效的流动性风险指标预警监测体系。日常监控采用的流动性风险监测指标包括但不限于债券正回购杠杆比例、7个工作日可变现资产的可变现价值、流动受限资产比例、前十大份额持有人集中度、资产集中度、净流动性敞口等，投资过程中综合考虑产品投资者结构、开放申赎情况，在资产配置时对资产的集中度、期限结构、收益结构等方面做出合理安排，以确保产品资产的变现能力与投资者赎回需求匹配。

本基金所持证券除在6.4.12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。

本基金本报告期末及报告期间均无重大流动性风险。

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

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

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

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2024年0<br>6月30日 | 1年以内          | 1-5年          | 5年以上 | 不计息        | 合计             |
|------------------------|---------------|---------------|------|------------|----------------|
| 资产                     |               |               |      |            |                |
| 货币资金                   | 678,257.86    | -             | -    | -          | 678,257.86     |
| 结算备付金                  | 1,995,292.67  | -             | -    | 200,000.00 | 2,195,292.67   |
| 存出保证金                  | 5,434.98      | -             | -    | -          | 5,434.98       |
| 交易性金融资产                | 94,504,507.91 | 29,978,599.37 | -    | -          | 124,483,107.28 |
| 应收申购款                  | -             | -             | -    | 40,010.00  | 40,010.00      |
| 资产总计                   | 97,183,493.42 | 29,978,599.37 | -    | 240,010.00 | 127,402,102.79 |
| 负债                     |               |               |      |            |                |
| 卖出回                    | 24,699,975.30 | -             | -    | -          | 24,699,975.30  |

|                     |                |               |      |            |                |
|---------------------|----------------|---------------|------|------------|----------------|
| 购金融资产款              |                |               |      |            |                |
| 应付清算款               | -              | -             | -    | 4,111.05   | 4,111.05       |
| 应付赎回款               | -              | -             | -    | 53,150.68  | 53,150.68      |
| 应付管理人报酬             | -              | -             | -    | 25,303.41  | 25,303.41      |
| 应付托管费               | -              | -             | -    | 8,434.47   | 8,434.47       |
| 应付销售服务费             | -              | -             | -    | 16,868.93  | 16,868.93      |
| 应交税费                | -              | -             | -    | 8,502.88   | 8,502.88       |
| 其他负债                | -              | -             | -    | 150,318.21 | 150,318.21     |
| 负债总计                | 24,699,975.30  | -             | -    | 266,689.63 | 24,966,664.93  |
| 利率敏感度缺口             | 72,483,518.12  | 29,978,599.37 | -    | -26,679.63 | 102,435,437.86 |
| 上年度末<br>2023年12月31日 | 1年以内           | 1-5年          | 5年以上 | 不计息        | 合计             |
| 资产                  |                |               |      |            |                |
| 货币资金                | 597,865.98     | -             | -    | -          | 597,865.98     |
| 结算备付金               | 3,564,347.43   | -             | -    | 200,000.00 | 3,764,347.43   |
| 存出保证金               | 5,582.17       | -             | -    | -          | 5,582.17       |
| 交易性金融资产             | 230,699,214.12 | 10,624,698.63 | -    | -          | 241,323,912.75 |

|           |                |               |   |             |                |
|-----------|----------------|---------------|---|-------------|----------------|
| 应收清算款     | -              | -             | - | 198,533.26  | 198,533.26     |
| 应收申购款     | -              | -             | - | 237,900.00  | 237,900.00     |
| 资产总计      | 234,867,009.70 | 10,624,698.63 | - | 636,433.26  | 246,128,141.59 |
| 负债        |                |               |   |             |                |
| 卖出回购金融资产款 | 38,025,776.14  | -             | - | -           | 38,025,776.14  |
| 应付赎回款     | -              | -             | - | 428,119.58  | 428,119.58     |
| 应付管理人报酬   | -              | -             | - | 54,618.30   | 54,618.30      |
| 应付托管费     | -              | -             | - | 18,206.08   | 18,206.08      |
| 应付销售服务费   | -              | -             | - | 33,474.56   | 33,474.56      |
| 应交税费      | -              | -             | - | 28,470.97   | 28,470.97      |
| 其他负债      | -              | -             | - | 250,229.93  | 250,229.93     |
| 负债总计      | 38,025,776.14  | -             | - | 813,119.42  | 38,838,895.56  |
| 利率敏感度缺口   | 196,841,233.56 | 10,624,698.63 | - | -176,686.16 | 207,289,246.03 |

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<br>(单位：人民币元) |

|  |             | 本期末<br>2024年06月30日 | 上年度末<br>2023年12月31日 |
|--|-------------|--------------------|---------------------|
|  | 市场利率下降25个基点 | 192,867.55         | 298,227.84          |
|  | 市场利率上升25个基点 | -192,036.09        | -297,279.43         |

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险为除市场利率和外汇汇率以外的市场因素发生变动时产生的价格波动风险。本基金的其他价格风险主要为市场价格变化或波动所引起的投资资产损失的可能性。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险。此外，本基金管理人通过建立多层次的风险指标体系，对其他价格风险进行持续的度量和分析，以对该风险进行管理。

##### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2024年06月30日 |                          | 上年度末<br>2023年12月31日 |                          |
|---------------|--------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|
|               | 公允价值               | 占基金<br>资产净<br>值比例<br>(%) | 公允价值                | 占基金<br>资产净<br>值比例<br>(%) |
| 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  | 124,483,107.28     | 121.52                   | 241,323,912.75      | 116.42                   |
| 交易性金融资产—贵金属投资 | -                  | -                        | -                   | -                        |
| 衍生金融资产—权证投资   | -                  | -                        | -                   | -                        |



|    |                |        |                |        |
|----|----------------|--------|----------------|--------|
| 其他 | -              | -      | -              | -      |
| 合计 | 124,483,107.28 | 121.52 | 241,323,912.75 | 116.42 |

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

| 假设 | 除业绩比较基准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<br>2024年06月30日          | 上年度末<br>2023年12月31日 |
|    | 业绩比较基准下降5%           | -3,731,171.47               | -7,718,954.63       |
|    | 业绩比较基准上升5%           | 3,731,171.47                | 7,718,954.63        |

#### 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。常见的各层次金融工具举例如下，第一层次：如以活跃市场报价估值的股票投资、股指期货投资、国债期货投资、每日开放申赎/买卖的基金投资等；第二层次：如因新发/增发尚未上市交易而按发行价格/增发价格估值的不限售的股票投资、债券投资等，使用第三方基准服务机构提供的报价估值的在交易所市场或银行间同业市场交易的债券投资、资产支持证券投资等；第三层次：如使用亚式期权模型计算流动性折扣进行估值的尚处于限售期的股票投资，以及违约债、非指数收益法估值的长期停牌的股票等估值模型中使用不可观察输入值的投资等。

##### 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>2024年06月30日 | 上年度末<br>2023年12月31日 |
|---------------|--------------------|---------------------|
| 第一层次          | -                  | -                   |
| 第二层次          | 124,483,107.28     | 241,323,912.75      |
| 第三层次          | -                  | -                   |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 124,483,107.28 | 241,323,912.75 |
|----|----------------|----------------|

#### 6.4.14.2 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。对于公开市场交易的股票、债券等投资，若出现重大事项停牌、交易不活跃或非公开发行等情况，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投资的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的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，确定相关投资的公允价值应属第二层次或第三层次。

#### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金报告期末及上年度末均未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

#### 6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

本基金持有的不以公允价值计量的金融工具为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，这些金融工具因其剩余期限较短，所以其账面价值与公允价值相若。

#### 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## §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   | 124,483,107.28 | 97.71        |
|    | 其中：债券    | 124,483,107.28 | 97.71        |
|    | 资产支持证券   | -              | -            |
| 4  | 贵金属投资    | -              | -            |
| 5  | 金融衍生品投资  | -              | -            |
| 6  | 买入返售金融资产 | -              | -            |

|   |                   |                |        |
|---|-------------------|----------------|--------|
|   | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | -              | -      |
| 7 | 银行存款和结算备付金合计      | 2,873,550.53   | 2.26   |
| 8 | 其他各项资产            | 45,444.98      | 0.04   |
| 9 | 合计                | 127,402,102.79 | 100.00 |

## 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末未持有股票。

## 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

报告期内，本基金未参与股票交易业务。

### 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

报告期内，本基金未参与股票交易业务。

### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

报告期内，本基金未参与股票交易业务。

## 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      | 6,569,749.45  | 6.41         |
| 2  | 央行票据      | -             | -            |
| 3  | 金融债券      | 9,493,317.17  | 9.27         |
|    | 其中：政策性金融债 | -             | -            |
| 4  | 企业债券      | 77,473,091.85 | 75.63        |
| 5  | 企业短期融资券   | -             | -            |
| 6  | 中期票据      | 30,946,948.81 | 30.21        |
| 7  | 可转债(可交换债) | -             | -            |

|    |      |                |        |
|----|------|----------------|--------|
| 8  | 同业存单 | -              | -      |
| 9  | 其他   | -              | -      |
| 10 | 合计   | 124,483,107.28 | 121.52 |

### 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  | 019733    | 24国债02       | 65,000  | 6,569,749.45 | 6.41         |
| 2  | 1780174   | 17长沙含浦债      | 300,000 | 6,340,327.87 | 6.19         |
| 3  | 127534    | PR衡滨江        | 300,000 | 6,316,821.37 | 6.17         |
| 4  | 127613    | PR淮南01       | 250,000 | 5,268,390.41 | 5.14         |
| 5  | 102103077 | 21淮北建投MTN003 | 50,000  | 5,256,827.87 | 5.13         |

### 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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

### 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

本基金本报告期末无股指期货投资。

### 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期末无国债期货投资。

### 7.12 投资组合报告附注

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

7.12.2 本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

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 | 5,434.98  |
| 2  | 应收清算款 | -         |
| 3  | 应收股利  | -         |
| 4  | 应收利息  | -         |
| 5  | 应收申购款 | 40,010.00 |
| 6  | 其他应收款 | -         |
| 7  | 待摊费用  | -         |
| 8  | 其他    | -         |
| 9  | 合计    | 45,444.98 |

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

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

## §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<br>级别 | 持<br>有<br>人<br>户<br>数<br>(户) | 户均持有的<br>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<br>份额<br>比例 | 持有份额          | 占总份<br>额比例 |
| 方正<br>证券 | 897                          | 108,604.75    | 4,339,256.33 | 4.45%          | 93,079,205.51 | 95.55%     |

|                |     |            |              |       |               |        |
|----------------|-----|------------|--------------|-------|---------------|--------|
| 鑫享三个月滚动债券C     |     |            |              |       |               |        |
| 方正证券鑫享三个月滚动债券E | 0   | 0.00       | 0.00         | 0.00% | 0.00          | 0.00%  |
| 合计             | 897 | 108,604.75 | 4,339,256.33 | 4.45% | 93,079,205.51 | 95.55% |

**8.2 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<br>(份) | 占基金总份额<br>比例 |
|------------------|----------------|---------------|--------------|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 方正证券鑫享三个月滚动债券C | 417,247.60    | 0.43%        |
|                  | 方正证券鑫享三个月滚动债券E | 0.00          | 0.00%        |
|                  | 合计             | 417,247.60    | 0.43%        |

**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                             | 份额级别           | 持有基金份额总量的数量区间<br>(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 | 方正证券鑫享三个月滚动债券C | 0                     |
|                                | 方正证券鑫享三个月滚动债券E | 0                     |
|                                | 合计             | 0                     |
| 本基金基金经理持有本开放式基                 | 方正证券鑫享三个       | 0                     |

|   |                |   |
|---|----------------|---|
| 金 | 月滚动债券C         |   |
|   | 方正证券鑫享三个月滚动债券E | 0 |
|   | 合计             | 0 |

## §9 开放式基金份额变动

单位：份

|                            | 方正证券鑫享三个月滚动债券C | 方正证券鑫享三个月滚动债券E |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 基金合同生效日(2022年05月25日)基金份额总额 | 77,766,194.71  | -              |
| 本报告期期初基金份额总额               | 181,688,085.71 | 18,000,000.00  |
| 本报告期基金总申购份额                | 28,587,012.77  | -              |
| 减：本报告期基金总赎回份额              | 112,856,636.64 | 18,000,000.00  |
| 本报告期基金拆分变动份额               | -              | -              |
| 本报告期期末基金份额总额               | 97,418,461.84  | -              |

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。

## §10 重大事件揭示

### 10.1 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。

### 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，本基金管理人未发生重大人事变动。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内未发生涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 10.4 基金投资策略的改变

报告期内，本基金投资策略无改变。

**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**

本基金管理人及其高级管理人员在本报告期内无受稽查或处罚情况。

**10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况**

本基金托管人及其高级管理人员在本报告期内无受稽查或处罚情况。

**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 |    |
| 方正证券股份有限公司 | 2      | -    | -            | 2,400.29  | 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 |
| 方正证券股份有限公司 | 127,253,475.68 | 100.00%      | 2,272,100,000.00 | 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  | 方正证券鑫享三个月滚动持有债券型集合资产管理计划招募说明书（更新）          | 中国证监会规定报刊及网站 | 2024-05-29 |
| 2  | 方正证券鑫享三个月滚动持有债券型集合资产管理计划（C类份额）基金产品资料概要（更新） | 中国证监会规定报刊及网站 | 2024-05-29 |
| 3  | 方正证券鑫享三个月滚动持有债券型集合资产管理计划（E类份额）基金产品资料概要（更新） | 中国证监会规定报刊及网站 | 2024-05-29 |

**§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**

无。

**§12 备查文件目录****12.1 备查文件目录**

- 1、中国证监会准予方正金泉友灵活配置集合资产管理计划变更的文件
- 2、方正证券鑫享三个月滚动持有债券型集合资产管理计划资产管理合同
- 3、方正证券鑫享三个月滚动持有债券型集合资产管理计划托管协议
- 4、方正证券鑫享三个月滚动持有债券型集合资产管理计划招募说明书
- 5、管理人业务资格批复、营业执照
- 6、托管人业务资格批复、营业执照
- 7、报告期内披露的各项公告

**12.2 存放地点**

北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座18层

### 12.3 查阅方式

投资者可到管理人、托管人的办公场所或管理人网站免费查阅备查文件。

投资者对本报告如有疑问，可咨询本管理人。

咨询电话：95571

公司网址：[www.foundersc.com](http://www.foundersc.com)

方正证券股份有限公司

二〇二四年八月三十日