

审计报告

华宸未来稳健添利债券型证券投资基金

容诚专字[2026]200Z0441号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	审计报告	1-4
2	资产负债表	1
3	利润表	2
4	净资产变动表	3
5	财务报表附注	4 - 20

审计报告

容诚专字[2026]200Z0441 号

华宸未来基金管理有限公司：

一、 审计意见

我们审计了华宸未来稳健添利债券型证券投资基金（以下简称“华宸未来稳健添利债券基金”）的财务报表，包括 2026 年 3 月 20 日（基金合同失效前一工作日）的资产负债表，2026 年 1 月 1 日至 2026 年 3 月 20 日（基金合同失效前一工作日）止期间的利润表、净资产变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照财务报表附注二所述的编制基础编制。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则，我们独立于华宸未来稳健添利债券基金，并遵守了独立性准则中适用于公众利益实体财务报表审计的规定，同时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。

三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，华宸未来稳健添利债券基金的基金管理人华宸未来基金管理有限公司（以下简称“基金管理人”）计划于资产负债表日后对华宸未来稳健添利债券基金进行管理人变更。因此，上述华宸未来稳健添利债券基金的财务报表以清算基础编制。基金管理人管理层编制财务报表是为了对华宸未来稳健添利债券基金进行管理人变更之用。因此，财务报表不适用于其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、其他事项——对审计报告使用限制

我们的报告仅向基金管理人出具，供基金管理人对华宸未来稳健添利债券基金进行管理人变更使用，不得用作其他任何目的。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

基金管理人管理层负责按照财务报表附注二所述的编制基础编制财务报表，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

基金管理人计划于资产负债表日后对华宸未来稳健添利债券基金进行管理人变更，因此在编制财务报表时，管理层运用了非持续经营假设，并披露与非持续经营相关的事项。

基金管理人治理层负责监督华宸未来稳健添利债券基金的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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。

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：

（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。

（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。

（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。

（4）对基金管理人管理层使用非持续经营假设的恰当性得出结论。

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。

（此页无正文，为华宸未来稳健添利债券基金容诚专字[2026]200Z0441 号
审计报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师： _____
赵 钰

中国·北京

中国注册会计师： _____
金 诗 涛

2026 年 4 月 15 日

华宸未来稳健添利债券型证券投资基金

2026年3月20日（基金合同失效前一工作日）资产负债表
（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	附注号	本期末 2026年3月20日 (基金合同失效前一工作日)
资产:		
货币资金	五、1	20,728,335.12
结算备付金		370,697.31
存出保证金		11,826.77
资产总计		21,110,859.20
负债和净资产		
负债:		
应交税费		498,861.48
其他负债	五、2	9,330.00
负债合计		508,191.48
净资产:		
实收基金	五、3	17,426,733.55
未分配利润	五、4	3,175,934.17
净资产合计		20,602,667.72
负债和净资产总计		21,110,859.20

注：1.报告截止日2026年3月20日（基金合同失效前一工作日），基金份额总额为17,426,733.55份，其中A类基金份额7,353,616.72份，基金份额净值1.1933元；C类基金份额10,073,116.83份，基金份额净值1.1742元。

2.本财务报表的实际编制期间为2026年1月1日至2026年3月20日（基金合同失效前一工作日）止期间。

华宸未来稳健添利债券型证券投资基金

2026年1月1日至2026年3月20日(基金合同失效前一工作日)止期间的利润表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注号	本期 2026年1月1日至 2026年3月20日 (基金合同失效前一工作日)
一、营业总收入		93,893.04
1.利息收入		9,881.34
其中:存款利息收入	五、5	5,481.04
买入返售金融资产收入		4,400.30
2.投资收益(损失以“-”填列)		18,387.63
其中:债券投资收益	五、6	18,387.63
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、7	52,679.14
其他收入	五、8	12,944.93
减:二、营业总支出		81,191.08
1.管理人报酬	七、3	31,053.65
2.托管费	七、4	15,526.81
3.销售服务费	七、5	14,597.22
4.利息支出		4.00
其中:卖出回购金融资产支出		4.00
5.税金及附加		29.51
6.其他费用	五、9	19,979.89
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		12,701.96
减:所得税费用		-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		12,701.96
五、其他综合收益的税后净额		-
六、综合收益总额		12,701.96

华宸未来稳健添利债券型证券投资基金

2026年1月1日至2026年3月20日(基金合同失效前一工作日)止期间的
净资产变动表

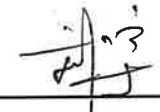
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	本期 2026年1月1日至2026年3月20日 (基金合同失效前一工作日)		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、本期期初净资产	36,063,490.88	6,556,475.06	42,619,965.94
二、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-18,636,757.33	-3,380,540.89	-22,017,298.22
(一)、综合收益总额	-	12,701.96	12,701.96
(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)	-18,636,757.33	-3,393,242.85	-22,030,000.18
其中: 1.基金申购款	32,472,548.09	5,677,170.45	38,149,718.54
2.基金赎回款(以“-”号填列)	-51,109,305.42	-9,070,413.30	-60,179,718.72
(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)	-	-	-
三、本期期末净资产	17,426,733.55	3,175,934.17	20,602,667.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

本财务报表由下列负责人签署:


基金管理人负责人: 邓升军


主管会计工作负责人: 刘宇


会计机构负责人: 刘宇

华宸未来稳健添利债券型证券投资基金

财务报表附注

2026年1月1日至2026年3月20日（基金合同失效前一工作日）止期间

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、基金基本情况

华宸未来稳健添利债券型证券投资基金（以下简称“本基金”）是由华宸未来信用增利债券型发起式证券投资基金转型而成。华宸未来信用增利债券型发起式证券投资基金系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[2013]177号文《关于核准华宸未来信用增利债券型发起式证券投资基金募集的批复》的核准，由基金管理人华宸未来基金管理有限公司向社会公开发行募集。基金合同于2013年8月20日正式生效。首次设立募集规模为197,981,907.82份基金份额。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人及注册登记机构为华宸未来基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

根据《华宸未来稳健添利债券型证券投资基金基金合同》及《关于华宸未来信用增利债券型发起式证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》，本基金自2018年8月24日起转型并更名为华宸未来稳健添利债券型证券投资基金。

本基金将基金份额分为A类基金份额和C类基金份额。本基金的A类基金份额在申购时收取申购费，赎回时根据持有期限收取赎回费；C类基金份额不收取申购费，赎回时根据持有期限收取赎回费，但从该类别基金资产中计提销售服务费。

一、基金基本情况（续）

根据本基金的基金管理人于 2026 年 2 月 27 日发布的《华宸未来基金管理有限公司关于华宸未来稳健添利债券型证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》，基金份额持有人大会于 2026 年 2 月 26 日表决通过了《关于华宸未来稳健添利债券型证券投资基金变更基金管理人并变更注册为富国丰泰债券型证券投资基金的议案》。同时，根据中国证监会证监许可〔2026〕137 号文准予变更注册，“华宸未来稳健添利债券型证券投资基金”变更为“富国丰泰债券型证券投资基金”，管理人由华宸未来基金管理有限公司变更为富国基金管理有限公司。根据《富国基金管理有限公司关于华宸未来稳健添利债券型证券投资基金变更为富国丰泰债券型证券投资基金的公告》，自 2026 年 3 月 23 日起，《华宸未来稳健添利债券型证券投资基金基金合同》失效且《富国丰泰债券型证券投资基金基金合同》同时生效。

本基金的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的债券（国家债券、金融债券、次级债券、中央银行票据、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、可转换债券、可交换债券、可分离债券）、同业存单、资产支持证券、债券回购等金融工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。本基金不直接投资股票、权证等权益类资产，但可持有因所持可转换公司债券转股形成的股票、因持有股票被派发的权证、因投资于可分离交易可转债等金融工具而产生的权证。因上述原因持有的股票、权证，本基金应在其可交易之日起的 10 个交易日内卖出。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

本基金的投资组合比例为：本基金投资于债券资产的比例不低于基金资产的 80%。本基金持有的现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

本基金的业绩比较基准为中债综合全价指数收益率。

本财务报表由本基金的基金管理人华宸未来基金管理有限公司于 2026 年 4 月 15 日批准报出。

二、财务报表编制基础

如财务报表附注一所述，自 2026 年 3 月 23 日起，《华宸未来稳健添利债券型证券投资基金基金合同》失效且《富国丰泰债券型证券投资基金基金合同》同时生效。因此本基金财务报表以清算基础编制。于 2026 年 3 月 20 日（基金合同失效前一工作日），所有资产以可收回金额与原账面价值孰低计量，负债以预计需要清偿的金额计量。基金管理人管理层编制财务报表是为了对华宸未来稳健添利债券基金进行管理人变更之用，因此，财务报表可能不适用于其他用途。

鉴于本财务报表的特定性质，本财务报表未列示比较期间的相关数据。

本财务报表采用的重要会计政策和会计估计参见附注三。

三、重要会计政策及会计估计

1. 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表的实际编制期间为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 3 月 20 日（基金合同失效前一工作日）止期间。

2. 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

3. 金融资产和金融负债的分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本基金成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

三、重要会计政策及会计估计（续）

3.金融资产和金融负债的分类（续）

（1）金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征。本基金无金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

债务工具

本基金持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下两种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本基金管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本基金将持有的未划分为以摊余成本计量的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为债券投资和资产支持证券投资，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的以摊余成本计量的金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

三、重要会计政策及会计估计（续）

4.金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，确认为应计利息，包含在交易性金融资产的账面价值中。对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

于本报告期内，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项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。

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本基金考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本基金对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本基金按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本基金假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本基金对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

三、重要会计政策及会计估计（续）

4.金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认（续）

于本报告期末，各项金融资产以可收回金额和账面价值孰低计量。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者（3）该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

5.金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的债券投资和资产支持证券投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

（1）存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，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）当金融工具不存在活跃市场，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

三、重要会计政策及会计估计（续）

5.金融资产和金融负债的估值原则（续）

（3）如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

6.金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金（1）具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且（2）交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

7.实收基金

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

本基金发行的份额作为可回售工具具备以下特征：（1）赋予基金份额持有人在基金清算时按比例份额获得该基金净资产的权利，这里所指基金净资产是扣除所有优先于该基金份额对基金资产要求权之后的剩余资产；这里所指按比例份额是清算时将基金的净资产分拆为金额相等的单位，并且将单位金额乘以基金份额持有人所持有的单位数量；（2）该工具所属的类别次于其他所有工具类别，即本基金份额在归属于该类别前无须转换为另一种工具，且在清算时对基金资产没有优先于其他工具的要求权；（3）该工具所属的类别中（该类别次于其他所有工具类别），所有工具具有相同的特征（例如它们必须都具有可回售特征，并且用于计算回购或赎回价格的公式或其他方法都相同）；（4）除了发行方应当以现金或其他金融资产回购或赎回该基金份额的合同义务外，该工具不满足金融负债定义中的任何其他特征；（5）该工具在存续期内的预计现金流量总额，应当实质上基于该基金存续期内基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动（不包括本基金的任何影响）。可回售工具，是指根据合同约定，持有方有权将该工具回售给发行方以获取现金或其他金融资产的权利，或者在未来某一不确定事项发生或者持有方死亡或退休时，自动回售给发行方的金融工具。

三、重要会计政策及会计估计（续）

7.实收基金（续）

本基金没有同时具备下列特征的其他金融工具或合同：（1）现金流量总额实质上基于基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动（不包括该基金或合同的任何影响）；（2）实质上限制或固定了上述工具持有方所获得的剩余回报。

本基金将实收基金分类为权益工具，列报于净资产。

8.损益平准金

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

9.收入/（损失）的确认和计量

债券投资和资产支持证券投资在持有期间应取得的按票面利率（对于贴现债为按发行价计算的利率）或合同利率计算的利息扣除在适用情况下由债券和资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动扣除按票面利率（对于贴现债为按发行价计算的利率）或合同利率计算的利息的净额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扣除相关交易费用后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

三、重要会计政策及会计估计（续）

10. 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

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

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，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) 同一类别的每一基金份额享有同等分配权；由于本基金A类基金份额不收取销售服务费，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；(5) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

12. 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。

三、重要会计政策及会计估计（续）

13.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债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种（可转换债券和可交换债券除外）及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及中国基金业协会中基协字[2022]566号《关于发布〈关于固定收益品种的估值处理标准〉的通知》之附件《关于固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种（可转换债券和可交换债券除外），按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

四、税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、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]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号《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》、财政部、国家税务总局公告 2025 年第 4 号《关于国债等债券利息收入增值税政策的公告》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

四、税项（续）

1. 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。

对证券投资基金管理人运用基金买卖债券的转让收入免征增值税，对除持有金融债券外的金融同业往来利息收入亦免征增值税。自 2025 年 8 月 8 日起，对在该日期之后（含当日）新发行的国债、地方政府债券、金融债券的利息收入，恢复征收增值税。对在该日期之前已发行的国债、地方政府债券、金融债券（包含在 2025 年 8 月 8 日之后续发行的部分）的利息收入，免征增值税直至债券到期。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

2. 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖债券的差价收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

3. 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。

4. 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

五、财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	本期末 2026 年 3 月 20 日 (基金合同失效前一工作日)
活期存款	20,728,335.12
等于：本金	20,722,784.53
加：应计利息	5,550.59
合计	20,728,335.12

五、财务报表项目注释（续）

2.其他负债

项目	本期末
	2026年3月20日 (基金合同失效前一工作日)
预提费用	9,300.00
其他	30.00
合计	9,330.00

3.实收基金

华宸未来稳健添利债券 A		
项目	本期	
	2026年1月1日至 2026年3月20日(基金合同失效前一工作日)	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	14,748,436.43	14,748,436.43
本期申购	54,762.86	54,762.86
本期赎回(以“-”号填列)	-7,449,582.57	-7,449,582.57
本期末	7,353,616.72	7,353,616.72
华宸未来稳健添利债券 C		
项目	本期	
	2026年1月1日至 2026年3月20日(基金合同失效前一工作日)	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	21,315,054.45	21,315,054.45
本期申购	32,417,785.23	32,417,785.23
本期赎回(以“-”号填列)	-43,659,722.85	-43,659,722.85
本期末	10,073,116.83	10,073,116.83

注: 申购含转换入份额, 赎回含转换出份额。

五、财务报表项目注释（续）

4.未分配利润

华宸未来稳健添利债券 A			
本期			
2026年1月1日至2026年3月20日（基金合同失效前一工作日）			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	1,950,872.25	892,174.21	2,843,046.46
本期期初	1,950,872.25	892,174.21	2,843,046.46
本期利润	-12,929.47	25,117.36	12,187.89
本期基金份额交易产生的变动数	-985,552.78	-448,189.33	-1,433,742.11
其中：基金申购款	7,262.95	3,302.73	10,565.68
基金赎回款	-992,815.73	-451,492.06	-1,444,307.79
本期已分配利润	-	-	-
本期末	952,390.00	469,102.24	1,421,492.24

华宸未来稳健添利债券 C			
本期			
2026年1月1日至2026年3月20日（基金合同失效前一工作日）			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	1,890,874.18	1,822,554.42	3,713,428.60
本期期初	1,890,874.18	1,822,554.42	3,713,428.60
本期利润	-27,047.71	27,561.78	514.07
本期基金份额交易产生的变动数	-1,003,399.75	-956,100.99	-1,959,500.74
其中：基金申购款	2,885,665.32	2,780,939.45	5,666,604.77
基金赎回款	-3,889,065.07	-3,737,040.44	-7,626,105.51
本期已分配利润	-	-	-
本期末	860,426.72	894,015.21	1,754,441.93

5.存款利息收入

项目	本期 2026年1月1日至 2026年3月20日 （基金合同失效前一工作日）
活期存款利息收入	5,298.90
结算备付金利息收入	173.60
其他	8.54
合计	5,481.04

五、财务报表项目注释（续）

6. 债券投资收益

(1) 债券投资收益项目构成

项目	本期 2026年1月1日至 2026年3月20日 (基金合同失效前一工作日)
债券投资收益——利息收入	95,148.52
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	-76,760.89
合计	18,387.63

(2) 债券投资收益-买卖债券差价收入

项目	本期 2026年1月1日至 2026年3月20日 (基金合同失效前一工作日)
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	63,974,200.83
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	63,266,783.14
减：应计利息总额	775,568.33
减：交易费用	8,610.25
买卖债券差价收入	-76,760.89

7. 公允价值变动损益

项目	本期 2026年1月1日至 2026年3月20日 (基金合同失效前一工作日)
交易性金融资产	52,679.14
其中：债券投资	52,679.14
合计	52,679.14

五、财务报表项目注释（续）

8. 其他收入

项目	本期 2026年1月1日至
----	------------------

	2026年3月20日 (基金合同失效前一工作日)
基金赎回费收入	12,944.93
合计	12,944.93

注：本基金份额的赎回费率按照持有时间递减，不低于赎回费总额的 25% 归入基金资产。

9.其他费用

项目	本期 2026年1月1日至 2026年3月20日 (基金合同失效前一工作日)
账户维护费	18,600.00
银行汇划费用	1,332.89
其他	47.00
合计	19,979.89

六、资产负债表日后事项

根据《富国基金管理有限公司关于华宸未来稳健添利债券型证券投资基金变更为富国丰泰债券型证券投资基金的公告》，自 2026 年 3 月 23 日起，《华宸未来稳健添利债券型证券投资基金基金合同》失效且《富国丰泰债券型证券投资基金基金合同》同时生效。

七、重大关联方关系及关联交易

1.关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
华宸未来基金管理有限公司("华宸未来基金")	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司("工商银行")	基金托管人、基金销售机构
华宸信托有限责任公司	基金管理人的股东
咸阳长涛电子科技有限公司	基金管理人的股东
韩国未来资产管理公司	基金管理人的股东
上海华宸未来资产管理有限公司	基金管理人的子公司

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

七、重大关联方关系及关联交易（续）

2.通过关联方交易单元进行的交易

2.1 股票交易

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行股票交易。

2.2 债券交易

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行债券交易。

2.3 债券回购交易

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

2.4 应支付关联方的佣金

本基金本报告期无应支付关联方的佣金。

3.管理人报酬/应付管理人报酬

于本期，支付基金管理人华宸未来基金的管理人报酬按前一日基金资产净值0.40%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日管理人报酬=前一日基金资产净值 × 0.40% / 当年天数。

本基金于2026年3月20日（基金合同失效前一工作日）按照2026年3月20日基金资产净值（扣除按2026年3月20日基金资产净值计提的管理人报酬、托管费和销售服务费之前的基金资产净值）的0.40%的年费率计提管理人报酬后，即停止计提管理人报酬。

于2026年1月1日至2026年3月20日（基金合同失效前一工作日）止期间，本基金共产生管理人报酬31,053.65元；于2026年3月20日（基金合同失效前一工作日），本基金无应付管理人报酬余额。

4.托管费/应付托管费

支付基金托管人工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.20%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日托管费=前一日基金资产净值 × 0.20% / 当年天数。

本基金于2026年3月20日（基金合同失效前一工作日）按照2026年3月20日基金资产净值（扣除按2026年3月20日基金资产净值计提的管理人报酬、托管费和销售服务费之前的基金资产净值）的0.20%的年费率计提托管费后，即停止计提托管费。

七、重大关联方关系及关联交易（续）

4. 托管费/应付托管费（续）

于 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 3 月 20 日（基金合同失效前一工作日）止期间，本基金共产生托管费 15,526.81 元；于 2026 年 3 月 20 日（基金合同失效前一工作日），本基金无应付托管费余额。

5. 销售服务费/应付销售服务费

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 0.30%。C 类基金份额的销售服务费按前一日 C 类基金份额资产净值的 0.30% 年费率计提，其计算公式为：日销售服务费 = 前一日 C 类基金资产净值 × 0.30% / 当年天数。

本基金于 2026 年 3 月 20 日（基金合同失效前一工作日）按照 2026 年 3 月 20 日 C 类基金份额的基金资产净值（扣除按 2026 年 3 月 20 日 C 类基金份额的基金资产净值计提的管理人报酬、托管费和销售服务费之前的 C 类基金份额的基金资产净值）的 0.30% 的年费率计提销售服务费后，即停止销售服务费的计提。于 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 3 月 20 日（基金合同失效前一工作日）止期间，本基金无应支付关联方的销售服务费。

6. 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

关联方名称	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 3 月 20 日 (基金合同失效前一工作日)	
	期末余额	当期利息收入
工商银行	20,728,335.12	5,298.90

八、金融工具风险管理

如财务报表附注一所述，本基金 2026 年 3 月 23 日管理人变更管理人为富国基金管理有限公司。于 2026 年 3 月 20 日（基金合同失效前一工作日），本基金资产主要为银行存款、结算备付金和存出保证金，因此无重大金融风险。



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。
除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目：注册会计师业务；代理记账。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准) (不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 8700.5 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26



2026 年 01 月 08 日

登记机关



证书序号: 0022698

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局

2025年3月24日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘维

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号

幢1001-1至1001-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

北京市西城区阜成门外大街22号

幢1001-1至1001-26



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 赵钰
性别: 女
出生日期: 1985-12-10
工作单位: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 320668198512106684

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000073737
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
发证日期: 2013 年 9 月 25 日



1101020364092

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000073737
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
发证日期: 2013 年 9 月 25 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000073737
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
发证日期: 2013 年 9 月 25 日




年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

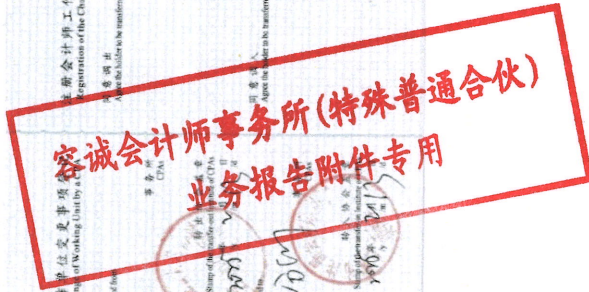


年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
y m d





证书编号
No. of certificate
21000070194
发证机关
Issued by
上海市注册会计师协会
Shanghai Institute of CPAs
发证日期
Date of issue
2018 年 03 月 30 日



姓名
Full name
俞博海
性别
Sex
男
出生日期
Date of birth
1990-02-13
工作单位
Working unit
普华永道中国会计师事务所
(特殊普通合伙)
身份证号码
Identity card No.
420102199002130018



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书有效期限为一年，期满有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书有效期限为一年，期满有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意人
Agree the holder to be transferred from

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意人
Agree the holder to be transferred from

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日