

# 华润元大润鑫债券型证券投资基金 2023 年年度报告

2023 年 12 月 31 日

基金管理人：华润元大基金管理有限公司

基金托管人：兴业银行股份有限公司

送出日期：2024 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 2024 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。

本报告财务资料已经审计，安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2023 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§ 1 重要提示及目录</b>	<b>2</b>
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
<b>§ 2 基金简介</b>	<b>5</b>
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
<b>§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b>	<b>6</b>
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	9
3.3 其他指标	11
3.4 过去三年基金的利润分配情况	11
<b>§ 4 管理人报告</b>	<b>12</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况	12
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	13
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	13
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	14
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	15
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	15
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	15
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
<b>§ 5 托管人报告</b>	<b>16</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	16
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、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真实、准确和完整发表意见	16
<b>§ 6 审计报告</b>	<b>17</b>
6.1 审计报告基本信息	17
6.2 审计报告的基本内容	17
<b>§ 7 年度财务报表</b>	<b>18</b>
7.1 资产负债表	18
7.2 利润表	20
7.3 净资产变动表	21
7.4 报表附注	23

<b>§ 8 投资组合报告</b> .....	<b>49</b>
8.1 期末基金资产组合情况 .....	49
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 .....	50
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 .....	50
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....	50
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	50
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 .....	50
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 .....	51
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 .....	51
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 .....	51
8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	51
8.11 投资组合报告附注 .....	51
<b>§ 9 基金份额持有人信息</b> .....	<b>52</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	52
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	52
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 .....	52
9.4 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况 .....	53
<b>§ 10 开放式基金份额变动</b> .....	<b>53</b>
<b>§ 11 重大事件揭示</b> .....	<b>53</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	53
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 .....	53
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	54
11.4 基金投资策略的改变 .....	54
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	54
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 .....	54
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	54
11.8 其他重大事件 .....	55
<b>§ 12 影响投资者决策的其他重要信息</b> .....	<b>58</b>
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 .....	58
12.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	58
<b>§ 13 备查文件目录</b> .....	<b>58</b>
13.1 备查文件目录 .....	58
13.2 存放地点 .....	58
13.3 查阅方式 .....	58

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	华润元大润鑫债券型证券投资基金	
基金简称	华润元大润鑫债券	
基金主代码	003418	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2016 年 10 月 17 日	
基金管理人	华润元大基金管理有限公司	
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	4,219,469,894.28 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	华润元大润鑫债券 A	华润元大润鑫债券 C
下属分级基金的交易代码	003418	006471
报告期末下属分级基金的份额总额	200,239,423.71 份	4,019,230,470.57 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金通过投资于债券品种，努力降低基金净值波动风险，力争为基金份额持有人提供超过业绩比较基准的长期稳定回报。
投资策略	本基金在分析宏观经济指标和财政、货币政策等的基础上，对未来较长的一段时间内的市场利率变化趋势进行预测，决定组合的久期，并通过不同债券剩余期限的合理分布，有效地控制利率波动对基金净值波动的影响，并尽可能提高基金收益率。同时，本基金基于对收益率曲线变化特征的分析，预测收益率曲线的变化趋势，并据此进行投资组合的构建。本基金根据整体策略要求，决定组合中类别资产的配置内容和各类别投资的比例。在个券选择层面，首先将考虑安全性，优先选择高信用等级的债券品种以规避违约风险。此外，本基金还采用资产支持证券投资策略、中小企业私募债的投资策略、流动性管理策略和国债期货投资策略等。
业绩比较基准	中债综合全价（总值）指数收益率
风险收益特征	本基金为债券型基金，属于证券投资基金中的中低风险品种，预期风险和预期收益高于货币市场基金，低于股票型基金和混合型基金。

### 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	华润元大基金管理有限公司	兴业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	刘豫皓
	联系电话	0755-88399008
	电子邮箱	kf@cryuantafund.com
客户服务电话	4000-1000-89	95561

传真	0755-88399045	021-62159217
注册地址	深圳市前海深港合作区兴海大道3040号前海世茂金融中心二期1栋2103-05单元	福建省福州市台江区江滨中大道398号兴业银行大厦
办公地址	深圳市前海深港合作区兴海大道3040号前海世茂金融中心二期1栋2103-05单元	上海市浦东新区银城路167号4楼
邮政编码	518066	200120
法定代表人	费凡	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	《中国证券报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.cryuantafund.com">http://www.cryuantafund.com</a>
基金年度报告备置地点	基金管理人和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	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室
注册登记机构	华润元大基金管理有限公司	深圳市前海深港合作区兴海大道3040号前海世茂金融中心二期1栋2103-2105单元

## § 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	2023 年		2022 年		2021 年	
	华润元大润鑫债券 A	华润元大润鑫债券 C	华润元大润鑫债券 A	华润元大润鑫债券 C	华润元大润鑫债券 A	华润元大润鑫债券 C
本期已实现收益	5,441,696.81	65,470,879.78	5,904,923.59	122,866,574.09	3,797,891.81	64,804,260.79
本期	5,698,037.01	73,306,001.20	4,665,152.18	106,137,831.11	6,054,030.90	116,185,873.02

利润						
加权平均基金份额本期利润	0.0285	0.0287	0.0233	0.0271	0.0303	0.0395
本期加权平均净值利润率	2.56%	2.55%	2.14%	2.24%	2.86%	2.82%
本期基金份额净值增长率	2.59%	2.49%	2.18%	2.07%	2.89%	2.80%
3.1 .2 期末数据和指标	2023 年末		2022 年末		2021 年末	

期末可供分配利润	17,180,617.63	25,577,292.56	11,732,069.89	180,386,694.74	5,821,779.70	786,021,396.64
期末可供分配基金份额利润	0.0858	0.0064	0.0586	0.0830	0.0291	0.2972
期末基金资产净值	225,453,117.32	4,216,107,121.12	219,665,116.00	2,444,435,783.23	214,848,141.95	3,557,759,968.37
期末基金份额净值	1.1259	1.0490	1.0975	1.1246	1.0741	1.3451
3.1.3 累计期末指标	2023 年末		2022 年末		2021 年末	
基	23.52%	90.32%	20.41%	85.68%	17.84%	81.92%



金 份 额 累 计 净 值 增 长 率						
--	--	--	--	--	--	--

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、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、基金转换费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

华润元大润鑫债券 A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.68%	0.03%	0.82%	0.04%	-0.14%	-0.01%
过去六个月	1.10%	0.03%	0.83%	0.04%	0.27%	-0.01%
过去一年	2.59%	0.03%	2.06%	0.04%	0.53%	-0.01%
过去三年	7.86%	0.04%	4.74%	0.05%	3.12%	-0.01%
过去五年	13.63%	0.05%	6.04%	0.06%	7.59%	-0.01%
自基金合同生效起至今	23.52%	0.05%	4.61%	0.07%	18.91%	-0.02%

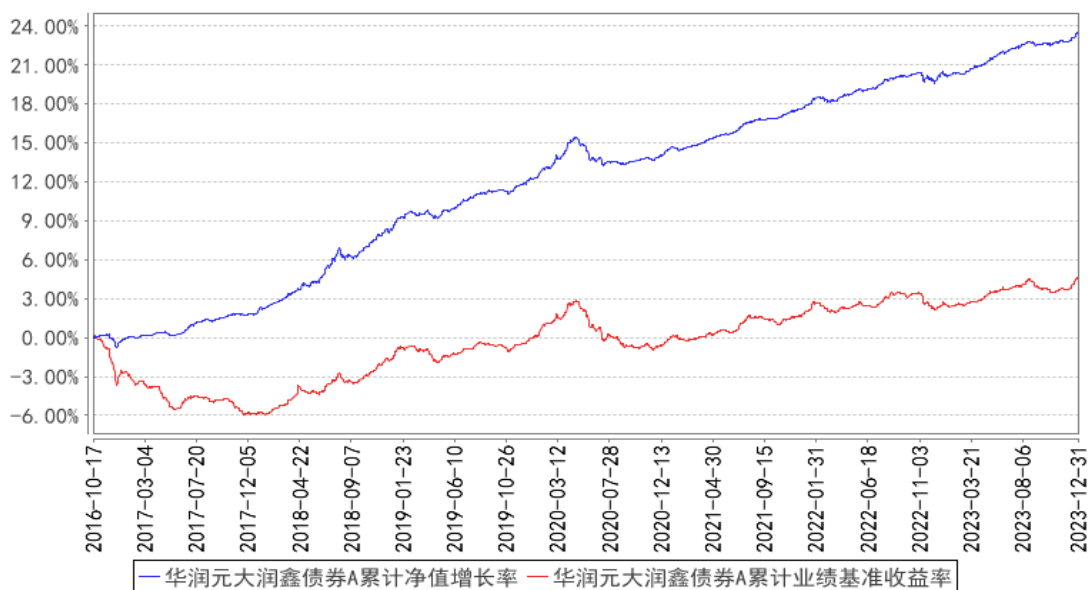
华润元大润鑫债券 C

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	0.66%	0.03%	0.82%	0.04%	-0.16%	-0.01%
过去六个月	1.05%	0.03%	0.83%	0.04%	0.22%	-0.01%

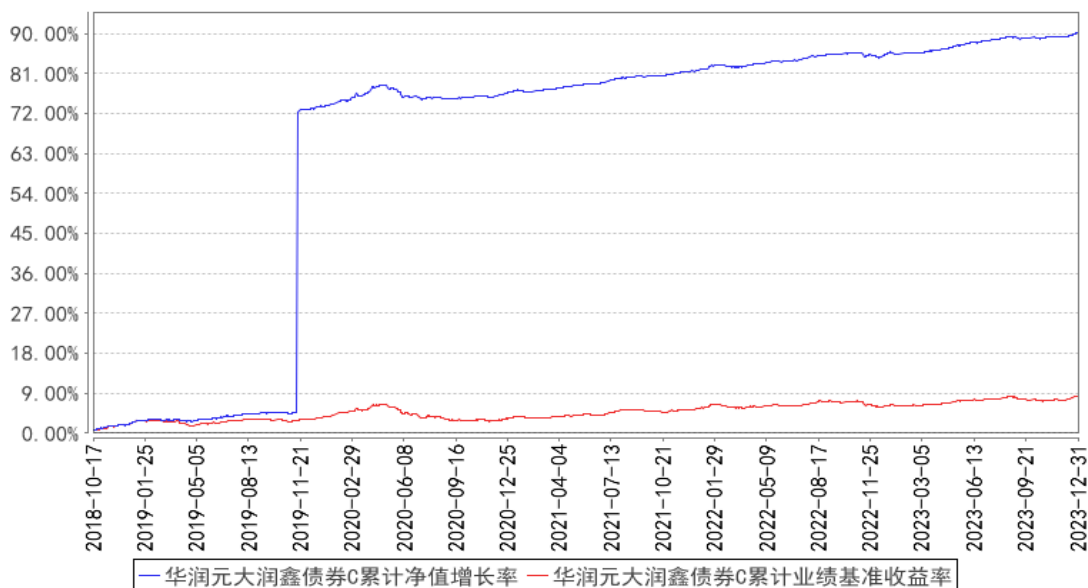
过去一年	2.49%	0.03%	2.06%	0.04%	0.43%	-0.01%
过去三年	7.55%	0.04%	4.74%	0.05%	2.81%	-0.01%
过去五年	86.08%	1.86%	6.04%	0.06%	80.04%	1.80%
自基金合同生效起至今	90.32%	1.81%	8.39%	0.06%	81.93%	1.75%

### 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

华润元大润鑫债券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

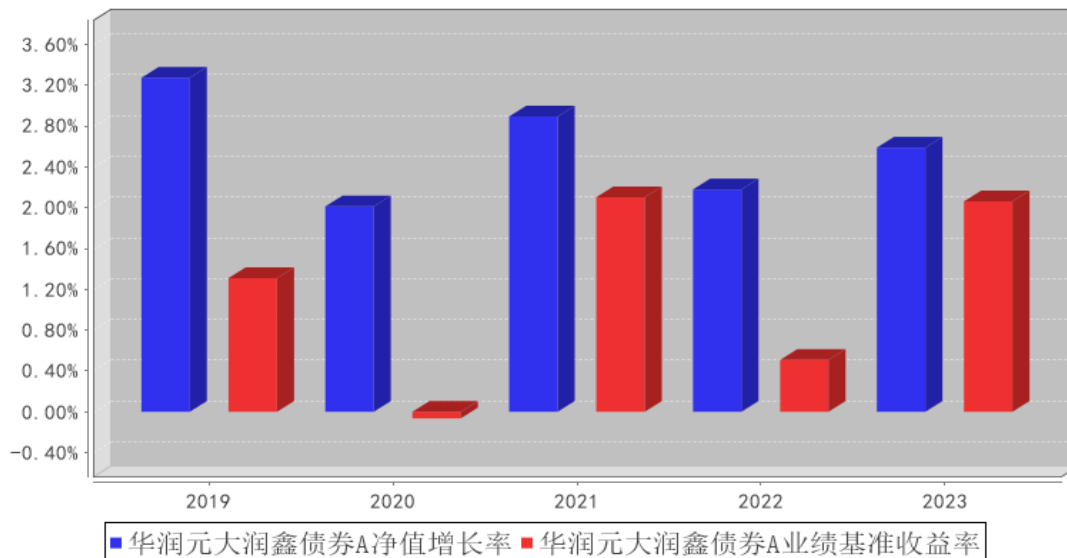


华润元大润鑫债券C累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

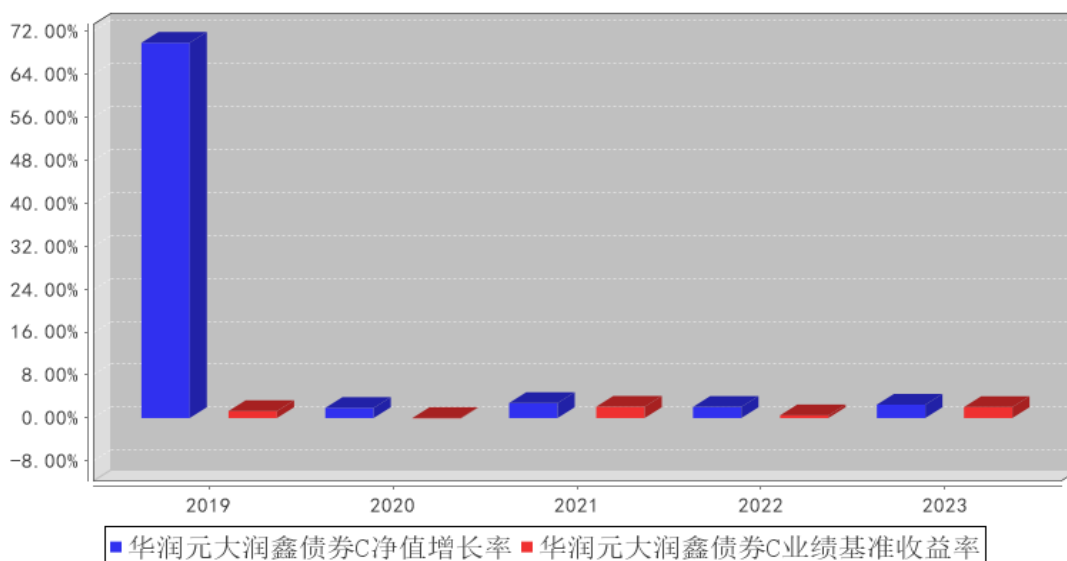


### 3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

华润元大润鑫债券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



华润元大润鑫债券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



### 3.3 其他指标

无。

### 3.4 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

华润元大润鑫债券 C

年度	每 10 份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2023 年	1.0320	452,480,428.10	55,518.62	452,535,946.72	-
2022 年	2.4580	1,140,082,41	101,286,660.	1,241,369,07	-

		8.09	21	8.30	
2021 年	2.7230	1,062,639,21 5.98	209,127.25	1,062,848,34 3.23	-
合计	6.2130	2,655,202,06 2.17	101,551,306. 08	2,756,753,36 8.25	-

## § 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

华润元大基金管理有限公司经中国证监会证监许可【2012】1746 号文批准，于 2013 年 1 月 17 日完成工商登记注册，总部位于深圳，注册资本 6 亿元人民币。公司由华润深国投信托有限公司、华润金控投资有限公司、台湾元大证券投资信托股份有限公司共同发起设立，占股比例分别为 51%、24.5%、24.5%。

截至 2023 年 12 月 31 日，本基金管理人共管理十六只基金产品：华润元大富时中国 A50 指数型证券投资基金、华润元大安鑫灵活配置混合型证券投资基金、华润元大信息传媒科技混合型证券投资基金、华润元大量化优选混合型证券投资基金、华润元大核心动力混合型证券投资基金、华润元大臻选回报混合型证券投资基金、华润元大现金收益货币市场基金、华润元大现金货币市场基金、华润元大稳健收益债券型证券投资基金、华润元大润鑫债券型证券投资基金、华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金、华润元大润泽债券型证券投资基金、华润元大润禧 39 个月定期开放债券型证券投资基金、华润元大润丰纯债债券型证券投资基金、华润元大润享三个月定期开放债券型证券投资基金、华润元大泓远利率债债券型证券投资基金。

#### 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		
金兴健	本基金的基金经理	2021 年 2 月 23 日	-	13 年	曾任宝钢集团财务公司资金运用部投资经理、部门经理；华安基金管理有限公司财富管理部投资经理；华安未来资产管理有限公司业务发展部高级项目经理。2017 年加入华润元大基金管理有限公司，现担任公司投研负责人、高级基金经理。目前担任华润元大润禧 39 个月定期开放债券型证券投资基金、华润元大润鑫债券型证券投资基金、华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金、华润元大润泽债券型证券投资基金、华润元大稳健收益债券型证券投资基金、华润元大现金收益货币市场基金、

					华润元大现金货币市场基金、华润元大润丰纯债债券型证券投资基金基金经理。
尹华龙	本基金的基金经理	2022 年 7 月 20 日	-	11 年	曾任信达澳银基金管理有限公司、华润元大基金管理有限公司高级债券研究员、基金经理。2021 年加入华润元大基金管理有限公司，现担任固定收益部董事总经理、高级基金经理。目前担任华润元大润泽债券型证券投资基金、华润元大润鑫债券型证券投资基金、华润元大现金收益货币市场基金、华润元大现金货币市场基金、华润元大润丰纯债债券型证券投资基金、华润元大润享三个月定期开放债券型证券投资基金、华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金、华润元大泓远利率债债券型证券投资基金基金经理。

#### 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

本报告期内无上述兼任情况。

#### 4.1.4 基金经理薪酬机制

本报告期内，遵循监管要求与公司薪酬管理体系，进一步完善基金经理薪酬机制：一是对基金经理绩效薪酬实行递延发放；二是要求基金经理绩效薪酬按一定比例购买公司与个人管理的基金，逐步降低现金薪酬占比；三是加强履职约束，建立薪酬追索扣回制度，对于未能勤勉尽责且对公司发生违法违规行或者经营风险负有责任的人员，强化经济问责举措。上述管理举措将在核算基金经理 2023 年度激励时严格落实。

#### 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，本基金管理人严格遵循了《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项实施细则、本基金基金合同和其他相关法律法规的规定，并本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取信于社会的原则管理和运用基金资产，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金投资管理符合有关法规和基金合同的规定，没有损害基金持有人利益的行为。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》和《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规，公司制订了《华润元大基金管理有限公司公平交易管理办法》，对投资决策的内部控制、研究的内部控制、交易执行的内部控制、公平交易的实施效果评估与监察稽核、信息披露和报告等进行了规定，以确保公司旗下管理的不同投资组合得到公平对待，保护投资者合法权益。公司对所有投资品种实行集中交易制度，严格遵循时间优先、

价格优先的公平交易原则，同时对可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为进行监控，对不同投资组合间同向交易的交易价差进行分析，防止利益输送的发生。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，基金管理人严格遵守法律法规及公司内部制度关于公平交易的相关规定，在投资管理活动中公平对待不同投资组合，公平交易制度执行情况良好，未发生违反公平交易制度的行为。

本报告期内，基金管理人旗下管理的不同投资组合间在连续四个季度期间内、不同时间窗下（日内、3日内、5日内）的同向交易交易价差进行分析，分析结果表明旗下组合的同向交易情况正常，价差均在可合理解释范围之内。

#### 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。基金管理人管理的所有投资组合未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

2023 年债券市场主要围绕经济基本面和政策面波动，债券收益率先上后下。1 月至 2 月，在疫情放开后需求集中释放，宏观经济快速恢复，推动了债券收益率的快速上行。随着经济恢复动能下降，且 2023 年全年 5% 的 GDP 增长目标低于市场预期，同时海外银行在美联储加息下风险上升等多重因素影响，债券收益率从 3 月至 7 月中旬呈陡峭化下行走势。8 月央行降息落地后，政策端开始发力，房地产放松政策密集出台，如认房不认贷、降低首付比例、降低存量房贷利率等，叠加 10 月特殊再融资债和万亿国债增发带来供给端的压力，并导致市场对于 2024 年财政政策预期的大幅上升，同业存单利率快速上行，带动债券市场的回调。随着 12 月中央经济工作会议落地，政策预期得到消化，叠加经济数据仍然疲弱，债券收益率持续下行。年底央行加大公开市场投放力度，资金面宽松，银行存单价格大幅回落，短端收益率加速下行，收益率曲线走陡。

在投资运作上，本基金主要配置利率债，在收益率上行的过程中适度增加了组合久期和杠杆，并根据资金面的变化调整组合的杠杆水平，获取了较好收益。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末华润元大润鑫债券 A 基金份额净值为 1.1259 元，本报告期基金份额净值增长率为 2.59%，同期业绩基准收益率为 2.06%；华润元大润鑫债券 C 基金份额净值为 1.0490 元，本报告期基金份额净值增长率为 2.49%，同期业绩基准收益率为 2.06%。

#### 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 2024 年，宏观经济方面，预计政策仍将以高质量发展为主，难以出现大幅刺激经济的政策。而经济恢复的动能仍然较弱，特别是房地产投资增速预计仍然偏弱，虽然 2023 年出台了较多的房地产宽松政策，但市场需求并未发生实质性反转，预计后续仍将进一步出台放松房地产的政策，全年来看，房地产投资增速可能呈现前低后高的走势，但整体幅度仍然较低。货币政策方面，美联储在 2024 年将进入降息周期，国内货币政策受到的掣肘将降低，预计货币政策整体将偏向积极，降准、降息政策仍会延续。结合经济基本面和货币政策，预计债券市场收益率仍将有下行空间。节奏上，预计将呈现前低后高的走势，整体与房地产市场的修复情况密切相关。

本基金将维持合理的组合久期和杠杆，在上半年积极操作，并积极观察宏观高频数据的变化，及时调整组合策略，努力提高组合收益。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益出发，依照公司内部控制的整体要求，继续致力于内控机制的完善，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。

公司按照规定的权限和程序，通过实时监控、现场检查、重点抽查和人员询问等方法，独立地开展基金运作和公司管理的合规性稽核，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，同时定期向董事会和公司管理层出具监察稽核报告。

公司采取事前防范、事中控制和事后监督等三阶段工作，加强了对日常投资运作的管理和监控，保证投资遵循既定的投资决策程序与业务流程，基金各项投资符合比例控制的要求，严格执行分级授权制度，保证基金投资独立、公平。

本基金管理人承诺将坚持以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，为基金持有人谋求最大利益。

#### 4.7 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，本基金管理人应严格按照新准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。会计师事务所在估值调整导致基金资产净值的变化在 0.25% 以上时对所采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。其中，本基金管理人为了确保估值工作的合规开展，建立了负责估值工作决策和执行的专门机构，组成人员包括督察长、投资风险负责人、证券研究工作负责人、法律监察负责人及基金会计负责人等。该机构成员均具备专业胜任能力和相关从业资格，

精通各自领域的理论知识，熟悉相关政策法规，并具有丰富的实践经验。同时，根据基金管理公司制定的相关制度，估值工作决策机构的成员中不包括基金经理。本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

在符合有关基金分红条件的前提下，本基金本报告期内共进行 2 次收益分配。

第一次收益分配基准日为 2023 年 11 月 13 日。截止基准日，本基金 C 类基金份额净值为 1.1462 元，可供分配利润为 478,115,377.83 元，每 10 份基金份额分配 0.516 元；A 类基金份额此次不涉及分红。符合本基金基金合同的约定。

第二次收益分配基准日为 2023 年 12 月 15 日。截止基准日，本基金 C 类基金份额净值为 1.0971 元，可供分配利润为 245,880,170.13 元，每 10 份基金份额分配 0.516 元；A 类基金份额此次不涉及分红。符合本基金基金合同的约定。

#### 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

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	安永华明（2024）审字第 70071551_H10 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	华润元大润鑫债券型证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	<p>我们审计了华润元大润鑫债券型证券投资基金的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、净资产变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的华润元大润鑫债券型证券投资基金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，公允反映了华润元大润鑫债券型证券投资基金 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和净资产变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>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，我们独立于华润元大润鑫债券型证券投资基金，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。</p>
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	<p>华润元大润鑫债券型证券投资基金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。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，管理层负责评估华润元大润鑫债券型证券投资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>治理层负责监督华润元大润鑫债券型证券投资基金的财务报告过程。</p>

<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<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>(1) 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>(2) 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>(3) 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>(4) 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，就可能导致对华润元大润鑫债券型证券投资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华润元大润鑫债券型证券投资基金不能持续经营。</p> <p>(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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>
<p>会计师事务所的名称</p>	<p>安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）</p>
<p>注册会计师的姓名</p>	<p>高 鹤 黄拥璇</p>
<p>会计师事务所的地址</p>	<p>北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室</p>
<p>审计报告日期</p>	<p>2024年3月29日</p>

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：华润元大润鑫债券型证券投资基金

报告截止日：2023年12月31日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
<b>资产:</b>			
货币资金	7.4.7.1	1,079,333.72	1,146,329.33
结算备付金		1,430,717.21	1,866,314.43
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	4,551,452,699.30	2,949,521,093.15
其中: 股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		4,551,452,699.30	2,949,521,093.15
资产支持证券投资		-	-
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	-	-
债权投资	7.4.7.5	-	-
其中: 债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资	7.4.7.6	-	-
其他权益工具投资	7.4.7.7	-	-
应收清算款		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		3,106.00	13,082.36
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.8	-	-
资产总计		4,553,965,856.23	2,952,546,819.27
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2023 年 12 月 31 日</b>	<b>上年度末 2022 年 12 月 31 日</b>
<b>负债:</b>			
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		110,032,533.55	287,054,765.84
应付清算款		-	-
应付赎回款		-	658.90
应付管理人报酬		1,271,604.81	684,330.98
应付托管费		423,868.29	228,110.32
应付销售服务费		404,793.20	209,522.34
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-

其他负债	7.4.7.9	272,817.94	268,531.66
负债合计		112,405,617.79	288,445,920.04
<b>净资产：</b>			
实收基金	7.4.7.10	4,219,469,894.28	2,373,774,083.01
未分配利润	7.4.7.12	222,090,344.16	290,326,816.22
净资产合计		4,441,560,238.44	2,664,100,899.23
负债和净资产总计		4,553,965,856.23	2,952,546,819.27

注：报告截止日 2023 年 12 月 31 日，基金份额总额 4,219,469,894.28 份，其中，下属 A 类基金份额净值人民币 1.1259 元，基金份额总额 200,239,423.71 份；下属 C 类基金份额净值人民币 1.0490 元，基金份额总额 4,019,230,470.57 份。

## 7.2 利润表

会计主体：华润元大润鑫债券型证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
<b>一、营业总收入</b>		98,786,896.95	136,250,735.84
1. 利息收入		2,118,450.80	6,039,814.64
其中：存款利息收入	7.4.7.13	136,730.46	926,404.42
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		1,981,720.34	5,113,410.22
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		88,576,942.13	147,998,632.55
其中：股票投资收益	7.4.7.14	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.15	88,576,942.13	147,998,632.55
资产支持证券投资	7.4.7.16	-	-
收益			
贵金属投资收益	7.4.7.17	-	-
衍生工具收益	7.4.7.18	-	-
股利收益	7.4.7.19	-	-
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.20	8,091,461.62	-17,968,514.39
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.21	42.40	180,803.04
<b>减：二、营业总支出</b>		19,782,858.74	25,447,752.55
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	9,223,187.97	14,761,774.84
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	7.4.10.2.2	3,074,395.98	4,920,591.65
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	2,852,131.44	4,703,029.94
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		4,365,124.95	680,006.94
其中：卖出回购金融资产支出		4,365,124.95	680,006.94
6. 信用减值损失	7.4.7.22	-	-
7. 税金及附加		-	-
8. 其他费用	7.4.7.23	268,018.40	382,349.18
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		79,004,038.21	110,802,983.29
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		79,004,038.21	110,802,983.29
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		79,004,038.21	110,802,983.29

### 7.3 净资产变动表

会计主体：华润元大润鑫债券型证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 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	2,373,774,083.01	-	290,326,816.22	2,664,100,899.23
二、本期期初净资产	2,373,774,083.01	-	290,326,816.22	2,664,100,899.23
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	1,845,695,811.27	-	-68,236,472.06	1,777,459,339.21
（一）、综合收益总额	-	-	79,004,038.21	79,004,038.21
（二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数	1,845,695,811.27	-	305,295,436.45	2,150,991,247.72

(净资产减少以“-”号填列)				
其中：1. 基金申购款	2,938,842,004.15	-	407,640,993.98	3,346,482,998.13
2. 基金赎回款	-1,093,146,192.88	-	-102,345,557.53	-1,195,491,750.41
(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)	-	-	-452,535,946.72	-452,535,946.72
四、本期期末净资产	4,219,469,894.28	-	222,090,344.16	4,441,560,238.44
项目	上年度可比期间 2022年1月1日至2022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	2,845,076,099.03	-	927,532,011.29	3,772,608,110.32
二、本期期初净资产	2,845,076,099.03	-	927,532,011.29	3,772,608,110.32
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-471,302,016.02	-	-637,205,195.07	-1,108,507,211.09
(一)、综合收益总额	-	-	110,802,983.29	110,802,983.29
(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)	-471,302,016.02	-	493,360,899.94	22,058,883.92
其中：1. 基金申购款	6,105,534,245.61	-	1,561,773,593.23	7,667,307,838.84
2. 基金赎回款	-6,576,836,261.63	-	-1,068,412,693.29	-7,645,248,954.92
(三)、本期向基金份额持有人分	-	-	-1,241,369,078	-1,241,369,078.

配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列）			.30	30
四、本期期末净资产	2,373,774,083.01	-	290,326,816.22	2,664,100,899.23

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：

<u>江先达</u>	<u>张彦军</u>	<u>张彦军</u>
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

华润元大润鑫债券型证券投资基金（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2016]2110 号《关于准予华润元大润鑫债券型证券投资基金注册的批复》核准，由华润元大基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《华润元大润鑫债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次募集期间为 2016 年 10 月 10 日至 2016 年 10 月 12 日，首次设立募集不包括认购资金利息共募集 200,054,851.82 元，经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具安永华明（2016）验字第 61032987\_H11 号验资报告。经向中国证监会备案，《华润元大润鑫债券型证券投资基金基金合同》于 2016 年 10 月 17 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 200,063,852.60 份基金份额，其中认购资金利息折合 9,000.78 份基金份额。

本基金的基金管理人为华润元大基金管理有限公司，注册登记机构为本基金管理人，基金托管人为兴业银行股份有限公司。

根据法律法规的规定及《华润元大润鑫债券型证券投资基金基金合同》和《华润元大润鑫债券型证券投资基金招募说明书》的约定，经与基金托管人兴业银行协商一致，并报中国证监会备案，华润元大基金管理有限公司决定自 2018 年 9 月 21 日起对华润元大润鑫债券型证券投资基金在现有份额的基础上增设 C 类基金份额，原基金份额转为 A 类基金份额。A 类基金份额在投资者申购时收取申购费用，在投资者赎回时根据持有期限收取赎回费用，而不计提销售服务费；C 类基金份额在投资者申购基金份额时不收取申购费用，而在赎回时根据持有期限收取赎回费，且从本类别基金资产中计提销售服务费。两类基金份额分别设置代码，并分别计算基金份额净值。两

类份额之间不得相互转换。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华润元大润鑫债券型证券投资基金基金合同》的有关规定，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国债、央行票据、金融债、公司债、企业债、短期融资券、超级短期融资券、次级债券、中期票据、地方政府债券、政府支持机构债、政府支持债券、资产支持证券、中小企业私募债、可分离交易可转债中的纯债部分、债券回购、银行存款（定期存款及其他银行存款）、国债期货以及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相关规定）。

本基金的投资组合比例为：投资于债券资产的比例不低于基金资产的 80%，每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后，持有的现金或到期日在一年以内的政府债券的投资比例不低于基金资产净值的 5%，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

本基金的业绩比较基准为中债综合全价（总值）指数收益率。

#### 7.4.2 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《资产管理产品相关会计处理规定》和其他相关规定（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。

#### 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，真实、完整地反映了本基金于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和净资产变动情况。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。



#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

##### （1）金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时根据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、以摊余成本计量的金融资产；

##### （2）金融负债分类

本基金的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、以摊余成本计量的金融负债。

#### 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

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

划分为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入其初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

对于以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

本基金以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，本基金运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本基金在每个估值日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本基金按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本基金在每个估值日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本基金以

单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在估值日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

本基金计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在估值日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

当本基金不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本基金直接减记该金融资产的账面余额。

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认。

本基金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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含交易性金融负债和衍生金融负债），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具，按照估值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作为公允价值；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，应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，应对报价进行调整，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。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价；

(2) 不存在活跃市场的金融工具，应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，应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，才使用不可观察输入值；

(3) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值；

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。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确认。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损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益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收益/（损失）占净资产比例计算的金额。未实现损益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）占净资产比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，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

（1）对于以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法计算的利息扣除在适用情况下的相关税费后的净额确认利息收入，计入当期损益。处置时，其处置价格扣除相关交易费用后的净额与账面价值之间的差额确认为投资收益。

（2）对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入投资收益。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为债权投资的，在持有期间将按票面或合同利率计算的利息收入扣除在适用情况下的相关税费后的净额计入投资收益，扣除该部分利息后的公允价值变动额计入公允价值变动损益；除上述之外的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债的公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失扣除在适用情况下预估的增值税费后的净额计入公允价值变动损益。处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除相关交易费用及在适用情况下的相关税费后的净额确认为投资收益。

（3）其他收入在经济利益很可能流入从而导致资产增加或者负债减少、且经济利益的流入额能够可靠计量时确认。

#### 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等费用按照权责发生制原则，在本基金接受相关服务的期间计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

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

若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。基金收益分配后任一类基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的任一类基金份额净值减去该类每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

#### 7.4.4.12 分部报告

经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

无。

#### 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

无。

##### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

##### 7.4.5.3 差错更正的说明

无。

#### 7.4.6 税项

##### (1) 增值税及附加

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

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

取得的利息收入属于金融同业往来利息收入。

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

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，本基金运营过程中发生的增值税应税行为，以本基金的基金管理人为增值税纳税人。

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，证券投资基金的基金管理人运营证券投资基金过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。对证券投资基金在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从证券投资基金的基金管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。增值税应税行为的销售额根据财政部、国家税务总局财税[2017]90 号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定确定。

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 7%、3% 和 2% 的比例缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

#### (2) 企业所得税

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

根据财政部、国家税务总局财税[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。

#### (3) 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132 号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自 2008 年 10 月 9 日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税。

### 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 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
----	-------------------------	--------------------------

活期存款	1,079,333.72	1,146,329.33
等于：本金	1,073,520.35	1,146,195.51
加：应计利息	5,813.37	133.82
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	1,079,333.72	1,146,329.33

#### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日				
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动	
股票	-	-	-	-	
贵金属投资-金 交所黄金合约	-	-	-	-	
债券	交易所市 场	-	-	-	
	银行间市 场	4,465,992,179.84	79,776,699.30	4,551,452,699.30	5,683,820.16
	合计	4,465,992,179.84	79,776,699.30	4,551,452,699.30	5,683,820.16
资产支持证券	-	-	-	-	
基金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
合计	4,465,992,179.84	79,776,699.30	4,551,452,699.30	5,683,820.16	
项目	上年度末 2022 年 12 月 31 日				
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动	
股票	-	-	-	-	
贵金属投资-金 交所黄金合约	-	-	-	-	
债券	交易所市 场	-	-	-	
	银行间市 场	2,892,539,641.46	59,389,093.15	2,949,521,093.15	-2,407,641.46

	场				
	合计	2,892,539,641.46	59,389,093.15	2,949,521,093.15	-2,407,641.46
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		2,892,539,641.46	59,389,093.15	2,949,521,093.15	-2,407,641.46

#### 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

本基金于本期末及上年度末均无衍生金融资产/负债。

##### 7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

本基金本报告期末未持有期货合约。

##### 7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

本基金本报告期末未持有黄金衍生品。

#### 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

本基金于本期末及上年度末均无买入返售金融资产。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金于本期末及上年度末均无买断式逆回购交易中取得的债券。

##### 7.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

#### 7.4.7.5 债权投资

##### 7.4.7.5.1 债权投资情况

本基金于本期末及上年度末均无债权投资。

##### 7.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

本基金于本期末及上年度末均未计提债权投资减值准备。

#### 7.4.7.6 其他债权投资

##### 7.4.7.6.1 其他债权投资情况

本基金于本期末及上年度末均无其他债权投资。

##### 7.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

本基金于本期末及上年度末均未计提其他债权投资减值准备。



#### 7.4.7.7 其他权益工具投资

##### 7.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

本基金于本期末及上年度末均无其他权益投资。

##### 7.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

无。

##### 7.4.7.8 其他资产

本基金于本期末及上年度末均无其他资产。

##### 7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022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	43,817.94	35,421.96
其中：交易所市场	-	-
银行间市场	43,817.94	35,421.96
应付利息	-	-
预提审计费	100,000.00	100,000.00
预提信息披露费	120,000.00	120,000.00
预提账户维护费	9,000.00	9,000.00
应付交易手续费	-	4,109.70
合计	272,817.94	268,531.66

##### 7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

###### 华润元大润鑫债券 A

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	200,159,230.40	200,159,230.40
本期申购	129,239.89	129,239.89
本期赎回(以“-”号填列)	-49,046.58	-49,046.58
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	200,239,423.71	200,239,423.71

###### 华润元大润鑫债券 C

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日
----	-----------------------------

	基金份额（份）	账面金额
上年度末	2,173,614,852.61	2,173,614,852.61
本期申购	2,938,712,764.26	2,938,712,764.26
本期赎回（以“-”号填列）	-1,093,097,146.30	-1,093,097,146.30
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	4,019,230,470.57	4,019,230,470.57

注：申购包含基金转入及红利再投资的份额及金额；赎回包含基金转出的份额及金额。

#### 7.4.7.11 其他综合收益

本基金本报告期无其他综合收益。

#### 7.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

华润元大润鑫债券 A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	11,732,069.89	7,773,815.71	19,505,885.60
本期期初	11,732,069.89	7,773,815.71	19,505,885.60
本期利润	5,441,696.81	256,340.20	5,698,037.01
本期基金份额交易产生的变动数	6,850.93	2,920.07	9,771.00
其中：基金申购款	10,612.42	4,733.28	15,345.70
基金赎回款	-3,761.49	-1,813.21	-5,574.70
本期已分配利润	-	-	-
本期末	17,180,617.63	8,033,075.98	25,213,693.61

华润元大润鑫债券 C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	180,386,694.74	90,434,235.88	270,820,930.62
本期期初	180,386,694.74	90,434,235.88	270,820,930.62
本期利润	65,470,879.78	7,835,121.42	73,306,001.20
本期基金份额交易产生的变动数	232,255,664.76	73,030,000.69	305,285,665.45
其中：基金申购款	291,838,114.65	115,787,533.63	407,625,648.28
基金赎回款	-59,582,449.89	-42,757,532.94	-102,339,982.83
本期已分配利润	-452,535,946.72	-	-452,535,946.72
本期末	25,577,292.56	171,299,357.99	196,876,650.55

#### 7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

活期存款利息收入	32,867.25	169,566.60
定期存款利息收入	-	272,222.21
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	103,863.21	484,615.61
其他	-	-
合计	136,730.46	926,404.42

#### 7.4.7.14 股票投资收益

##### 7.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

本基金于本期及上年度可比期间均无股票投资收益。

##### 7.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

无。

##### 7.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

无。

#### 7.4.7.15 债券投资收益

##### 7.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
债券投资收益——利息收入	92,697,928.75	138,797,928.15
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	-4,120,986.62	9,200,704.40
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	88,576,942.13	147,998,632.55

##### 7.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	1,031,755,637.38	6,660,790,364.01
减：卖出债券（债转股	1,016,728,641.62	6,552,600,445.61

及债券到期兑付) 成本总额		
减: 应计利息总额	19,128,707.38	98,929,964.00
减: 交易费用	19,275.00	59,250.00
买卖债券差价收入	-4,120,986.62	9,200,704.40

#### 7.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

#### 7.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

#### 7.4.7.16 资产支持证券投资收益

##### 7.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

本基金于本期及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益。

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

无。

##### 7.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

无。

##### 7.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

无。

#### 7.4.7.17 贵金属投资收益

##### 7.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

本基金本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益。

##### 7.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

##### 7.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

##### 7.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

#### 7.4.7.18 衍生工具收益

##### 7.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金于本期及上年度可比期间均无衍生工具收益。

##### 7.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

#### 7.4.7.19 股利收益

本基金于本期及上年度可比期间均无股利收益。

#### 7.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2023年1月1日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022 年12月31日
1. 交易性金融资产	8,091,461.62	-17,968,514.39
股票投资	-	-
债券投资	8,091,461.62	-17,968,514.39
资产支持证券投资	-	-
基金投资	-	-
贵金属投资	-	-
其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
权证投资	-	-
3. 其他	-	-
减：应税金融商品公允价值 变动产生的预估增值税	-	-
合计	8,091,461.62	-17,968,514.39

#### 7.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月 31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022 年12月31日
基金赎回费收入	42.40	180,803.04
合计	42.40	180,803.04

#### 7.4.7.22 信用减值损失

本基金于本期及上年度可比期间均无信用减值损失。

#### 7.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12 月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31 日
审计费用	100,000.00	100,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
账户维护费	36,000.00	45,000.00
汇款费	10,718.51	40,593.38
其他	1,299.89	76,755.80
合计	268,018.40	382,349.18

注：其他分别为上清所查询费人民币 1,200.00 元，国债保证金费用人民币 99.89 元。

#### 7.4.7.24 分部报告

截至本报告期末，本基金仅在中国大陆境内从事证券投资单一业务，因此，无需作披露的分部报告。

#### 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

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金无需作披露的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
华润元大基金管理有限公司	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
华润深国投信托有限公司	基金管理人的股东
元大证券投资信托股份有限公司	基金管理人的股东
华润金控投资有限公司	基金管理人的股东
深圳华润元大资产管理有限公司	基金管理人的子公司
珠海华润银行股份有限公司	与基金管理人受同一实际控制的公司、基金销售机构
国信证券股份有限公司（“国信证券”）	基金管理人控股股东的联营公司

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 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

无。

###### 7.4.10.1.2 债券交易

无。

###### 7.4.10.1.3 债券回购交易

无。

###### 7.4.10.1.4 权证交易

无。

###### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无。

## 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	上年度可比期间
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	9,223,187.97	14,761,774.84
其中：应支付销售机构的客户维护费	2,270,050.30	872,675.48
应支付基金管理人的净管理费	6,953,137.67	13,889,099.36

注：(1) 基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.30% 的年费率计提，按月支付。日管理费=前一日基金资产净值×0.30%÷当年天数。

(2) 根据《开放式证券投资基金销售费用管理规定》，基金管理人依据销售机构销售基金的保有量提取一定比例的客户维护费，用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，客户维护费从基金管理费中列支。

### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	3,074,395.98	4,920,591.65

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.10% 的年费率计提，按月支付。日托管费=前一日基金资产净值×0.10%÷当年天数。

### 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		
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华润元大润鑫债券 A	华润元大润鑫债券 C	合计
华润元大基金管理有限公司	-	552,888.32	552,888.32
合计	-	552,888.32	552,888.32
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华润元大润鑫债券 A	华润元大润鑫债券 C	合计

华润元大基金管理有限公司	-	3,750,023.38	3,750,023.38
合计	-	3,750,023.38	3,750,023.38

注：支付基金销售机构的销售服务费按前一日对应级别基金资产净值的约定年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给华润元大基金管理有限公司，再由华润元大基金管理有限公司计算并支付给各基金销售机构。A类基金份额不收取销售服务费；C类基金份额约定的销售服务费年费率为0.10%。其计算公式为：

$$\text{日销售服务费} = \text{前一日该级别基金资产净值} \times \text{对应销售服务费年费率} / \text{当年天数}。$$

#### 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

单位：人民币元

本期 2023年1月1日至2023年12月31日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
兴业银行	-	-	-	-	50,000,000.00	2,971.85
上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
-	-	-	-	-	-	-

#### 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

本基金于本期及上年度可比期间均未发生转融通证券出借业务交易。

##### 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

本基金于本期及上年度可比期间均未发生转融通证券出借业务交易。

#### 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

本基金的管理人于本期及上年度可比期间均未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

份额单位：份

华润元大润鑫债券 A

关联方名称	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日



	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例 (%)	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例 (%)
珠海华润 银行	200,009,000.05	99.8849	200,009,000.05	99.9249

份额单位：份

华润元大润鑫债券 C

关联方名 称	本期末 2023年12月31日		上年度末 2022年12月31日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例 (%)	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例 (%)
珠海华润 银行	1,857,240,141.15	46.2088	1,857,240,141.15	85.4448

注：(1) 关联方投资本基金适用基金合同的约定费率。

(2) 对于分级基金，比例的分母采用各分级基金的总份额。

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 2023年1月1日至2023年12月 31日		上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
兴业银行	1,079,333.72	32,867.25	1,146,329.33	169,566.60

注：本基金的银行存款由基金托管人兴业银行保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均未在承销期内参与关联方承销证券。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金无其他需要说明的重大关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

单位：人民币元

华润元大润鑫债券 C								
序 号	权益 登记日	除息日		每 10 份基 金份额分 红数	现金形 式 发放总 额	再投资形 式 发放总额	本期利 润分配 合计	备注
		场内	场外					
1	2023年11 月16日	-	2023年11 月16日	0.5160	230,978,9 65.33	27,270.89	231,006,2 36.22	-
2	2023年12 月20日	-	2023年12 月20日	0.5160	221,501,4 62.77	28,247.73	221,529,7 10.50	-

合计	-	-	-	1.0320	452,480,428.10	55,518.62	452,535,946.72	-
----	---	---	---	--------	----------------	-----------	----------------	---

#### 7.4.12 期末（2023 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

本基金于本期末无因认购新发/增发证券而持有的流通受限证券。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金于本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为人民币 110,032,533.55 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
220303	22 进出 03	2024 年 1 月 2 日	101.87	1,158,000	117,964,858.85
合计				1,158,000	117,964,858.85

###### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末，本基金未持有从事交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

##### 7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金于本期末持有的证券未参与转融通证券出借业务。

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

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了由董事会、监事会、董事会下设风险控制委员会，督察长、管理层下设风险管理委员会，合规管理部、风险管理部和各业务部门构成的四级风险管理架构体系。

##### 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。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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

于本期末，本基金未持有除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券（上年度末：同）。

#### 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 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	201,633,639.35	-
合计	201,633,639.35	-

注：（1）债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

（2）未评级债券包括债券期限在一年以内的国债、政策性金融债、央行票据等。

#### 7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金于本期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的资产支持证券。

#### 7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

本基金于本期末及上年度末均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 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
AAA	-	-
AAA 以下	-	-
未评级	4,349,819,059.95	2,949,521,093.15
合计	4,349,819,059.95	2,949,521,093.15

注：（1）债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

（2）未评级债券包括债券期限大于一年的国债、政策性金融债、央行票据和央行票据。

#### 7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金于本期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的资产支持证券。

#### 7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金于本期末及上年度末均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

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时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。

#### 7.4.13.3.1 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开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值、份额持有人集中度以及压力测试等方式防范流动性风险，并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

本基金所持大部分证券为剩余期限较短、具有良好流动性的债券和货币市场工具，均在证券交易所或银行间同业市场交易，除在附注 7.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制外（如有），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资产的公允价值。除附注 7.4.12.3 中列示的卖出回购金融资产款余额（如有）将在 1 个月内到期且计息外，本基金于资产负债表日所持有的金融负债的合同约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息，可赎回基金份额净值无固定到期日且不计息，因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。

#### 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

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量因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。

本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资及买入返售金融资产等。本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。下表统计了本基金的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

#### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2023 年 12 月 31 日	6 个月以内	6 个月-1 年	1-5 年	5 年 以 上	不计息	合计
资产						
货币资金	1,079,333.72	-	-	-	-	1,079,333.72
结算备付金	1,430,717.21	-	-	-	-	1,430,717.21
交易性金融资产	481,866,949.03	574,596,890.71	3,494,988,859.56	-	-	4,551,452,699.30
应收申购款	-	-	-	-	3,106.00	3,106.00
资产总计	484,376,999.96	574,596,890.71	3,494,988,859.56	-	3,106.00	4,553,965,856.23
负债						
应付管理人报酬	-	-	-	-	1,271,604.81	1,271,604.81
应付托管费	-	-	-	-	423,868.29	423,868.29
卖出回购金融资产款	110,032,533.55	-	-	-	-	110,032,533.55
应付销售服务费	-	-	-	-	404,793.20	404,793.20
其他负债	-	-	-	-	272,817.94	272,817.94

负债总计	110,032,533.55	-	-	-	2,373,084.24	112,405,617.79
利率敏感度缺口	374,344,466.41	574,596,890.71	3,494,988,859.56	-	-2,369,978.24	4,441,560,238.44
上年度末 2022年 12月31 日	6个月以内	6个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产						
货币资金	1,146,329.33	-	-	-	-	1,146,329.33
结算备付金	1,866,314.43	-	-	-	-	1,866,314.43
交易性金融资产	-	162,765,150.68	2,786,755,942.47	-	-	-2,949,521,093.15
应收申购款	-	-	-	-	13,082.36	13,082.36
资产总计	3,012,643.76	162,765,150.68	2,786,755,942.47	-	13,082.36	2,952,546,819.27
负债						
应付赎回款	-	-	-	-	658.90	658.90
应付管理人报酬	-	-	-	-	684,330.98	684,330.98
应付托管费	-	-	-	-	228,110.32	228,110.32
卖出回购金融资产款	287,054,765.84	-	-	-	-	287,054,765.84
应付销售服务费	-	-	-	-	209,522.34	209,522.34
其他负债	-	-	-	-	268,531.66	268,531.66
负债总计	287,054,765.84	-	-	-	1,391,154.20	288,445,920.04
利率敏感度缺口	-284,042,122.08	162,765,150.68	2,786,755,942.47	-	-1,378,071.84	2,664,100,899.23

注：表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合同约定的利率重新定价日或到期日孰早

者予以分类

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2023年12月31日）	上年度末（2022年12月31日）
	市场利率减少25个基点	18,029,344.25	13,801,780.68
市场利率增加25个基点	-17,892,099.35	-13,674,101.30	

#### 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。

本基金持有的金融工具以人民币计价，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市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金投资于基金合同和相关法律法规及监管机构允许范围内的投资品种，主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的证券，所面临的最大其他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其他价格风险，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。本期末本基金未持有交易性权益类投资（上年度末：同），因此除市场利率和外汇利率以外的市场价格因素的变动对于本基金资产净值无重大影响（上年度末：同）。

##### 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 2023年12月31日		上年度末 2022年12月31日	
	公允价值	占基金资产净值比例（%）	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	4,551,452,699.30	102.47	-	-
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	4,551,452,699.30	102.47	-	-

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

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 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
第一层次	-	-
第二层次	4,551,452,699.30	2,949,521,093.15
第三层次	-	-
合计	4,551,452,699.30	2,949,521,093.15

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金调整公允价值计量层次转换时点的相关会计政策在前后各会计期间保持一致。

对于公开市场交易的证券，若出现重大事项、新发未上市等原因导致不存在活跃市场未经调整的报价，本基金不会于此期间将相关证券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。



#### 7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

##### 7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

本基金于本期末及上年度末均未持有公允价值归属于第三层次的金融工具，本基金于本期及上年度可比期间亦均未发生第三层次公允价值转入转出情况。

##### 7.4.14.2.3.2 使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的情况

##### 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。

##### 7.4.14.4 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。

#### 7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### (1) 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。

##### (2) 财务报表的批准

本财务报表已于 2024 年 3 月 29 日经本基金的基金管理人批准报出。

## § 8 投资组合报告

### 8.1 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	4,551,452,699.30	99.94
	其中：债券	4,551,452,699.30	99.94
	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	2,510,050.93	0.06
8	其他各项资产	3,106.00	0.00
9	合计	4,553,965,856.23	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

本基金本报告期末未持有股票。

### 8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通股票。

## 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

本基金本报告期末未持有股票。

## 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初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

本基金本报告期内未持有股票。

### 8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

本基金本报告期内未持有股票。

### 8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

本基金本报告期内未持有股票。

## 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	4,551,452,699.30	102.47
	其中：政策性金融债	4,551,452,699.30	102.47
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	4,551,452,699.30	102.47

## 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

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	220303	22 进出 03	3,500,000	356,543,183.06	8.03
2	210203	21 国开 03	3,300,000	345,843,245.90	7.79
3	210218	21 国开 18	3,100,000	312,667,270.49	7.04
4	200203	20 国开 03	3,000,000	312,601,068.49	7.04
5	190203	19 国开 03	2,400,000	247,559,342.47	5.57

### 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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

### 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

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

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

本基金本报告期内未投资国债期货。

#### 8.10.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期内未投资国债期货。

### 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

本报告期内本基金投资的前十名证券中没有出现发行主体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

本报告期内本基金未投资股票。

#### 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	-
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	3,106.00
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	3,106.00

#### 8.11.4 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。

#### 8.11.5 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。

### 8.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，投资组合报告中数字分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## § 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 (%)
华润元大润鑫债券 A	176	1,137,724.00	200,009,000.05	99.88	230,423.66	0.12
华润元大润鑫债券 C	348	11,549,512.85	4,017,447,036.07	99.96	1,783,434.50	0.04
合计	524	8,052,423.46	4,217,456,036.12	99.95	2,013,858.16	0.05

注：分级基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

### 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	华润元大润鑫债券 A	26.92	0.0000
	华润元大润鑫债券 C	0.00	0.0000
	合计	26.92	0.0000

注：截至本报告期末，本基金管理人从业人员投资、持有本基金符合相关法律法规、中国证监会规定及相关管理制度的规定。

### 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	华润元大润鑫债券 A	0
	华润元大润鑫债券 C	0

基金		
	合计	0
本基金基金经理持有 本开放式基金	华润元大润鑫债券 A	0
	华润元大润鑫债券 C	0
	合计	0

#### 9.4 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况

本报告期内无发生上述情况。

### § 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	华润元大润鑫债券 A	华润元大润鑫债券 C
基金合同生效日 (2016 年 10 月 17 日) 基金份额总额	200,063,852.60	-
本报告期期初基金份 额总额	200,159,230.40	2,173,614,852.61
本报告期基金总申购 份额	129,239.89	2,938,712,764.26
减：本报告期基金总 赎回份额	49,046.58	1,093,097,146.30
本报告期基金拆分变 动份额	-	-
本报告期期末基金份 额总额	200,239,423.71	4,019,230,470.57

注：本基金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

本报告期内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

本报告期内，本基金管理人发生重大人事变动如下：自 2023 年 1 月 19 日起，陈矛女士不再担任华润元大基金管理有限公司第四届董事会董事职务，选举吴宏焯女士担任华润元大基金管理有限公司第四届董事会董事。上述变更已按照规定报相关监管机构备案，并进行公告。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动如下：

自 2023 年 4 月 11 日起，陈启女士担任基金托管人资产托管部总经理，全面主持资产托管部相关工作，叶文煌先生不再担任基金托管人资产托管部总经理。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

本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

本基金聘请的安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为第 7 年为本基金提供审计服务，本年度应支付给会计师事务所的报酬为人民币 100,000.00 元。

### 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

本报告期内，管理人及其高级管理人员无受稽查或处罚的情况。

#### 11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

报告期内本基金托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员未受到监管部门的稽查或处罚。

### 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 (%)	
中金财富	2	-	-	-	-	-

注：基金专用交易单元的选择标准和程序如下：

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

- (1) 实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于 5 亿元人民币；
- (2) 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- (3) 经营行为规范，最近二年未发生因重大违规行为而受到中国证监会处罚；
- (4) 内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；
- (5) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需

并能为本基金提供全面的信息服务；

(6) 研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务。

2、选择交易单元的程序：

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

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(%)
中金财富	-	-	-	-	-	-

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	关于华润元大基金管理有限公司董事变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023年1月19日
2	华润元大基金管理有限公司2022年第4季度报告提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023年1月20日
3	华润元大润鑫债券型证券投资基金2022年第4季度报告	基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023年1月20日
4	关于警惕冒用华润元大基金管理有限公司名义进行诈骗活动的风险提示公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023年2月24日
5	华润元大基金管理有限公司旗下基金	中国证券报、上海证券	2023年3月31日

	2022 年年度报告提示性公告	报、证券时报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	
6	华润元大润鑫债券型证券投资基金 2022 年年度报告	基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 3 月 31 日
7	华润元大基金管理有限公司关于官方微信公众号交易平台上线公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 4 月 14 日
8	华润元大基金管理有限公司 2023 年第 1 季度报告提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 4 月 21 日
9	华润元大润鑫债券型证券投资基金 2023 年第 1 季度报告	基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 4 月 21 日
10	华润元大基金管理有限公司关于旗下产品参与公司网上直销平台费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 5 月 4 日
11	华润元大基金管理有限公司关于旗下基金参加中国工商银行股份有限公司基金申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 5 月 26 日
12	华润元大基金管理有限公司关于旗下基金参加中国人寿保险股份有限公司基金申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 7 月 1 日
13	华润元大基金管理有限公司关于变更直销中心银行账户信息的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 7 月 3 日
14	华润元大润鑫债券型证券投资基金 2023 年第 2 季度报告	基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 7 月 21 日
15	华润元大基金管理有限公司旗下基金 2023 年中期报告提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2023 年 8 月 31 日
16	华润元大润鑫债券型证券投资基金	基金管理人网站、证监	2023 年 8 月 31 日



	2023 年中期报告	会基金电子披露网站	
17	华润元大基金管理有限公司关于增加基金直销账户的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 9 月 4 日
18	华润元大润鑫债券型证券投资基金基金产品资料概要更新	基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 10 月 18 日
19	华润元大润鑫债券型证券投资基金招募说明书（更新）（2023 年第 1 号）	基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 10 月 18 日
20	华润元大基金管理有限公司 2023 年第 3 季度报告提示性公告	证券时报、中国证券报	2023 年 10 月 19 日
21	华润元大润鑫债券型证券投资基金 2023 年第 3 季度报告	基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 10 月 19 日
22	华润元大润鑫债券型证券投资基金暂停大额申购、大额转换转入、定期定额投资公告	中国证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 10 月 27 日
23	华润元大基金管理有限公司关于珠海华润银行关闭手机银行活期宝业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 11 月 1 日
24	华润元大润鑫债券型证券投资基金分红公告	中国证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 11 月 15 日
25	华润元大润鑫债券型证券投资基金恢复大额申购、大额转换转入、定期定额投资业务的公告	中国证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 11 月 20 日
26	华润元大基金管理有限公司公募基金产品风险等级划分规则说明	基金管理人网站	2023 年 11 月 30 日
27	华润元大润鑫债券型证券投资基金暂停大额申购、大额转换转入、定期定额投资公告	中国证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 12 月 11 日
28	华润元大润鑫债券型证券投资基金分红公告	中国证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 12 月 19 日
29	华润元大基金管理有限公司关于北京分公司经营场所变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2023 年 12 月 18 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	1	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	2,057,249,141.20	0.00	0.00	2,057,249,141.20	48.7561
	2	2023 年 12 月 25 日至 2023 年 12 月 31 日	0.00	874,049,471.20	0.00	874,049,471.20	20.7147
产品特有风险							
本基金于本报告期内出现单一投资者持有基金份额比例达到或者超过 20%的情形，本基金管理人已经采取措施，审慎确认大额申购与大额赎回，防控产品流动性风险并公平对待投资者。本基金管理人提请投资者注意因单一投资者持有基金份额集中导致的产品流动性风险、大额赎回风险以及净值波动风险等特有风险。							

### 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、中国证监会关于核准本基金募集的批复；
- 2、本基金基金合同；
- 3、本基金托管协议；
- 4、本报告期内在指定报刊上披露的各项公告。

### 13.2 存放地点

以上备查文件存放于基金管理人和基金托管人的办公场所。

### 13.3 查阅方式

基金持有人可在办公时间到基金管理人和基金托管人的办公场所或网站免费查阅。

华润元大基金管理有限公司

2024 年 3 月 29 日