

方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资  
基金  
2024 年年度报告

2024 年 12 月 31 日

基金管理人：方正富邦基金管理有限公司

基金托管人：兴业银行股份有限公司

送出日期：2025 年 3 月 31 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

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

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

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

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)为基金财务出具了无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2024 年 1 月 1 日起至 2024 年 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                              | 7         |
| 3.3 过去三年基金的利润分配情况                       | 10        |
| <b>§ 4 管理人报告</b>                        | <b>10</b> |
| 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              | 12        |
| 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             | 14        |
| 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况                 | 14        |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                | 14        |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 15        |
| 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       | 15        |
| <b>§ 5 托管人报告</b>                        | <b>15</b> |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明                  | 15        |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 | 15        |
| 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见      | 16        |
| <b>§ 6 审计报告</b>                         | <b>16</b> |
| 6.1 审计报告基本信息                            | 16        |
| 6.2 审计报告的基本内容                           | 16        |
| <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                                 | 19        |
| 7.3 净资产变动表                              | 20        |
| 7.4 报表附注                                | 22        |
| <b>§ 8 投资组合报告</b>                       | <b>47</b> |

|                                             |           |
|---------------------------------------------|-----------|
| 8.1 期末基金资产组合情况 .....                        | 47        |
| 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 .....                  | 48        |
| 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 .....     | 48        |
| 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....                   | 49        |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....                  | 53        |
| 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 .....    | 53        |
| 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 ..... | 53        |
| 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 ..... | 53        |
| 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 .....    | 53        |
| 8.10 本基金投资股指期货的投资政策 .....                   | 53        |
| 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....             | 53        |
| 8.12 投资组合报告附注 .....                         | 53        |
| <b>§ 9 基金份额持有人信息 .....</b>                  | <b>54</b> |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....                 | 54        |
| 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....              | 55        |
| 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 .....      | 55        |
| <b>§ 10 开放式基金份额变动 .....</b>                 | <b>55</b> |
| <b>§ 11 重大事件揭示 .....</b>                    | <b>55</b> |
| 11.1 基金份额持有人大会决议 .....                      | 55        |
| 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 .....      | 55        |
| 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....           | 56        |
| 11.4 基金投资策略的改变 .....                        | 56        |
| 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....                 | 56        |
| 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 .....         | 56        |
| 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....                | 56        |
| 11.8 其他重大事件 .....                           | 57        |
| <b>§ 12 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>            | <b>59</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 .....    | 59        |
| <b>§ 13 备查文件目录 .....</b>                    | <b>59</b> |
| 13.1 备查文件目录 .....                           | 59        |
| 13.2 存放地点 .....                             | 59        |
| 13.3 查阅方式 .....                             | 59        |

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

|                 |                                       |                  |
|-----------------|---------------------------------------|------------------|
| 基金名称            | 方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金                 |                  |
| 基金简称            | 方正富邦鑫益一年定期开放混合                        |                  |
| 基金主代码           | 013712                                |                  |
| 基金运作方式          | 契约型开放式，以定期开放方式运作，即采用封闭运作和开放运作交替循环的方式。 |                  |
| 基金合同生效日         | 2022 年 4 月 19 日                       |                  |
| 基金管理人           | 方正富邦基金管理有限公司                          |                  |
| 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      | 53,210,173.10 份                       |                  |
| 基金合同存续期         | 不定期                                   |                  |
| 下属分级基金的基金简称     | 方正富邦鑫益一年定期开放混合 A                      | 方正富邦鑫益一年定期开放混合 C |
| 下属分级基金的交易代码     | 013712                                | 013713           |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 46,663,191.02 份                       | 6,546,982.08 份   |

2.2 基金产品说明

|        |                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 投资目标   | 在控制投资组合风险的前提下，通过积极主动的资产配置和投资管理，追求超越基金业绩比较基准的投资回报和基金资产长期稳健增值。                                                                                                                                                                          |
| 投资策略   | （一）封闭期投资策略：大类资产配置策略、股票投资策略、债券投资策略、可转换债券配置策略、可交换债券配置策略、资产支持证券投资策略、股指期货投资策略、国债期货投资策略、股票期权投资策略、信用衍生品投资策略、存托凭证投资策略、参与融资业务的投资策略等投资策略。（二）开放期投资策略：开放期内，基金规模将随着投资人对本基金份额的申购与赎回而不断变化。因此本基金在开放期将保持资产适当的流动性，以应付当时市场条件下的赎回要求，并降低资产的流动性风险，做好流动性管理。 |
| 业绩比较基准 | 沪深 300 指数收益率×50%+中证全债指数收益率×40%+恒生指数收益率×10%                                                                                                                                                                                            |
| 风险收益特征 | 本基金为混合型基金，预期风险和预期收益高于债券型基金和货币市场基金，但低于股票型基金。本基金将投资港股通标的股票，将面临港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。                                                                                                                                    |

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   |    | 方正富邦基金管理有限公司 | 兴业银行股份有限公司 |
| 信息披露 | 姓名 | 向祖荣          | 冯萌         |

|        |      |                                                |                            |
|--------|------|------------------------------------------------|----------------------------|
| 负责人    | 联系电话 | 010-57303969                                   | 021-52629999-213310        |
|        | 电子邮箱 | xiangzr@founderff.com                          | fengmeng@cib.com.cn        |
| 客户服务电话 |      | 400-818-0990                                   | 95561                      |
| 传真     |      | 010-57303718                                   | 021-62159217               |
| 注册地址   |      | 北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼 11 层（11）1101 内 02-11 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   |      | 北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼 11 层 02-11 房间           | 上海市浦东新区银城路 167 号 4 楼       |
| 邮政编码   |      | 100101                                         | 200120                     |
| 法定代表人  |      | 何亚刚                                            | 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      | 《证券日报》            |
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | www.founderff.com |
| 基金年度报告备置地点          | 基金管理人和基金托管人的住所    |

2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称                 | 办公地址                                 |
|--------|--------------------|--------------------------------------|
| 会计师事务所 | 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) | 上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼                |
| 注册登记机构 | 方正富邦基金管理有限公司       | 北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼 11 层 02-11 房间 |

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 2024 年           |                  | 2023 年           |                  | 2022 年 4 月 19 日-2022 年 12 月 31 日 |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------------|------------------|
|               | 方正富邦鑫益一年定期开放混合 A | 方正富邦鑫益一年定期开放混合 C | 方正富邦鑫益一年定期开放混合 A | 方正富邦鑫益一年定期开放混合 C | 方正富邦鑫益一年定期开放混合 A                 | 方正富邦鑫益一年定期开放混合 C |
| 本期已实现收益       | 1,802,880.80     | 408,809.49       | -466,141.24      | -431,486.48      | 3,731,867.64                     | 99,359.35        |
| 本期利润          | 4,153,720.04     | 594,407.88       | -513,000.33      | -264,276.59      | 1,327,509.15                     | 20,246.59        |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0861           | 0.1089           | -0.0053          | -0.0544          | 0.0066                           | 0.0030           |
| 本期加权平均净值利润率   | 9.21%            | 11.68%           | -0.52%           | -5.41%           | 0.65%                            | 0.30%            |
| 本期基金份         | 9.60%            | 9.05%            | -6.60%           | -7.07%           | 0.66%                            | 0.30%            |

|               |               |              |               |              |                |              |
|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|--------------|
| 额净值增长率        |               |              |               |              |                |              |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2024 年末       |              | 2023 年末       |              | 2022 年末        |              |
| 期末可供分配利润      | -1,474,335.92 | -295,393.96  | -3,974,639.08 | -346,871.68  | 1,327,509.15   | 20,246.59    |
| 期末可供分配基金份额利润  | -0.0316       | -0.0451      | -0.0777       | -0.0857      | 0.0066         | 0.0030       |
| 期末基金资产净值      | 48,087,665.05 | 6,655,030.31 | 48,119,760.88 | 3,771,141.56 | 203,620,201.08 | 6,683,200.40 |
| 期末基金份额净值      | 1.0305        | 1.0165       | 0.9402        | 0.9321       | 1.0066         | 1.0030       |
| 3.1.3 累计期末指标  | 2024 年末       |              | 2023 年末       |              | 2022 年末        |              |
| 基金份额累计净值增长率   | 3.05%         | 1.65%        | -5.98%        | -6.79%       | 0.66%          | 0.30%        |

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，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3、期末可供分配利润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、本基金合同于 2022 年 4 月 19 日生效，合同生效当期的相关数据和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

方正富邦鑫益一年定期开放混合 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      | 1.46%    | 0.84%       | -0.12%     | 0.94%         | 1.58%  | -0.10% |
| 过去六个月      | 12.19%   | 0.90%       | 10.30%     | 0.90%         | 1.89%  | 0.00%  |
| 过去一年       | 9.60%    | 0.80%       | 13.34%     | 0.75%         | -3.74% | 0.05%  |
| 自基金合同生效起至今 | 3.05%    | 0.64%       | 4.33%      | 0.67%         | -1.28% | -0.03% |

方正富邦鑫益一年定期开放混合 C

| 阶段             | 份额净值<br>增长率① | 份额净值增<br>长率标准差<br>② | 业绩比较<br>基准收益<br>率③ | 业绩比较基<br>准收益率标<br>准差④ | ①－③    | ②－④    |
|----------------|--------------|---------------------|--------------------|-----------------------|--------|--------|
| 过去三个月          | 1.34%        | 0.84%               | -0.12%             | 0.94%                 | 1.46%  | -0.10% |
| 过去六个月          | 11.91%       | 0.90%               | 10.30%             | 0.90%                 | 1.61%  | 0.00%  |
| 过去一年           | 9.05%        | 0.80%               | 13.34%             | 0.75%                 | -4.29% | 0.05%  |
| 自基金合同生效<br>起至今 | 1.65%        | 0.64%               | 4.33%              | 0.67%                 | -2.68% | -0.03% |

注：方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率×50%+  
中证全债指数收益率×40%+恒生指数收益率×10%

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

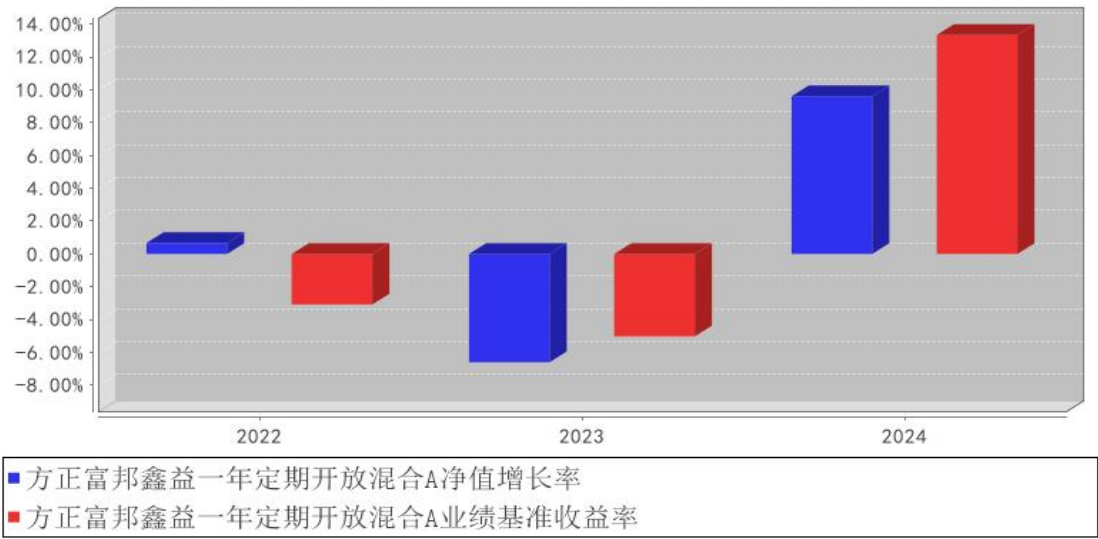


方正富邦鑫益一年定期开放混合C累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史  
走势对比图

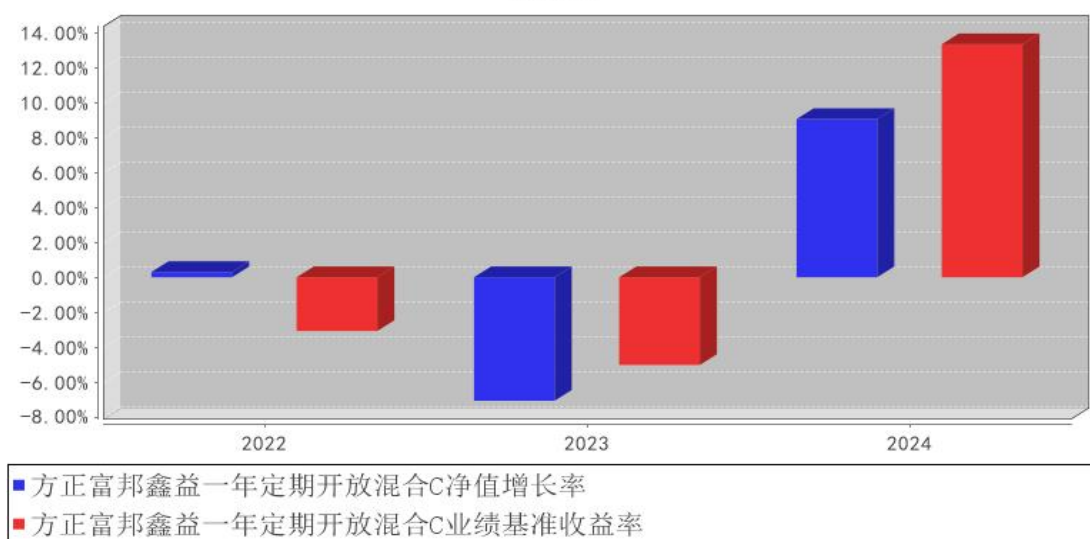


3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

方正富邦鑫益一年定期开放混合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



方正富邦鑫益一年定期开放混合C基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：本基金合同于 2022 年 4 月 19 日生效，合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过往三年未进行利润分配。

## § 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

本基金管理人为方正富邦基金管理有限公司。方正富邦基金管理有限公司（以下简称“本公司”）经中国证券监督管理委员会批准（证监许可【2011】1038 号）于 2011 年 7 月 8 日成立。本公司注册资本 6.6 亿元人民币。本公司股东为方正证券股份有限公司，持有股份比例 66.7%；富邦证券投资信托股份有限公司，持有股份比例 33.3%。

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司管理 48 只公开募集证券投资基金：方正富邦创新动力混合型证券投资基金、方正富邦红利精选混合型证券投资基金、方正富邦货币市场基金、方正富邦金小宝货币市场证券投资基金、方正富邦中证保险主题指数型证券投资基金、方正富邦睿利纯债债券型证券投资基金、方正富邦惠利纯债债券型证券投资基金、方正富邦深证 100 交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦中证 500 交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦丰利债券型证券投资基金、方正富邦富利纯债债券型发起式证券投资基金、方正富邦深证 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、方正富邦中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、方正富邦信泓灵活配置混合型证券投资基金、方正富邦天睿灵活配置混合型证券投资基金、方正富邦天恒灵

活配置混合型证券投资基金、方正富邦沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦恒生沪深港通大湾区综合指数证券投资基金（LOF）、方正富邦添利纯债债券型证券投资基金、方正富邦中证主要消费红利指数增强型证券投资基金（LOF）、方正富邦科技创新混合型证券投资基金、方正富邦恒利纯债债券型证券投资基金、方正富邦新兴成长混合型证券投资基金、方正富邦禾利 39 个月定期开放债券型证券投资基金、方正富邦策略精选混合型证券投资基金、方正富邦汇福一年定期开放灵活配置混合型证券投资基金、方正富邦中证沪港深人工智能 50 交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦趋势领航混合型证券投资基金、方正富邦稳裕纯债债券型证券投资基金、方正富邦策略轮动混合型证券投资基金、方正富邦中证科创创业 50 交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦稳恒 3 个月定期开放债券型证券投资基金、方正富邦泰利 12 个月持有期混合型证券投资基金、方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金、方正富邦稳丰一年定期开放债券型发起式证券投资基金、方正富邦稳泓 3 个月定期开放债券型证券投资基金、方正富邦鸿远债券型证券投资基金、方正富邦鑫诚 12 个月持有期混合型证券投资基金，方正富邦中证同业存单 AAA 指数 7 天持有期证券投资基金、方正富邦远见成长混合型证券投资基金、方正富邦稳禧一年定期开放债券型发起式证券投资基金、方正富邦均衡精选混合型证券投资基金、方正富邦稳惠 3 个月定期开放债券型证券投资基金、方正富邦金立方一年持有期混合型证券投资基金、方正富邦核心优势混合型证券投资基金、方正富邦致盛混合型证券投资基金、方正富邦瑞福 6 个月持有期债券型证券投资基金和方正富邦锦利三个月定期开放债券型证券投资基金，同时管理多个私募资产管理计划。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

| 姓名  | 职务                                          | 任本基金的基金经理（助理）期限 |      | 证券从业年限 | 说明                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----|---------------------------------------------|-----------------|------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |                                             | 任职日期            | 离任日期 |        |                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 崔建波 | 公司副总裁、首席投资官、投资决策委员会副主任，兼任权益投资部行政负责人、本基金基金经理 | 2022 年 4 月 19 日 | -    | 28 年   | 天津大学工学学士，历任天津中融证券投资咨询公司研究员、申银万国天津佟楼营业部投资经纪顾问部经理、海融资讯系统有限公司研究员、和讯信息科技有限公司证券研究员、北方国际信托股份有限公司证券投资部信托高级投资经理、新华基金管理股份有限公司投资管理部基金经理、权益投资部总监兼基金经理、副总经理兼投资总监兼基金经理。2020 年 6 月加入方正富邦基金管理有限公司，2020 年 9 月至 2021 年 12 月任方正富邦基金管理有限公司首席投资官、权益投资部总经理（兼）。2021 年 12 月至 2023 年 10 月任方正富邦 |

|  |  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  |  |  | 基金管理有限公司副总裁、首席投资官、权益投资部总经理（兼）、策略投资部总经理（兼）、基金经理。2023 年 10 月至 2023 年 12 月任方正富邦基金管理有限公司副总裁、首席投资官、权益投资部总经理（兼）、基金经理。2023 年 12 月至今任方正富邦基金管理有限公司副总裁、首席投资官、权益投资部行政负责人（兼）、基金经理。具有中国基金从业资格。2020 年 10 月至 2022 年 7 月，任方正富邦新兴成长混合型证券投资基金基金经理。2020 年 12 月至报告期末，任方正富邦策略精选混合型证券投资基金基金经理。2021 年 3 月至报告期末，任方正富邦汇福一年定期开放灵活配置混合型证券投资基金基金经理。2021 年 9 月至报告期末，任方正富邦趋势领航混合型证券投资基金基金经理。2021 年 11 月至报告期末，任方正富邦策略轮动混合型证券投资基金基金经理。2022 年 1 月至报告期末，任方正富邦泰利 12 个月持有期混合型证券投资基金基金经理。2022 年 4 月至报告期末，任方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金基金经理。2022 年 9 月至报告期末，任方正富邦鑫诚 12 个月持有期混合型证券投资基金基金经理。2023 年 5 月至 2024 年 7 月，任方正富邦均衡精选混合型证券投资基金基金经理。 |
|--|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

注：1. “任职日期”和“离任日期”分别指公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

- 2. 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。
- 3. 本基金的基金经理均未兼任私募资产管理计划的投资经理。

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

本报告期内无此情况。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守相关法律法规及基金合同的规定，本着诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。本基金运作管理符合有关法律法规和基金合同的规定和约定，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 公平交易制度和控制方法

本基金管理人为保证公司所管理的不同投资组合得到公平对待，保护投资者合法权益，根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金管理人监督管理办法》以及《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规制定《方正富邦基金管理有限公司公平交易管理办法》。

《方正富邦基金管理有限公司公平交易管理办法》对公平交易的原则与内容，研究支持、投资决策的内部控制，交易执行的内部控制，行为监控和分析评估，报告、信息披露和外部监督进行了详细的梳理及规范。

本基金管理人根据相关制度建立科学的研究、投资决策、交易、公平交易分析体系，并通过加强交易执行环节内部控制，通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现。同时，通过对投资交易行为的监控、分析评估和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督。合规与风险管理部根据恒生电子投资交易系统公平交易稽核分析模块定期出具公司不同组合间的公平交易报告。

本基金管理人在投资管理活动中，严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定，公平对待不同投资组合，严禁直接或者通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《方正富邦基金管理有限公司公平交易管理办法》的规定，通过系统和人工等方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有投资组合。

在投资决策内部控制方面，本基金管理人建立了统一的投资研究管理平台和全公司适用的投资对象备选库和交易对象备选库，确保各投资组合在获取研究信息、投资建议及实施投资决策方面享有平等的机会。健全投资授权制度，明确各投资决策主体的职责和权限划分，投资组合经理在授权范围内自主决策。建立投资组合投资信息的管理及保密制度，通过岗位设置、制度约束、技术手段相结合的方式，使不同投资组合经理之间的持仓和交易等重大非公开投资信息相互隔离。

在交易执行控制方面，本基金管理人实行集中交易制度，交易部运用交易系统中设置的公平交易功能并按照时间优先，价格优先的原则严格执行所有指令，确保公平对待各投资组合。对于一级市场申购等场外交易，按照公平交易原则建立和完善了相关分配机制。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金管理人建立了对异常交易的控制制度，报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

#### 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

报告期内，本基金继续保持相对中性仓位。以泛消费和泛科技的景气成长行业为配置主线，结合行业景气度和估值水平横向比较对组合做出了一定结构上的平衡。

##### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末方正富邦鑫益一年定期开放混合 A 基金份额净值为 1.0305 元，本报告期基金份额净值增长率为 9.60%；截至本报告期末方正富邦鑫益一年定期开放混合 C 基金份额净值为 1.0165 元，本报告期基金份额净值增长率为 9.05%；业绩比较基准收益率为 13.34%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望新的一年，我们预计国内宏观经济仍有望保持相对平稳。预计 2025 年 GDP 有望实现 5% 左右的增长，分季度呈现前高后低的特征。一季度基建投资和消费回暖有望推动经济开门红；二季度贸易摩擦有可能进一步加剧，如若大规模关税政策落地将拖累出口增速，叠加海外补库周期结束，经济增速可能阶段性承压；而三四季度政策端有望逐步发力或带动经济企稳回升。全年来看，外需承压，内需攻坚或将是宏观经济的主要关键变量。在全球贸易环境不确定性加剧，国内经济转型压力并存，政策工具有所储备并逐步发力，高质量发展路径清晰的大背景之下，我们预计市场仍将呈现为结构性行情，主线聚焦科技创新与产业链技术变革。

#### 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，基金管理人的监察稽核的主要工作情况如下：

1. 坚持做好合规风险的事前、事中与事后控制，履行依法监督检查职责，督促基金加强风险把控，规范运营。
2. 日常监察和专项监察相结合，通过定期检查、不定期抽查、专项监察等工作方法，加强了对基金日常业务的合规审核和合规监测，并加强了对重要业务和关键业务环节的监督检查。
3. 根据监管法律法规的最新变化，不断推动公司各部门更新与完善公司各项规章制度和业务流程，制定、颁布和更新一系列制度，确保内控制度的全面、合法、合规。
4. 加强法律法规的教育培训与宣传，促进公司合规文化的建设。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

公司设立的基金估值委员会为公司基金估值决策机构，负责制定公司所管理基金的基本估值政策，对公司旗下基金已采用的估值政策、方法、流程的执行情况进行审核监督，对因经营环境或市场变化等导致需调整已实施的估值政策、方法和流程的，负责审查批准基金估值政策、方法和流程的变更和执行。确保基金估值工作符合相关法律法规和基金合同的规定，确保基金资产估

值的公平、合理，有效维护投资人的利益。估值委员会由公司分管估值业务的高级管理人员、投资总监、研究部负责人、基金运营部负责人及合规与风险管理部负责人组成。

公司基金估值委员会下设基金估值工作小组，由具备丰富专业知识、两年以上基金行业相关领域工作经历、熟悉基金投资品种定价及基金估值法律法规、具备较强专业胜任能力的基金经理、数量研究员、风险管理人员、监察稽核人员及基金运营人员组成。

基金经理作为估值工作小组的成员之一，在基金估值定价过程中，充分表达对相关问题及定价方案的意见或建议，参与估值方案提议的制定。但对估值政策和估值方案不具备最终表决权。参与估值流程的各方还包括本基金托管人，托管人根据法律法规要求对基金估值及净值计算履行复核责任。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。上述参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据《基金法》、《方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金基金合同》及其他相关法律法规的规定，本报告期内，本基金未进行分红。

本基金截止本报告期末不存在根据基金合同约定应分配但尚未实施利润分配的情形。

#### 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

本基金报告期内，于 2024 年 1 月 12 日至 2024 年 3 月 17 日出现连续二十个工作日基金资产净值低于五千万元的情形；于 2024 年 4 月 30 日至 2024 年 9 月 26 日出现了连续六十个工作日资产净值低于五千万元的情形。本基金管理人拟定的解决方案为持续营销，已将解决方案上报证监会。

## § 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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

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

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

规定进行。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

|            |                       |
|------------|-----------------------|
| 财务报表是否经过审计 | 是                     |
| 审计意见类型     | 标准无保留意见               |
| 审计报告编号     | 德师报(审)字(25)第 P00262 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   | 方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金全体持有人                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 审计意见      | <p>我们审计了方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 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，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制，公允反映了方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 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，我们独立于方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金，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>方正富邦基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金 2024 年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</p> |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 报告。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 管理层和治理层对财务报表的责任 | <p>基金管理人管理层负责按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表，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而导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估方正富邦鑫益一年定期开放混合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，除非基金管理人管理层计划清算方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金的财务报告过程。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 注册会计师对财务报表审计的责任 | <p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>(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) 评价基金管理人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) 对基金管理人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，就可能导致对方正富邦鑫益一年定期开放混合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方正富邦鑫益一年定期开放混合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>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重</p> |

|           |                                         |     |
|-----------|-----------------------------------------|-----|
|           | 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。 |     |
| 会计师事务所的名称 | 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)                      |     |
| 注册会计师的姓名  | 刘微                                      | 强占新 |
| 会计师事务所的地址 | 上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼                   |     |
| 审计报告日期    | 2025 年 03 月 28 日                        |     |

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金

报告截止日：2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 资 产      | 附注号     | 本期末<br>2024 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日 |
|----------|---------|-------------------------|--------------------------|
| 资 产：     |         |                         |                          |
| 货币资金     | 7.4.7.1 | 33,439,981.56           | 26,484,770.76            |
| 结算备付金    |         | 402,445.06              | 329,103.60               |
| 存出保证金    |         | 55,328.63               | 37,093.02                |
| 交易性金融资产  | 7.4.7.2 | 20,823,577.00           | 27,888,053.91            |
| 其中：股票投资  |         | 20,823,577.00           | 27,888,053.91            |
| 基金投资     |         | -                       | -                        |
| 债券投资     |         | -                       | -                        |
| 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    |         | 515,738.87              | -                        |
| 应收股利     |         | -                       | -                        |
| 应收申购款    |         | -                       | -                        |
| 递延所得税资产  |         | -                       | -                        |
| 其他资产     | 7.4.7.8 | -                       | -                        |
| 资产总计     |         | 55,237,071.12           | 54,739,021.29            |
| 负债和净资产   | 附注号     | 本期末<br>2024 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日 |
| 负 债：     |         |                         |                          |

|           |          |               |               |
|-----------|----------|---------------|---------------|
| 短期借款      |          | -             | -             |
| 交易性金融负债   |          | -             | -             |
| 衍生金融负债    | 7.4.7.3  | -             | -             |
| 卖出回购金融资产款 |          | -             | -             |
| 应付清算款     |          | 275,045.63    | 2,577,728.18  |
| 应付赎回款     |          | -             | -             |
| 应付管理人报酬   |          | 55,444.53     | 53,164.69     |
| 应付托管费     |          | 9,240.77      | 8,860.79      |
| 应付销售服务费   |          | 2,809.03      | 1,610.21      |
| 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  | 151,835.80    | 206,754.98    |
| 负债合计      |          | 494,375.76    | 2,848,118.85  |
| 净资产：      |          |               |               |
| 实收基金      | 7.4.7.10 | 53,210,173.10 | 55,226,598.66 |
| 未分配利润     | 7.4.7.12 | 1,532,522.26  | -3,335,696.22 |
| 净资产合计     |          | 54,742,695.36 | 51,890,902.44 |
| 负债和净资产总计  |          | 55,237,071.12 | 54,739,021.29 |

注： 报告截止日 2024 年 12 月 31 日，方正富邦鑫益一年定期开放混合 A 基金份额净值人民币 1.0305 元，方正富邦鑫益一年定期开放混合 C 基金份额净值人民币 1.0165 元；基金份额总额 53,210,173.10 份，其中方正富邦鑫益一年定期开放混合 A 基金份额 46,663,191.02 份，方正富邦鑫益一年定期开放混合 C 基金份额 6,546,982.08 份。

7.2 利润表

会计主体：方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目            | 附注号      | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024<br>年 12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023<br>年 12 月 31 日 |
|----------------|----------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 一、营业总收入        |          | 5,539,783.85                              | 1,150,348.23                                   |
| 1. 利息收入        |          | 109,893.82                                | 175,518.53                                     |
| 其中：存款利息收入      | 7.4.7.13 | 109,893.82                                | 175,518.53                                     |
| 债券利息收入         |          | -                                         | -                                              |
| 资产支持证券利<br>息收入 |          | -                                         | -                                              |
| 买入返售金融资<br>产收入 |          | -                                         | -                                              |
| 其他利息收入         |          | -                                         | -                                              |

|                            |            |              |              |
|----------------------------|------------|--------------|--------------|
| 2. 投资收益（损失以“-”填列）          |            | 2,893,452.40 | 854,478.90   |
| 其中：股票投资收益                  | 7.4.7.14   | 2,492,130.50 | 451,983.51   |
| 基金投资收益                     |            | -            | -            |
| 债券投资收益                     | 7.4.7.15   | -            | -            |
| 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   | 401,321.90   | 402,495.39   |
| 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   | 2,536,437.63 | 120,350.80   |
| 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   | -            | -            |
| <b>减：二、营业总支出</b>           |            | 791,655.93   | 1,927,625.15 |
| 1. 管理人报酬                   | 7.4.10.2.1 | 602,291.73   | 1,501,756.99 |
| 其中：暂估管理人报酬                 |            | -            | -            |
| 2. 托管费                     | 7.4.10.2.2 | 100,381.88   | 250,292.76   |
| 3. 销售服务费                   | 7.4.10.2.3 | 25,321.82    | 24,548.00    |
| 4. 投资顾问费                   |            | -            | -            |
| 5. 利息支出                    |            | -            | -            |
| 其中：卖出回购金融资产                |            | -            | -            |
| 支出                         |            |              |              |
| 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   | 63,660.50    | 151,027.40   |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |            | 4,748,127.92 | -777,276.92  |
| 减：所得税费用                    |            | -            | -            |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |            | 4,748,127.92 | -777,276.92  |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |            | -            | -            |
| <b>六、综合收益总额</b>            |            | 4,748,127.92 | -777,276.92  |

7.3 净资产变动表

会计主体：方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 |
|----|----|
|----|----|

|                                          | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日            |        |               |                 |
|------------------------------------------|---------------------------------------------|--------|---------------|-----------------|
|                                          | 实收基金                                        | 其他综合收益 | 未分配利润         | 净资产合计           |
| 一、上期期末净资产                                | 55,226,598.66                               | -      | -3,335,696.22 | 51,890,902.44   |
| 二、本期期初净资产                                | 55,226,598.66                               | -      | -3,335,696.22 | 51,890,902.44   |
| 三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)                     | -2,016,425.56                               | -      | 4,868,218.48  | 2,851,792.92    |
| (一)、综合收益总额                               | -                                           | -      | 4,748,127.92  | 4,748,127.92    |
| (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)      | -2,016,425.56                               | -      | 120,090.56    | -1,896,335.00   |
| 其中：1. 基金申购款                              | 3,856,622.00                                | -      | -325,099.16   | 3,531,522.84    |
| 2. 基金赎回款                                 | -5,873,047.56                               | -      | 445,189.72    | -5,427,857.84   |
| (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                                | 53,210,173.10                               | -      | 1,532,522.26  | 54,742,695.36   |
| 项目                                       | 上年度可比期间<br>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                                | 208,955,645.74                              | -      | 1,347,755.74  | 210,303,401.48  |
| 二、本期期初净资产                                | 208,955,645.74                              | -      | 1,347,755.74  | 210,303,401.48  |
| 三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)                     | -153,729,047.08                             | -      | -4,683,451.96 | -158,412,499.04 |
| (一)、综合收益总额                               | -                                           | -      | -777,276.92   | -777,276.92     |
| (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)      | -153,729,047.08                             | -      | -3,906,175.04 | -157,635,222.12 |

|                                          |                 |   |               |                 |
|------------------------------------------|-----------------|---|---------------|-----------------|
| “-”号填列)                                  |                 |   |               |                 |
| 其中：1. 基金申购款                              | 29,462,421.25   | - | 535,868.60    | 29,998,289.85   |
| 2. 基金赎回款                                 | -183,191,468.33 | - | -4,442,043.64 | -187,633,511.97 |
| (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                                | 55,226,598.66   | - | -3,335,696.22 | 51,890,902.44   |

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：

何亚刚

潘英杰

郭凯

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金(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[2021]2946 号文准予募集注册并公开发行，由基金管理人方正富邦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《方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金基金合同》(以下简称“基金合同”)及其他有关法律法规的规定发起，于 2022 年 2 月 28 日起至 2022 年 4 月 15 日止向社会公开募集。本基金根据销售服务费、认购/申购费收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。在投资者认购、申购基金时收取认购、申购费用的，称为 A 类基金份额；不收取认购、申购费用，而是从本类别基金资产中计提销售服务费的，称为 C 类基金份额。本基金 A 类基金份额、C 类基金份额单独设置基金代码，分别计算和公告基金份额净值和基金份额累计净值。本基金为契约型开放式，存续期限不定，募集期间的扣除认购费后的实收基金(本金)为人民币 208,889,131.02 元(其中，A 类份额认购有效净认购资金为人民币 202,234,068.94 元，折算成基金份额计 202,234,068.94 份；C 类份额认购有效净认购资金为人民币 6,655,062.08 元，折算成基金份额计 6,655,062.08 份)，登记机构计算并确认的有效认购资金在募集期间产生的折算基金份额的利息为人民币 66,514.72 元(其中，A 类份额认购

有效认购资金在募集期间产生的折算基金份额的利息为人民币 58,622.99 元,折算成基金份额计 58,622.99 份; C 类份额认购有效认购资金在募集期间产生的折算基金份额的利息为人民币 7,891.73 元,折算成基金份额计 7,891.73 份),以上实收基金(本息)合计为人民币 208,955,645.74 元,折合 208,955,645.74 份基金份额。上述募集资金已经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具了编号为德师报(验)字(22)第 00142 号验资报告。经向中国证监会备案,基金合同于 2022 年 4 月 19 日正式生效。本基金的基金管理人为方正富邦基金管理有限公司,基金托管人为兴业银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资对象是具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票(包括主板、创业板及其他经中国证监会核准或注册上市的股票、存托凭证)、港股通标的股票、债券(包括国债、金融债券、地方政府债、政府支持机构债券、央行票据、短期融资券、超短期融资券、中期票据、企业债券、公司债券、次级债、可转换债券(含可分离交易可转债)、可交换债券)、资产支持证券、同业存单、债券回购、银行存款、货币市场工具、股指期货、国债期货、信用衍生品、股票期权及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具,但须符合中国证监会的相关规定。本基金可以根据法律法规的规定参与融资业务。本基金的投资组合比例为:股票资产(含存托凭证)投资比例为基金资产的 30%-80%,其中港股通标的股票投资比例不超过股票资产的 50%。但应开放期流动性需要,在每个开放期开始前 15 个工作日、开放期及开放期结束后 15 个工作日的期间内,基金投资不受前述比例限制。开放期内,每个交易日日终在扣除国债期货合约、股指期货合约和股票期权合约需缴纳的交易保证金后,本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%,封闭期可不受上述 5%的比例限制。在封闭期内,每个交易日日终在扣除股指期货合约、国债期货合约和股票期权合约需缴纳的交易保证金后,应当保持不低于交易保证金一倍的现金。其中,现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。本基金将港股通标的股票的投资比例下限设为零,本基金可根据投资策略需要或不同配置地市场环境的变化,选择将部分基金资产投资于港股通标的股票或选择不将基金资产投资于港股通标的股票,基金资产并非必然投资港股通标的股票。本基金业绩比较基准为:沪深 300 指数收益率 $\times$ 50%+中证全债指数收益率 $\times$ 40%+恒生指数收益率 $\times$ 10%。

本财务报表由本基金的基金管理人方正富邦基金管理有限公司于 2025 年 3 月 28 日批准报出。

#### 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”)、中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制,同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金业协会发布的若干基金行业实务操作。

根据《公开募集证券投资基金运行管理办法》的相关规定,开放式基金在基金合同生效后,连续 60 个工作日出现基金份额持有人数量不满 200 人或者基金资产净值低于 5,000 万元情形的,基金管理人应当向中国证监会报告并提出解决方案,如转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等,并召开基金份额持有人大会进行表决。本基金出现了超过连续 60 个工作日基金资产净值低于 5,000 万元的情形,本基金基金管理人已向中国证监会提交《方正富邦基金管理有限公司关于方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金资产净值连续 60 个工作日低于 5,000 万元解决方案》并积极执行前述解决方案,并未计划与其他基金合并或者终止基金合同等,故本基金财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求,真实、完整地反映了本基金 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 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

本基金的会计年度为公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 7.4.4.2 记账本位币

本基金以人民币为记账本位币。

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

###### (1) 金融资产的分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求,本基金将所持有的金融资产在初始确认时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以摊余成本计量的金融资产,暂无金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,且本基金管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标,则本基金将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、各类应收款项、买入返售金融资产等。

不符合分类为以摊余成本计量的金融资产以及公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金

融资产条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产计入“衍生金融资产”外，其他以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产计入“交易性金融资产”。

#### (2) 金融负债的分类

本基金将持有的金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本基金暂无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。

其他金融负债包括各类应付款项、卖出回购金融资产款等。

#### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金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。对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；以摊余成本计量的金融资产和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券或资产支持证券已到付息期但尚未领取的利息，单独确认为应收项目。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。以摊余成本计量的金融资产和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量，发生减值或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本基金对分类为以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础确认损失准备。除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本基金按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本基金按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

增加。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止、该金融资产已转移且其所有权上几乎所有的风险和报酬已转移或虽然既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。若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风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

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。本基金对以公允价值进行后续计量的金融资产与金融负债基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，将其公允价值划分为三个层次。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本基金主要金融工具的估值原则如下：

(1) 对存在活跃市场的投资品种，如估值日有市价的，采用市价确定公允价值；估值日无市价，且最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，采用最近交易市价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市价不能真实反映公允价值的，应对市价进行调整，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) 当投资品种不存在活跃市场，基金管理人估值委员会认为必要时，采用市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术，确定投资品种的公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

(3) 当经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件或基金管理人估值委员会认为必要时，应参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，对估值进行调整，

确定公允价值。

#### 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，且目前可执行该种法定权利，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基金份额所对应的金额。申购、赎回、转换及红利再投资等引起的实收基金的变动分别于上述各交易确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金指申购、赎回、转入、转出及红利再投资等事项导致基金份额变动时，相关款项中包含的未分配利润。根据交易申请日利润分配(未分配利润)已实现与未实现部分各自占基金净值的比例，损益平准金分为已实现损益平准金和未实现损益平准金。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入利润分配(未分配利润)。

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

##### (1) 利息收入

存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

买入返售金融资产收入按买入返售金融资产的摊余成本在返售期内以实际利率法逐日计提。

##### (2) 投资收益

股票投资收益为卖出股票交易日的成交总额扣除应结转的股票投资成本与相关交易费用的差额确认。

债券投资收益包括以票面利率计算的利息以及买卖债券价差收入。除贴息债外的债券利息收入在持有债券期内，按债券的票面价值和票面利率计算的利息扣除适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额，逐日确认债券利息收入。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限推算内含票面利率后，逐日确认债券利息收入。买卖债券价差收入为卖出债券交易日的成交总额扣除应结转的债券投资成本、应计利息(若有)与相关交易费用后的差额确认。

资产支持证券投资收益包括以票面利率计算的利息以及买卖资产支持证券价差收入。资产支持证券利息收入在持有期内，按资产支持证券的票面价值和预计收益率计算的利息逐日确认资产

支持证券利息收入。在收到资产支持证券支付的款项时，其中属于证券投资收益的部分冲减应计利息(若有)后的差额，确认资产支持证券利息收入。买卖资产支持证券价差收入为卖出资产支持证券交易日的成交总额扣除应结转的资产支持证券投资成本、应计利息(若有)与相关交易费用后的差额确认。

股利收入于除息日按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额确认，由上市公司代扣代缴的个人所得税于卖出交易日按实际代扣代缴金额确认。

### (3) 公允价值变动收益

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

### (4) 信用减值损失

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认信用损失准备。本基金所计提的信用减值损失计入当期损益。

## 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在费用涵盖期间按基金合同或相关公告约定的费率和计算方法逐日确认。

卖出回购金融资产支出，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率(当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率)在回购期内逐日计提。

## 7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1)在符合有关基金分红条件的前提下，本基金管理人可以根据实际情况进行收益分配，具体分配方案以公告为准。若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

(2)本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为相应类别的基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

(3)基金收益分配后基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；

(4)由于本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，而 C 类基金份额收取销售服务费，各基金份额类别对应的可供分配利润将有所不同，本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权；

(5)法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### 7.4.4.12 外币交易

本基金本报告期内无外币交易。

#### 7.4.4.13 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

对于发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行股票、首次公开发行股票公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等，本基金根据《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(中基协发[2017]6号)的相关规定进行估值，估值方法考虑了估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值以及该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣的影响，流动性折扣由中证指数有限公司独立提供。

对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据具体情况采用《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》(中国证监会公告[2017]13号)及《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》(中基协发[2013]13号)提供的指数收益法等估值技术进行估值。

对于中国证券投资基金业协会《关于发布〈关于固定收益品种的估值处理标准〉的通知》(中基协字[2022]566号)所规定的固定收益品种，对以公允价值计量的固定收益品种选取第三方估值基准服务机构提供的价格数据进行估值；对以摊余成本计量的固定收益品种使用第三方估值基准服务机构提供的预期信用损失减值计量结果。

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财税[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]140号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》、财税[2023]39号《关于减半征收证券交易印花税的公告》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 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、债券免征增值税; 2018年1月1日起, 公开募集证券投资基金运营过程中发生的资管产品运营业务, 以基金管理人为增值税纳税人, 暂适用简易计税方法, 按照3%的征收率缴纳增值税;

(2) 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, 暂不缴纳企业所得税;

(3) 对基金取得的股票股息、红利收入, 由上市公司代扣代缴个人所得税; 从公开发行和转让市场取得的上市公司股票, 持股期限在1个月以内(含1个月)的, 其股息红利所得全额计入应纳税所得额; 持股期限在1个月以上至1年(含1年)的, 暂减按50%计入应纳税所得额; 持股期限超过1年的, 股息红利所得暂免征收个人所得税。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税;

(4) 对于基金从事A股买卖, 出让方按0.10%的税率缴纳证券(股票)交易印花税, 对受让方不再缴纳印花税; 自2023年8月28日起, 出让方减按0.05%的税率缴纳证券(股票)交易印花税;

(5) 本基金分别按实际缴纳的增值税额的7%、3%、2%缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

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 | 上年度末 |
|----|-----|------|
|----|-----|------|

|                | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|------------------|
| 活期存款           | 33,439,981.56    | 26,484,770.76    |
| 等于：本金          | 33,436,155.54    | 26,481,966.05    |
| 加：应计利息         | 3,826.02         | 2,804.71         |
| 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             | 33,439,981.56    | 26,484,770.76    |

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            |       | 本期末<br>2024 年 12 月 31 日  |      |               |               |
|---------------|-------|--------------------------|------|---------------|---------------|
|               |       | 成本                       | 应计利息 | 公允价值          | 公允价值变动        |
|               |       |                          |      |               |               |
| 股票            |       | 20,650,259.82            | -    | 20,823,577.00 | 173,317.18    |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 |       | -                        | -    | -             | -             |
| 债券            | 交易所市场 | -                        | -    | -             | -             |
|               | 银行间市场 | -                        | -    | -             | -             |
|               | 合计    | -                        | -    | -             | -             |
| 资产支持证券        |       | -                        | -    | -             | -             |
| 基金            |       | -                        | -    | -             | -             |
| 其他            |       | -                        | -    | -             | -             |
| 合计            |       | 20,650,259.82            | -    | 20,823,577.00 | 173,317.18    |
| 项目            |       | 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日 |      |               |               |
|               |       | 成本                       | 应计利息 | 公允价值          | 公允价值变动        |
|               |       |                          |      |               |               |
| 股票            |       | 30,251,174.36            | -    | 27,888,053.91 | -2,363,120.45 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 |       | -                        | -    | -             | -             |
| 债券            | 交易所市场 | -                        | -    | -             | -             |
|               | 银行间市场 | -                        | -    | -             | -             |
|               | 合计    | -                        | -    | -             | -             |

|        |               |   |               |               |
|--------|---------------|---|---------------|---------------|
| 资产支持证券 | -             | - | -             | -             |
| 基金     | -             | - | -             | -             |
| 其他     | -             | - | -             | -             |
| 合计     | 30,251,174.36 | - | 27,888,053.91 | -2,363,120.45 |

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

无。

7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

无。

7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

无。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

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

无。

7.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

无。

7.4.7.6 其他债权投资

7.4.7.6.1 其他债权投资情况

无。

7.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

无。

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

无。

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

无。

7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2024 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2023 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      | 88,720.30               | 56,754.98                |
| 其中：交易所市场    | 88,720.30               | 56,754.98                |
| 银行间市场       | -                       | -                        |
| 应付利息        | -                       | -                        |
| 预提费用        | 63,115.50               | 150,000.00               |
| 合计          | 151,835.80              | 206,754.98               |

7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

方正富邦鑫益一年定期开放混合 A

| 项目            | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |               |
|---------------|----------------------------------------|---------------|
|               | 基金份额（份）                                | 账面金额          |
| 上年度末          | 51,180,568.48                          | 51,180,568.48 |
| 本期申购          | 1,408.60                               | 1,408.60      |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -4,518,786.06                          | -4,518,786.06 |
| 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           | 46,663,191.02                          | 46,663,191.02 |

方正富邦鑫益一年定期开放混合 C

| 项目            | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |               |
|---------------|----------------------------------------|---------------|
|               | 基金份额（份）                                | 账面金额          |
| 上年度末          | 4,046,030.18                           | 4,046,030.18  |
| 本期申购          | 3,855,213.40                           | 3,855,213.40  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -1,354,261.50                          | -1,354,261.50 |
| 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           | 6,546,982.08 | 6,546,982.08 |

注：如有相应情况，申购含红利再投、转换入份额及金额，赎回含转换出份额及金额。

7.4.7.11 其他综合收益

无。

7.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

方正富邦鑫益一年定期开放混合 A

| 项目             | 已实现部分         | 未实现部分        | 未分配利润合计       |
|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 上年度末           | -3,974,639.08 | 913,831.48   | -3,060,807.60 |
| 本期期初           | -3,974,639.08 | 913,831.48   | -3,060,807.60 |
| 本期利润           | 1,802,880.80  | 2,350,839.24 | 4,153,720.04  |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 697,422.36    | -365,860.77  | 331,561.59    |
| 其中：基金申购款       | -224.02       | 119.26       | -104.76       |
| 基金赎回款          | 697,646.38    | -365,980.03  | 331,666.35    |
| 本期已分配利润        | -             | -            | -             |
| 本期末            | -1,474,335.92 | 2,898,809.95 | 1,424,474.03  |

方正富邦鑫益一年定期开放混合 C

| 项目             | 已实现部分       | 未实现部分       | 未分配利润合计     |
|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 上年度末           | -346,871.68 | 71,983.06   | -274,888.62 |
| 本期期初           | -346,871.68 | 71,983.06   | -274,888.62 |
| 本期利润           | 408,809.49  | 185,598.39  | 594,407.88  |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -357,331.77 | 145,860.74  | -211,471.03 |
| 其中：基金申购款       | -579,294.26 | 254,299.86  | -324,994.40 |
| 基金赎回款          | 221,962.49  | -108,439.12 | 113,523.37  |
| 本期已分配利润        | -           | -           | -           |
| 本期末            | -295,393.96 | 403,442.19  | 108,048.23  |

7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
|-----------|----------------------------------------|---------------------------------------------|
| 活期存款利息收入  | 104,980.71                             | 91,755.64                                   |
| 定期存款利息收入  | -                                      | -                                           |
| 其他存款利息收入  | -                                      | -                                           |
| 结算备付金利息收入 | 4,370.36                               | 80,725.40                                   |
| 其他        | 542.75                                 | 3,037.49                                    |
| 合计        | 109,893.82                             | 175,518.53                                  |

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

单位：人民币元

| 项目               | 本期<br>2024年1月1日至2024年12月31日 | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023年12月31日 |
|------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 股票投资收益——买卖股票差价收入 | 2,492,130.50                | 451,983.51                       |
| 股票投资收益——赎回差价收入   | -                           | -                                |
| 股票投资收益——申购差价收入   | -                           | -                                |
| 股票投资收益——证券出借差价收入 | -                           | -                                |
| 合计               | 2,492,130.50                | 451,983.51                       |

7.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目         | 本期<br>2024年1月1日至2024年12月31日 | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023年12月31日 |
|------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 卖出股票成交总额   | 220,157,362.87              | 550,439,113.45                   |
| 减：卖出股票成本总额 | 217,289,599.20              | 548,697,174.62                   |
| 减：交易费用     | 375,633.17                  | 1,289,955.32                     |
| 买卖股票差价收入   | 2,492,130.50                | 451,983.51                       |

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

无。

7.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

无。

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

无。

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

无。

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

无。

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

单位：人民币元

| 项目          | 本期                               | 上年度可比期间                          |
|-------------|----------------------------------|----------------------------------|
|             | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
| 股票投资产生的股利收益 | 401,321.90                       | 402,495.39                       |

|               |            |            |
|---------------|------------|------------|
| 其中：证券出借权益补偿收入 | -          | -          |
| 基金投资产生的股利收益   | -          | -          |
| 合计            | 401,321.90 | 402,495.39 |

7.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称                       | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年<br>12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023<br>年 12 月 31 日 |
|----------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 1. 交易性金融资产                 | 2,536,437.63                              | 120,350.80                                     |
| 股票投资                       | 2,536,437.63                              | 120,350.80                                     |
| 债券投资                       | -                                         | -                                              |
| 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<br>变动产生的预估增值税 | -                                         | -                                              |
| 合计                         | 2,536,437.63                              | 120,350.80                                     |

7.4.7.21 其他收入

无。

7.4.7.22 信用减值损失

无。

7.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12<br>月 31 日 | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31<br>日 |
|---------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 审计费用    | 17,213.70                                 | 30,000.00                                      |
| 信息披露费   | 45,901.80                                 | 120,000.00                                     |
| 证券出借违约金 | -                                         | -                                              |
| 银行费用    | 545.00                                    | 1,027.40                                       |
| 合计      | 63,660.50                                 | 151,027.40                                     |

注：本报告期内，本基金处于“迷你基金”期间的信息披露费、审计费等费用由本基金的基金管理人承担。

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

截至财务报表批准报出日，本基金无需要披露的重大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             |
|------------------------|---------------------|
| 方正富邦基金管理有限公司（“方正富邦基金”） | 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        |
| 方正证券股份有限公司（“方正证券”）     | 基金管理人的股东、基金销售机构     |
| 富邦证券投资信托股份有限公司         | 基金管理人的股东            |
| 北京方正富邦创融资产管理有限公司       | 基金管理人的控股子公司         |

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

本基金本报告期以及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的股票交易。

7.4.10.1.2 债券交易

本基金本报告期以及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的债券交易。

7.4.10.1.3 债券回购交易

本基金本报告期以及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的债券回购交易。

7.4.10.1.4 权证交易

本基金本报告期以及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的权证交易。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期以及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的应支付关联方的佣金。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目               | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
|------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费   | 602,291.73                             | 1,501,756.99                                |
| 其中：应支付销售机构的客户维护费 | 76,900.62                              | 142,413.89                                  |

|               |            |              |
|---------------|------------|--------------|
| 应支付基金管理人的净管理费 | 525,391.11 | 1,359,343.10 |
|---------------|------------|--------------|

注：1. 本基金的管理费按前一日基金资产净值的 1.20%年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H=E\times 1.20\%\div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起 2 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，顺延至最近可支付日支付。

2. 自 2023 年 8 月 28 日起，本基金的基金管理费由“按前一日基金资产净值的 1.50%年费率计提”调整为本基金的基金管理费“按前一日基金资产净值 1.20%年费率计提”。

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                          |
|----------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 100,381.88                       | 250,292.76                       |

注：1. 本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.20%的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H=E\times 0.20\%\div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起 2 个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，顺延至最近可支付日支付。

2. 自 2023 年 8 月 28 日起，本基金的基金托管费由“按前一日基金资产净值的 0.25%年费率计提”调整为本基金的基金托管费“按前一日基金资产净值 0.20%年费率计提”。

7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

| 获得销售服务费的各关联方名称 | 本期                               |                      |    |
|----------------|----------------------------------|----------------------|----|
|                | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |                      |    |
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费                 |                      |    |
|                | 方正富邦鑫益一年定期<br>开放混合 A             | 方正富邦鑫益一年定期<br>开放混合 C | 合计 |

|                        |                                             |                      |           |
|------------------------|---------------------------------------------|----------------------|-----------|
| 兴业银行                   | -                                           | 12,008.19            | 12,008.19 |
| 方正证券                   | -                                           | 92.92                | 92.92     |
| 合计                     | -                                           | 12,101.11            | 12,101.11 |
| 获得销售服务费的各关联方<br><br>名称 | 上年度可比期间<br>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                            |                      |           |
|                        | 方正富邦鑫益一年定期<br>开放混合 A                        | 方正富邦鑫益一年定期<br>开放混合 C | 合计        |
|                        |                                             |                      |           |
| 兴业银行                   | -                                           | 18,786.62            | 18,786.62 |
| 方正证券                   | -                                           | 116.23               | 116.23    |
| 合计                     | -                                           | 18,902.85            | 18,902.85 |

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费年费率为 0.50%。C 类基金份额的销售服务费按前一日 C 类基金份额的基金资产净值的 0.50% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.50\% \div \text{当年天数}$$

H 为 C 类基金份额每日应计提的基金销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值

基金销售服务费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金销售服务费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起 2 个工作日内从基金财产中一次性支付。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，顺延至最近可支付日支付。

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

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

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

本基金本报告期及上年度可比期间均未发生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。

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

本基金本报告期及上年度可比期间均未发生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。

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

本报告期内及上年度可比期间，基金管理人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

除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末以及上年度末均未持有本基金份额。

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<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |            | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023 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    |
|       | 33,439,981.56                          | 104,980.71 | 26,484,770.76                               | 91,755.64 |

注：本基金的银行存款由基金托管人兴业银行保管，按银行同业利率或协议利率计息。

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

本基金本报告期及上年度可比期间无需作说明的其他关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

7.4.12 期末（2024 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

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

本基金本报告期末未持有银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末未持有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

本基金本报告期末未持有期末参与转融通证券出借业务的证券。

### 7.4.13 金融工具风险及管理

#### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金的基金管理人内部控制组织体系包括三个层次：(1) 第一层次风险控制：在董事会层面设立风险控制委员会，对公司规章制度、经营管理、基金运作、固有资金投资等方面的合法、合规性进行全面的分析检查，对各种风险预测报告进行审议，提出相应的意见和建议。公司设督察长。督察长对董事会负责，按照中国证监会的规定和风险控制委员会的授权进行工作。(2) 第二层次风险控制：第二层次风险控制是指公司经营层层面的风险控制，具体为在风险管理委员会、投资决策委员会和合规与风险管理部层次对公司的风险进行的预防和控制。风险管理委员会对公司在经营管理和基金运作中的风险进行全面的研究、分析、评估，全面、及时、有效地防范公司经营过程中可能面临的各种风险。投资决策委员会研究并制定基金资产的投资策略，对基金的总体投资情况提出指导性意见，从而达到分散投资风险，提高基金资产的安全性的目的。合规与风险管理部独立于公司各业务部门和各分支机构，对各岗位、各部门、各机构、各项业务中的风险控制情况实施监督。(3) 第三层次风险控制：第三层次风险控制是指公司各部门对自身业务工作中的风险进行的自我检查和控制。公司各部门根据经营计划、业务规则及本部门具体情况制定本部门的工作流程及风险控制措施，相关部门、相关岗位之间相互监督制衡。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 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同责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金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；本基金在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计

及汇总。

#### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

无。

#### 7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

#### 7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无。

#### 7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

无。

#### 7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

#### 7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无。

### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

#### 7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

无。

#### 7.4.13.3.2 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金所持大部分证券在证券交易所上市或在银行间同业市场交易，因此除附注中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外（如有），其余均能以合理价格适时变现。此外，本基

金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

除附注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，本基金所承担的全部金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

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。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2024 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                     | 33,439,981.56 | -     | -     | -             | 33,439,981.56 |
| 结算备付金                    | 402,445.06    | -     | -     | -             | 402,445.06    |
| 存出保证金                    | 55,328.63     | -     | -     | -             | 55,328.63     |
| 交易性金融资产                  | -             | -     | -     | 20,823,577.00 | 20,823,577.00 |
| 应收清算款                    | -             | -     | -     | 515,738.87    | 515,738.87    |
| 资产总计                     | 33,897,755.25 | -     | -     | 21,339,315.87 | 55,237,071.12 |
| 负债                       |               |       |       |               |               |
| 应付管理人报酬                  | -             | -     | -     | 55,444.53     | 55,444.53     |
| 应付托管费                    | -             | -     | -     | 9,240.77      | 9,240.77      |
| 应付清算款                    | -             | -     | -     | 275,045.63    | 275,045.63    |
| 应付销售服务费                  | -             | -     | -     | 2,809.03      | 2,809.03      |
| 其他负债                     | -             | -     | -     | 151,835.80    | 151,835.80    |
| 负债总计                     | -             | -     | -     | 494,375.76    | 494,375.76    |
| 利率敏感度缺口                  | 33,897,755.25 | -     | -     | 20,844,940.11 | 54,742,695.36 |
| 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                     | 26,484,770.76 | -     | -     | -             | 26,484,770.76 |

|         |               |   |   |               |               |
|---------|---------------|---|---|---------------|---------------|
| 结算备付金   | 329,103.60    | - | - | -             | 329,103.60    |
| 存出保证金   | 37,093.02     | - | - | -             | 37,093.02     |
| 交易性金融资产 | -             | - | - | 27,888,053.91 | 27,888,053.91 |
| 资产总计    | 26,850,967.38 | - | - | 27,888,053.91 | 54,739,021.29 |
| 负债      |               |   |   |               |               |
| 应付管理人报酬 | -             | - | - | 53,164.69     | 53,164.69     |
| 应付托管费   | -             | - | - | 8,860.79      | 8,860.79      |
| 应付清算款   | -             | - | - | 2,577,728.18  | 2,577,728.18  |
| 应付销售服务费 | -             | - | - | 1,610.21      | 1,610.21      |
| 其他负债    | -             | - | - | 206,754.98    | 206,754.98    |
| 负债总计    | -             | - | - | 2,848,118.85  | 2,848,118.85  |
| 利率敏感度缺口 | 26,850,967.38 | - | - | 25,039,935.06 | 51,890,902.44 |

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。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金本报告期及上年度末未持有债券投资或持有债券投资占比并不重大，因而市场利率的变动对本基金资产净值无重大影响。

7.4.13.4.2 外汇风险

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

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金严格按照基金合同中对投资组合比例的要求进行资产配置，通过投资组合的分散化降低其他价格风险。此外，本基金的基金管理人定期对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

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<br>2024 年 12 月 31 日 |                  | 上年度末<br>2023年12月31日 |                  |
|--------------|-------------------------|------------------|---------------------|------------------|
|              | 公允价值                    | 占基金资产净值<br>比例（%） | 公允价值                | 占基金资产净值<br>比例（%） |
| 交易性金融资产—股票投资 | 20,823,577.00           | 38.04            | 27,888,053.91       | 53.74            |

|               |               |       |               |       |
|---------------|---------------|-------|---------------|-------|
| 交易性金融资产—基金投资  | -             | -     | -             | -     |
| 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            | 20,823,577.00 | 38.04 | 27,888,053.91 | 53.74 |

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

|    |                    |                             |                        |
|----|--------------------|-----------------------------|------------------------|
| 假设 | 除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（2024 年 12 月 31 日）       | 上年度末（2023 年 12 月 31 日） |
|    | 业绩比较基准上升 5%        | 728,206.73                  | 1,148,660.14           |
|    | 业绩比较基准下降 5%        | -728,206.73                 | -1,148,660.14          |

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

7.4.14 公允价值

7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

|                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体<br>的重要性，被划分为三个层次：<br><br>第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。<br><br>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。<br><br>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<br>2024 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|-------------------------|--------------------------|

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 第一层次 | 20,823,577.00 | 27,888,053.91 |
| 第二层次 | —             | —             |
| 第三层次 | —             | —             |
| 合计   | 20,823,577.00 | 27,888,053.91 |

#### 7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

#### 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

无。

##### 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

无。

#### 7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

无。

#### 7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值接近于公允价值。

#### 7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

## § 8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

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   | 20,823,577.00 | 37.70        |
|    | 其中：股票  | 20,823,577.00 | 37.70        |
| 2  | 基金投资   | —             | —            |
| 3  | 固定收益投资 | —             | —            |

|   |                   |               |        |
|---|-------------------|---------------|--------|
|   | 其中：债券             | -             | -      |
|   | 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      | 33,842,426.62 | 61.27  |
| 8 | 其他各项资产            | 571,067.50    | 1.03   |
| 9 | 合计                | 55,237,071.12 | 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

金额单位：人民币元

| 代码 | 行业类别             | 公允价值（元）       | 占基金资产净值比例（%） |
|----|------------------|---------------|--------------|
| A  | 农、林、牧、渔业         | -             | -            |
| B  | 采矿业              | 2,011,500.00  | 3.67         |
| C  | 制造业              | 6,267,150.00  | 11.45        |
| D  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 3,859,643.00  | 7.05         |
| E  | 建筑业              | -             | -            |
| F  | 批发和零售业           | -             | -            |
| G  | 交通运输、仓储和邮政业      | 697,500.00    | 1.27         |
| H  | 住宿和餐饮业           | -             | -            |
| I  | 信息传输、软件和信息技术服务业  | -             | -            |
| J  | 金融业              | 7,987,784.00  | 14.59        |
| K  | 房地产业             | -             | -            |
| L  | 租赁和商务服务业         | -             | -            |
| M  | 科学研究和技术服务业       | -             | -            |
| N  | 水利、环境和公共设施管理业    | -             | -            |
| O  | 居民服务、修理和其他服务业    | -             | -            |
| P  | 教育               | -             | -            |
| Q  | 卫生和社会工作          | -             | -            |
| R  | 文化、体育和娱乐业        | -             | -            |
| S  | 综合               | -             | -            |
|    | 合计               | 20,823,577.00 | 38.04        |

### 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投资。

## 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

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 数量（股）   | 公允价值（元）      | 占基金资产净值比例（%） |
|----|--------|------|---------|--------------|--------------|
| 1  | 601857 | 中国石油 | 225,000 | 2,011,500.00 | 3.67         |
| 2  | 601988 | 中国银行 | 249,200 | 1,373,092.00 | 2.51         |
| 3  | 601939 | 建设银行 | 150,000 | 1,318,500.00 | 2.41         |
| 4  | 000776 | 广发证券 | 76,200  | 1,235,202.00 | 2.26         |
| 5  | 000425 | 徐工机械 | 150,000 | 1,189,500.00 | 2.17         |
| 6  | 601288 | 农业银行 | 220,000 | 1,174,800.00 | 2.15         |
| 7  | 002436 | 兴森科技 | 105,000 | 1,166,550.00 | 2.13         |
| 8  | 000333 | 美的集团 | 15,000  | 1,128,300.00 | 2.06         |
| 9  | 600027 | 华电国际 | 200,000 | 1,122,000.00 | 2.05         |
| 10 | 600958 | 东方证券 | 105,000 | 1,108,800.00 | 2.03         |
| 11 | 000543 | 皖能电力 | 123,700 | 978,467.00   | 1.79         |
| 12 | 600023 | 浙能电力 | 165,500 | 936,730.00   | 1.71         |
| 13 | 000157 | 中联重科 | 100,000 | 723,000.00   | 1.32         |
| 14 | 000921 | 海信家电 | 25,000  | 722,500.00   | 1.32         |
| 15 | 001965 | 招商公路 | 50,000  | 697,500.00   | 1.27         |
| 16 | 002475 | 立讯精密 | 15,000  | 611,400.00   | 1.12         |
| 17 | 601328 | 交通银行 | 75,000  | 582,750.00   | 1.06         |
| 18 | 600642 | 申能股份 | 60,400  | 573,196.00   | 1.05         |
| 19 | 601658 | 邮储银行 | 100,000 | 568,000.00   | 1.04         |
| 20 | 601688 | 华泰证券 | 21,000  | 369,390.00   | 0.67         |
| 21 | 300274 | 阳光电源 | 5,000   | 369,150.00   | 0.67         |
| 22 | 600309 | 万华化学 | 5,000   | 356,750.00   | 0.65         |
| 23 | 600000 | 浦发银行 | 25,000  | 257,250.00   | 0.47         |
| 24 | 600483 | 福能股份 | 25,000  | 249,250.00   | 0.46         |

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

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 本期累计买入金额      | 占期初基金资产净值比例（%） |
|----|--------|------|---------------|----------------|
| 1  | 601688 | 华泰证券 | 13,496,382.00 | 26.01          |
| 2  | 000776 | 广发证券 | 10,633,018.00 | 20.49          |
| 3  | 300059 | 东方财富 | 9,743,936.00  | 18.78          |
| 4  | 600958 | 东方证券 | 9,552,476.66  | 18.41          |
| 5  | 600030 | 中信证券 | 7,461,290.00  | 14.38          |
| 6  | 600000 | 浦发银行 | 4,328,500.00  | 8.34           |
| 7  | 600418 | 江淮汽车 | 3,757,592.00  | 7.24           |
| 8  | 002939 | 长城证券 | 3,579,800.00  | 6.90           |
| 9  | 600926 | 杭州银行 | 3,503,215.00  | 6.75           |
| 10 | 601336 | 新华保险 | 3,253,704.00  | 6.27           |
| 11 | 301045 | 天禄科技 | 3,067,249.00  | 5.91           |
| 12 | 601288 | 农业银行 | 2,864,200.00  | 5.52           |
| 13 | 300803 | 指南针  | 2,352,395.00  | 4.53           |

|    |        |      |              |      |
|----|--------|------|--------------|------|
| 14 | 000543 | 皖能电力 | 2,329,078.00 | 4.49 |
| 15 | 000425 | 徐工机械 | 2,312,400.00 | 4.46 |
| 16 | 601939 | 建设银行 | 2,302,200.00 | 4.44 |
| 17 | 002019 | 亿帆医药 | 2,218,956.00 | 4.28 |
| 18 | 601857 | 中国石油 | 2,104,984.00 | 4.06 |
| 19 | 603283 | 赛腾股份 | 1,875,328.00 | 3.61 |
| 20 | 601377 | 兴业证券 | 1,874,000.00 | 3.61 |
| 21 | 600519 | 贵州茅台 | 1,870,752.00 | 3.61 |
| 22 | 000977 | 浪潮信息 | 1,841,900.00 | 3.55 |
| 23 | 601398 | 工商银行 | 1,827,000.00 | 3.52 |
| 24 | 601899 | 紫金矿业 | 1,799,673.44 | 3.47 |
| 25 | 688358 | 祥生医疗 | 1,770,488.03 | 3.41 |
| 26 | 600919 | 江苏银行 | 1,764,600.00 | 3.40 |
| 27 | 600023 | 浙能电力 | 1,762,233.00 | 3.40 |
| 28 | 002371 | 北方华创 | 1,727,473.00 | 3.33 |
| 29 | 000651 | 格力电器 | 1,719,174.00 | 3.31 |
| 30 | 601601 | 中国太保 | 1,670,300.00 | 3.22 |
| 31 | 600968 | 海油发展 | 1,657,652.00 | 3.19 |
| 32 | 601998 | 中信银行 | 1,643,500.00 | 3.17 |
| 33 | 600036 | 招商银行 | 1,627,812.00 | 3.14 |
| 34 | 600988 | 赤峰黄金 | 1,616,387.00 | 3.11 |
| 35 | 600557 | 康缘药业 | 1,597,095.00 | 3.08 |
| 36 | 000975 | 山金国际 | 1,592,803.00 | 3.07 |
| 37 | 002436 | 兴森科技 | 1,581,998.00 | 3.05 |
| 38 | 601988 | 中国银行 | 1,545,028.00 | 2.98 |
| 39 | 601628 | 中国人寿 | 1,530,264.00 | 2.95 |
| 40 | 001965 | 招商公路 | 1,510,300.00 | 2.91 |
| 41 | 688378 | 奥来德  | 1,508,856.97 | 2.91 |
| 42 | 601328 | 交通银行 | 1,490,000.00 | 2.87 |
| 43 | 603259 | 药明康德 | 1,460,522.00 | 2.81 |
| 44 | 300033 | 同花顺  | 1,427,350.00 | 2.75 |
| 45 | 000612 | 焦作万方 | 1,410,500.00 | 2.72 |
| 46 | 300604 | 长川科技 | 1,404,007.00 | 2.71 |
| 47 | 000783 | 长江证券 | 1,366,965.00 | 2.63 |
| 48 | 601658 | 邮储银行 | 1,366,000.00 | 2.63 |
| 49 | 600276 | 恒瑞医药 | 1,350,386.00 | 2.60 |
| 50 | 000887 | 中鼎股份 | 1,318,302.00 | 2.54 |
| 51 | 603727 | 博迈科  | 1,301,406.00 | 2.51 |
| 52 | 605060 | 联德股份 | 1,246,385.00 | 2.40 |
| 53 | 002475 | 立讯精密 | 1,214,574.00 | 2.34 |
| 54 | 688017 | 绿的谐波 | 1,203,224.74 | 2.32 |
| 55 | 002755 | 奥赛康  | 1,182,637.00 | 2.28 |
| 56 | 600642 | 申能股份 | 1,150,529.00 | 2.22 |

|    |        |      |              |      |
|----|--------|------|--------------|------|
| 57 | 600733 | 北汽蓝谷 | 1,132,000.00 | 2.18 |
| 58 | 600027 | 华电国际 | 1,130,400.00 | 2.18 |
| 59 | 000333 | 美的集团 | 1,127,872.00 | 2.17 |
| 60 | 001306 | 夏厦精密 | 1,112,137.00 | 2.14 |
| 61 | 601117 | 中国化学 | 1,101,200.00 | 2.12 |
| 62 | 601689 | 拓普集团 | 1,086,454.00 | 2.09 |
| 63 | 000650 | 仁和药业 | 1,072,350.00 | 2.07 |
| 64 | 688382 | 益方生物 | 1,065,720.61 | 2.05 |
| 65 | 000921 | 海信家电 | 1,048,229.00 | 2.02 |

注：本项的“买入金额”均按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 本期累计卖出金额      | 占期初基金资产净值比例(%) |
|----|--------|------|---------------|----------------|
| 1  | 601688 | 华泰证券 | 13,531,355.00 | 26.08          |
| 2  | 000776 | 广发证券 | 9,826,514.00  | 18.94          |
| 3  | 300059 | 东方财富 | 9,715,229.00  | 18.72          |
| 4  | 600958 | 东方证券 | 8,642,668.96  | 16.66          |
| 5  | 600030 | 中信证券 | 7,940,074.00  | 15.30          |
| 6  | 600418 | 江淮汽车 | 4,336,945.00  | 8.36           |
| 7  | 600000 | 浦发银行 | 4,178,550.00  | 8.05           |
| 8  | 002939 | 长城证券 | 3,898,061.00  | 7.51           |
| 9  | 601336 | 新华保险 | 3,742,019.00  | 7.21           |
| 10 | 600926 | 杭州银行 | 3,536,450.00  | 6.82           |
| 11 | 301045 | 天禄科技 | 3,479,800.00  | 6.71           |
| 12 | 600919 | 江苏银行 | 2,718,600.00  | 5.24           |
| 13 | 002019 | 亿帆医药 | 2,465,146.00  | 4.75           |
| 14 | 600199 | 金种子酒 | 2,348,231.60  | 4.53           |
| 15 | 601601 | 中国太保 | 2,280,282.00  | 4.39           |
| 16 | 300803 | 指南针  | 2,190,713.00  | 4.22           |
| 17 | 688358 | 祥生医疗 | 2,090,178.69  | 4.03           |
| 18 | 600988 | 赤峰黄金 | 2,051,266.00  | 3.95           |
| 19 | 600968 | 海油发展 | 2,014,480.00  | 3.88           |
| 20 | 601377 | 兴业证券 | 1,986,000.00  | 3.83           |
| 21 | 000977 | 浪潮信息 | 1,983,158.00  | 3.82           |
| 22 | 603283 | 赛腾股份 | 1,977,228.00  | 3.81           |
| 23 | 601398 | 工商银行 | 1,943,750.00  | 3.75           |
| 24 | 600572 | 康恩贝  | 1,906,552.00  | 3.67           |
| 25 | 601288 | 农业银行 | 1,889,450.00  | 3.64           |
| 26 | 601899 | 紫金矿业 | 1,843,350.00  | 3.55           |
| 27 | 001306 | 夏厦精密 | 1,838,854.00  | 3.54           |

|    |        |      |              |      |
|----|--------|------|--------------|------|
| 28 | 002371 | 北方华创 | 1,776,873.00 | 3.42 |
| 29 | 600036 | 招商银行 | 1,753,404.00 | 3.38 |
| 30 | 600519 | 贵州茅台 | 1,723,473.00 | 3.32 |
| 31 | 000651 | 格力电器 | 1,710,828.00 | 3.30 |
| 32 | 601998 | 中信银行 | 1,696,500.00 | 3.27 |
| 33 | 600557 | 康缘药业 | 1,595,140.00 | 3.07 |
| 34 | 300604 | 长川科技 | 1,585,334.00 | 3.06 |
| 35 | 000975 | 山金国际 | 1,570,600.00 | 3.03 |
| 36 | 688378 | 奥来德  | 1,538,317.73 | 2.96 |
| 37 | 601628 | 中国人寿 | 1,529,650.00 | 2.95 |
| 38 | 000887 | 中鼎股份 | 1,513,818.00 | 2.92 |
| 39 | 600742 | 一汽富维 | 1,506,994.00 | 2.90 |
| 40 | 300476 | 胜宏科技 | 1,505,321.24 | 2.90 |
| 41 | 600329 | 达仁堂  | 1,494,190.00 | 2.88 |
| 42 | 603259 | 药明康德 | 1,467,205.60 | 2.83 |
| 43 | 600886 | 国投电力 | 1,460,200.00 | 2.81 |
| 44 | 688382 | 益方生物 | 1,447,758.80 | 2.79 |
| 45 | 300033 | 同花顺  | 1,446,150.00 | 2.79 |
| 46 | 000783 | 长江证券 | 1,404,000.00 | 2.71 |
| 47 | 603727 | 博迈科  | 1,394,531.00 | 2.69 |
| 48 | 605060 | 联德股份 | 1,347,150.60 | 2.60 |
| 49 | 600276 | 恒瑞医药 | 1,314,716.00 | 2.53 |
| 50 | 000612 | 焦作万方 | 1,312,670.00 | 2.53 |
| 51 | 000543 | 皖能电力 | 1,295,375.00 | 2.50 |
| 52 | 000625 | 长安汽车 | 1,268,585.00 | 2.44 |
| 53 | 601117 | 中国化学 | 1,247,383.00 | 2.40 |
| 54 | 600011 | 华能国际 | 1,235,196.00 | 2.38 |
| 55 | 002755 | 奥赛康  | 1,230,236.00 | 2.37 |
| 56 | 601939 | 建设银行 | 1,185,800.00 | 2.29 |
| 57 | 688017 | 绿的谐波 | 1,151,263.20 | 2.22 |
| 58 | 600970 | 中材国际 | 1,125,800.00 | 2.17 |
| 59 | 002728 | 特一药业 | 1,122,742.00 | 2.16 |
| 60 | 601018 | 宁波港  | 1,109,250.00 | 2.14 |
| 61 | 603269 | 海鸥股份 | 1,107,111.80 | 2.13 |
| 62 | 600023 | 浙能电力 | 1,089,835.00 | 2.10 |
| 63 | 000425 | 徐工机械 | 1,086,500.00 | 2.09 |
| 64 | 600733 | 北汽蓝谷 | 1,084,578.00 | 2.09 |
| 65 | 600941 | 中国移动 | 1,075,693.00 | 2.07 |
| 66 | 002384 | 东山精密 | 1,057,134.00 | 2.04 |
| 67 | 000650 | 仁和药业 | 1,040,300.00 | 2.00 |

注：本项的“卖出金额”均按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

|              |                |
|--------------|----------------|
| 买入股票成本（成交）总额 | 207,688,684.66 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 220,157,362.87 |

注：本项“买入股票成本”、“卖出股票收入”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券投资。

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

本基金本报告期末未持有债券投资。

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投资。

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 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末未投资股指期货。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期末未持有国债期货。

8.12 投资组合报告附注

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

本基金投资的前十名证券的发行主体中，中国银行股份有限公司出现在报告编制日前一年内受到监管部门公开谴责、处罚的情况。报告期内，本基金投资决策程序符合相关法律法规的要求，基金管理人经审慎分析，在本报告期内继续保持对其投资。

8.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名股票中，没有超出基金合同规定的备选股票库之外的股票。

8.12.3 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 | 55,328.63  |
| 2  | 应收清算款 | 515,738.87 |

|   |       |            |
|---|-------|------------|
| 3 | 应收股利  | -          |
| 4 | 应收利息  | -          |
| 5 | 应收申购款 | -          |
| 6 | 其他应收款 | -          |
| 7 | 待摊费用  | -          |
| 8 | 其他    | -          |
| 9 | 合计    | 571,067.50 |

8.12.4 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。

8.12.5 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。

8.12.6 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，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<br>户数<br>(户) | 户均持有的基<br>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<br>额比例<br>(%) | 持有份额          | 占总份<br>额比例<br>(%) |
| 方正富邦鑫益一年定期开放混合 A | 468              | 99,707.67     | 39,462,968.20 | 84.57             | 7,200,222.82  | 15.43             |
| 方正富邦鑫益一年定期开放混合 C | 206              | 31,781.47     | -             | -                 | 6,546,982.08  | 100.00            |
| 合计               | 651              | 81,736.06     | 39,462,968.20 | 74.16             | 13,747,204.90 | 25.84             |

注：(1)方正富邦鑫益一年定期开放混合 A：机构投资者持有份额占总份额比例、个人投资者持有份额占总份额比例，分别为机构投资者持有方正富邦鑫益一年定期开放混合 A 份额占方正富邦鑫益一年定期开放混合 A 总份额比例、个人投资者持有方正富邦鑫益一年定期开放混合 A 份额占方正富邦鑫益一年定期开放混合 A 总份额比例；

(2)方正富邦鑫益一年定期开放混合 C：机构投资者持有份额占总份额比例、个人投资者持有

份额占总份额比例，分别为机构投资者持有方正富邦鑫益一年定期开放混合 C 份额占方正富邦鑫益一年定期开放混合 C 总份额比例、个人投资者持有方正富邦鑫益一年定期开放混合 C 份额占方正富邦鑫益一年定期开放混合 C 总份额比例。

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

报告期末，基金管理人的从业人员未持有本基金。

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

本基金管理人的高级管理人员、基金投资和研究部门负责人及本基金基金经理未持有本基金。

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目                                     | 方正富邦鑫益一年定期开放混合 A | 方正富邦鑫益一年定期开放混合 C |
|----------------------------------------|------------------|------------------|
| 基金合同生效日<br>(2022 年 4 月 19 日)<br>基金份额总额 | 202,292,691.93   | 6,662,953.81     |
| 本报告期期初基金份额总额                           | 51,180,568.48    | 4,046,030.18     |
| 本报告期基金总申购份额                            | 1,408.60         | 3,855,213.40     |
| 减：本报告期基金总赎回份额                          | 4,518,786.06     | 1,354,261.50     |
| 本报告期基金拆分变动份额                           | -                | -                |
| 本报告期期末基金份额总额                           | 46,663,191.02    | 6,546,982.08     |

注：总申购份额含红利再投、转换入份额，总赎回份额含转换出份额。

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

2024 年 12 月 20 日至 2025 年 1 月 20 日，基金管理人以通讯方式召开了基金份额持有人大会，本人直接出具表决意见或授权他人代表出具表决意见的基金份额持有人所持有的基金份额未达到权益登记日本基金总份额的 50%，因此未达到法定的会议召开条件。详见本基金管理人于 2024 年 12 月 19 日发布的《方正富邦基金管理有限公司关于以通讯方式召开方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金基金份额持有人大会的公告》及其后续公告。

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，基金管理人于 2024 年 2 月 3 日发布《方正富邦基金管理有限公司基金行业

高级管理人员变更公告》聘任邹小兵先生为公司财务负责人，向祖荣先生不再担任财务负责人职务。

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。

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，未发生影响基金管理人经营的诉讼。

本报告期内，无涉及基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期投资策略未发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内，经公司董事会决议，决定聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为我公司提供审计服务。德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 3 年为本基金提供审计服务。本报告期内应支付给德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为人民币 17,213.70 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

本报告期内无基金管理人及其高级管理人员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

本报告期内，本基金托管人的托管业务部门及相关高级管理人员未受到金融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 (%) |    |
| 广发证券 | 2      | 383,211,413.59 | 89.57            | 210,293.58 | 88.31          | —  |
| 银河证券 | 2      | 44,634,633.94  | 10.43            | 27,827.21  | 11.69          | —  |
| 光大证券 | 2      | —              | —                | —          | —              | —  |

注：1. 我公司制定了选择券商的标准，即：

- i 财务状况良好，具备持续稳健经营基础。
- ii 经营行为规范，有较完备的内控制度。
- iii 合规风控能力和交易、研究等服务能力较强。
- iv 能及时为本公司提供有价值的咨询服务，包括但不限于宏观经济报告、行业报告、市场走向分析、个股分析等。

2. 券商交易单元选择程序：

- i 我公司根据上述标准进行评估后确定选用的券商。公司督察长对公司证券交易涉及的券商选择进行合规性审查。
- ii 我公司和被选中的券商签订交易单元租用协议/证券经纪服务协议。

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(%) |
| 广发证券 | -    | -               | -      | -                 | -    | -               |
| 银河证券 | -    | -               | -      | -                 | -    | -               |
| 光大证券 | -    | -               | -      | -                 | -    | -               |

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  | 方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金 2023 年第 4 季度报告 | 证券日报、公司网站              | 2024 年 1 月 22 日 |
| 2  | 方正富邦基金管理有限公司基金行业高级管理人员变更公告           | 中证报、上证报、证券日报、证券时报、公司网站 | 2024 年 2 月 3 日  |
| 3  | 方正富邦基金管理有限公司关于提醒投资者及时提供或更新身份信息资料的公告  | 证券日报、上证报、中证报、证券时报、公司网站 | 2024 年 3 月 29 日 |
| 4  | 方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金 2023 年年度报告     | 证券日报、公司网站              | 2024 年 3 月 30 日 |
| 5  | 方正富邦基金管理有限公司关于恢复代销机构办理旗下基金相关销售业务的公告  | 证券日报、上证报、中证报、证券时报、公司网站 | 2024 年 4 月 16 日 |
| 6  | 方正富邦鑫益一年定期开放混合型证                     | 证券日报、公司网站              | 2024 年 4 月 22 日 |

|    |                                                              |                        |                  |
|----|--------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|
|    | 券投资基金 2024 年第 1 季度报告                                         |                        |                  |
| 7  | 方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金第二个开放期开放日常申购、赎回及转换业务公告                  | 证券日报、公司网站              | 2024 年 4 月 24 日  |
| 8  | 方正富邦基金管理有限公司关于方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金延长开放期的公告                  | 证券日报、公司网站              | 2024 年 5 月 14 日  |
| 9  | 方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金招募说明书（更新）                               | 证券日报、公司网站              | 2024 年 5 月 24 日  |
| 10 | 方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金（方正富邦鑫益一年定期开放混合 A 份额）基金产品资料概要（更新）       | 证券日报、公司网站              | 2024 年 5 月 24 日  |
| 11 | 方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金（方正富邦鑫益一年定期开放混合 C 份额）基金产品资料概要（更新）       | 证券日报、公司网站              | 2024 年 5 月 24 日  |
| 12 | 方正富邦基金管理有限公司关于公司董事变更的公告                                      | 中证报、上证报、证券日报、证券时报、公司网站 | 2024 年 6 月 29 日  |
| 13 | 方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金 2024 年第 2 季度报告                         | 证券日报、公司网站              | 2024 年 7 月 19 日  |
| 14 | 方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金 2024 年中期报告                             | 证券日报、公司网站              | 2024 年 8 月 30 日  |
| 15 | 方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金 2024 年第 3 季度报告                         | 证券日报、公司网站              | 2024 年 10 月 25 日 |
| 16 | 方正富邦基金管理有限公司关于公司董事变更的公告                                      | 上证报、中证报、证券时报、证券日报、公司网站 | 2024 年 12 月 7 日  |
| 17 | 方正富邦基金管理有限公司关于以通讯方式召开方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金基金份额持有人大会的公告       | 证券日报、公司网站              | 2024 年 12 月 19 日 |
| 18 | 方正富邦基金管理有限公司关于以通讯方式召开方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金基金份额持有人大会的第一次提示性公告 | 证券日报、公司网站              | 2024 年 12 月 20 日 |
| 19 | 方正富邦基金管理有限公司关于以通讯方式召开方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金基金份额持有人大会的第二次提示性公告 | 证券日报、公司网站              | 2024 年 12 月 23 日 |
| 20 | 方正富邦基金管理有限公司关于终止与海银基金销售有限公司销售业务的公告                           | 上证报、中证报、证券时报、证券日报、公司网站 | 2024 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              | 20240101-20241231       | 19,475,119.29 | -    | -    | 19,475,119.29 | 36.60   |
|                                                                                                                                                                                                                                             | 2              | 20240101-20241231       | 19,987,848.91 | -    | -    | 19,987,848.91 | 37.56   |
| 产品特有风险                                                                                                                                                                                                                                      |                |                         |               |      |      |               |         |
| 本基金在报告期内存在单一投资者持有基金份额比例达到或者超过基金总份额 20%的情形，在市场流动性不足的情况下，如遇投资者巨额赎回或集中赎回，可能会引发基金净值剧烈波动，甚至引发基金的流动性风险，基金管理人可能无法及时变现基金资产，基金份额持有人可能无法及时赎回持有的全部基金份额。在极端情况下，若持有基金份额占比较高的投资者大量赎回本基金，可能导致在其赎回后本基金资产规模连续六十个工作日持续低于五千万元，基金可能面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形。 |                |                         |               |      |      |               |         |

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- (1) 中国证监会核准基金募集的文件；
- (2) 《方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金基金合同》；
- (3) 《方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金托管协议》；
- (4) 《方正富邦鑫益一年定期开放混合型证券投资基金招募说明书》；
- (5) 基金管理人业务资格批件、营业执照；
- (6) 基金托管人业务资格批件、营业执照。

### 13.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

### 13.3 查阅方式

投资者可到基金管理人和/或基金托管人的住所免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复印件或复印件。

方正富邦基金管理有限公司

2025 年 3 月 31 日