

---

# 百嘉百兴纯债债券型证券投资基金

## 2022 年中期报告

2022 年 06 月 30 日

基金管理人:百嘉基金管理有限公司

基金托管人:恒丰银行股份有限公司

送出日期:2022 年 08 月 30 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人恒丰银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2022年8月29日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2022年01月01日起至2022年06月30日止。

## 1.2 目录

|   |    |
|---|----|
| §1 重要提示及目录                              | 2  |
| 1.1 重要提示                                | 2  |
| 1.2 目录                                  | 3  |
| §2 基金简介                                 | 5  |
| 2.1 基金基本情况                              | 5  |
| 2.2 基金产品说明                              | 5  |
| 2.3 基金管理人和基金托管人                         | 5  |
| 2.4 信息披露方式                              | 6  |
| 2.5 其他相关资料                              | 6  |
| §3 主要财务指标和基金净值表现                        | 6  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标                         | 6  |
| 3.2 基金净值表现                              | 7  |
| §4 管理人报告                                | 8  |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况                        | 8  |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明              | 9  |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明                 | 10 |
| 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             | 10 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望             | 11 |
| 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                | 11 |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 12 |
| 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明       | 12 |
| §5 托管人报告                                | 12 |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明                  | 12 |
| 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 | 12 |
| 5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见       | 12 |
| §6 中期财务会计报告(未经审计)                       | 12 |
| 6.1 资产负债表                               | 13 |
| 6.2 利润表                                 | 14 |
| 6.3 净资产(基金净值)变动表                        | 16 |
| 6.4 报表附注                                | 18 |
| §7 投资组合报告                               | 49 |
| 7.1 期末基金资产组合情况                          | 50 |
| 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合                    | 50 |
| 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细       | 50 |
| 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动                     | 51 |
| 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合                    | 51 |
| 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细      | 51 |
| 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细   | 52 |
| 7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细   | 52 |
| 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细      | 52 |
| 7.10 本基金投资股指期货的投资政策                     | 52 |
| 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明               | 52 |
| 7.12 投资组合报告附注                           | 53 |
| §8 基金份额持有人信息                            | 54 |

|  |    |
|--|----|
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....              | 54 |
| 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....           | 54 |
| 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况 .....   | 54 |
| §9 开放式基金份额变动 .....                       | 54 |
| §10 重大事件揭示 .....                         | 55 |
| 10.1 基金份额持有人大会决议 .....                   | 55 |
| 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动 .....   | 55 |
| 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....        | 55 |
| 10.4 基金投资策略的改变 .....                     | 55 |
| 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....              | 55 |
| 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....      | 55 |
| 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....             | 55 |
| 10.8 其他重大事件 .....                        | 57 |
| §11 影响投资者决策的其他重要信息 .....                 | 58 |
| 11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况 ..... | 58 |
| 11.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....                | 58 |
| §12 备查文件目录 .....                         | 60 |
| 12.1 备查文件目录 .....                        | 60 |
| 12.2 存放地点 .....                          | 60 |
| 12.3 查阅方式 .....                          | 60 |

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|            |                 |
|------------|-----------------|
| 基金名称       | 百嘉百兴纯债债券型证券投资基金 |
| 基金简称       | 百嘉百兴纯债债券        |
| 基金主代码      | 014259          |
| 基金运作方式     | 契约型开放式          |
| 基金合同生效日    | 2021年12月08日     |
| 基金管理人      | 百嘉基金管理有限公司      |
| 基金托管人      | 恒丰银行股份有限公司      |
| 报告期末基金份额总额 | 200,018,018.00份 |
| 基金合同存续期    | 不定期             |

### 2.2 基金产品说明

|        |   |
|--------|---|
| 投资目标   | 本基金为纯债债券型基金，管理人主要通过分析影响债券市场的各类要素，对债券组合的久期、期限结构、类属品种进行有效配置，力争为基金份额持有人提供长期稳定的投资回报。                                  |
| 投资策略   | 本基金的资产配置将根据宏观经济形势、金融要素运行情况、中国经济发展情况进行调整，资产配置组合主要以债券等固定收益类资产配置为主，并根据风险的评估和建议适度调整资产配置比例，使基金在保持总体风险水平相对稳定的基础上优化投资组合。 |
| 业绩比较基准 | 中债综合全价(总值)指数收益率   |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金，其预期风险和预期收益水平低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。   |

### 2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目      | 基金管理人      | 基金托管人                     |
|---------|------------|---------------------------|
| 名称      | 百嘉基金管理有限公司 | 恒丰银行股份有限公司                |
| 信息披露负责人 | 姓名         | 罗江华                       |
|         | 联系电话       | 020-83539616              |
|         | 电子邮箱       | luojianghua@baijiafunds.c |
|         |            | liangming@hfbank.com.cn   |

|        |   |              |                           |
|--------|---|--------------|---------------------------|
|        |   | om. cn       |                           |
| 客户服务电话 |   | 4008258838   | 95395                     |
| 传真     |   | 020-83539672 | 021-63890708              |
| 注册地址   | 广州市南沙区丰泽东路106号<br>(自编1号楼) X1301-G02095<br>0 (集群注册) (JM) |              | 济南市历下区泺源大街8号              |
| 办公地址   | 广州市天河区花城大道769号<br>广州嘉昱中心10层                             |              | 上海市黄浦区开平路88号瀛<br>通绿地大厦16楼 |
| 邮政编码   |   | 510623       | 200023                    |
| 法定代表人  |   | 詹松茂          | 陈颖                        |

## 2.4 信息披露方式

|                     |   |
|---------------------|---|
| 本基金选定的信息披露报纸名称      | 上海证券报   |
| 登载基金中期报告正文的管理人互联网网址 | <a href="http://www.baijiafunds.com.cn">http://www.baijiafunds.com.cn</a> |
| 基金中期报告备置地点          | 广州市天河区花城大道769号广州嘉昱中心10层   |

## 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称         | 办公地址                    |
|--------|------------|-------------------------|
| 注册登记机构 | 百嘉基金管理有限公司 | 广州市天河区花城大道769号广州嘉昱中心10楼 |

## § 3 主要财务指标和基金净值表现

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期                        |
|---------------|----------------------------|
|               | (2022年01月01日- 2022年06月30日) |
| 本期已实现收益       | 1,248,805.00               |
| 本期利润          | 1,307,803.50               |

|                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
| 加权平均基金份额本期利润         | 0.0052                |
| 本期加权平均净值利润率          | 0.52%                 |
| 本期基金份额净值增长率          | 0.69%                 |
| <b>3.1.2 期末数据和指标</b> | 报告期末<br>(2022年06月30日) |
| 期末可供分配利润             | 959,202.22            |
| 期末可供分配基金份额利润         | 0.0048                |
| 期末基金资产净值             | 201,626,219.58        |
| 期末基金份额净值             | 1.0080                |
| <b>3.1.3 累计期末指标</b>  | 报告期末<br>(2022年06月30日) |
| 基金份额累计净值增长率          | 0.80%                 |

注：1、上述基金业绩指标不包括基金份额持有人认购或交易基金的各项费用（例如，开放式基金的认购、申购及赎回费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

2、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

3、本基金基金合同生效日2021年12月8日至本报告期末未满一年。

## 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

| 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   |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|-------|-------|
| 过去一个月      | 0.09%    | 0.04%       | -0.24%     | 0.03%         | 0.33% | 0.01% |
| 过去三个月      | 0.91%    | 0.04%       | 0.29%      | 0.04%         | 0.62% | 0.00% |
| 过去六个月      | 0.69%    | 0.06%       | 0.38%      | 0.05%         | 0.31% | 0.01% |
| 自基金合同生效起至今 | 0.80%    | 0.06%       | 0.71%      | 0.05%         | 0.09% | 0.01% |

### 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



注：1、本基金的基金合同于2021年12月8日生效，截至报告期末，本基金合同生效未满1年。

2、按基金合同和招募说明书的约定，自基金合同生效之日起6个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定。建仓期结束时本基金各项资产配置比例符合基金合同的有关约定。

## § 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

百嘉基金管理有限公司成立于2020年9月4日，注册资本1亿元，注册地广州市南沙区，办公地址为广州市花城大道769号广州嘉昱中心10楼。2021年3月17日，公司取得中国证监会核发的《经营证券期货业务许可证》，业务范围为公开募集证券投资基金管理、基金销售、私募资产管理。



公司恪守基金持有人利益至上原则，以“诚信、专业、团队、创优”为价值观，以“不忘初心、耕耘价值”为使命，坚守对基金持有人、员工、股东和社会的长期承诺，力求实现“百年基业、嘉绩长在”的美好愿景，致力打造倍受投资者认可、值得长期托付的资产管理公司。

#### 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 |        |  |
| 李泉 | 本基金的基金经理、百嘉百顺纯债债券型证券投资基金的基金经理、百嘉百利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金的基金经理、固收投资部负责人。 | 2021-12-08      | -    | 14     | 硕士研究生，具有基金从业资格。曾任金鹰基金市场部渠道经理，深圳前海聚能投资市场部总经理，中科沃土基金集中交易部交易主管。 |

注：1. 对基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日，“离任日期”为根据公司决定确定的解聘日期；对此后的非首任基金经理，“任职日期”和“离任日期”分别指根据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《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定，以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。在本报告期内，基金运作合法合规，无损害基金份额持有人利益的行为。

### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

#### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人已制定公平交易管理、投资权限管理、投资备选库管理和集中交易等制度，以公平交易贯穿始终、相互独立、公平对待作为公平交易的原则，通过恒生交易系统内的公平交易模块进行风险控制。

本报告期内，公平交易制度总体执行情况良好。

#### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，未出现同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的5%的情况。

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

### 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

一季度债券收益率呈震荡态势：1月份在经济下行压力大、宽松预期背景下收益率继续下行；2月份在金融数据超预期、部分城市放松房地产政策冲击下收益率有所上行；进入3月份，公布的1-2月经济数据超预期、基金和理财产品被赎回等问题导致债市收益率继续上行，在3月16日召开的国务院金融委会议后叠加深圳上海疫情的冲击债市情绪有所回暖。一季度来看，10年国债活跃券收益率从12月底的2.775%上行到3月底的2.815%左右水平，上行约4BP；3年、5年国开债活跃券收益率分别上行约4BP、2BP。

二季度10年国债活跃券收益率在20BP内波动：由于3月底上海封控，4月初债券收益率继续下行；但随着中美利差倒挂，债券收益率有所反弹；4月15日中国人民银行决定下调金融机构存款准备金率0.25个百分点，不及市场预期，债券收益率进一步上行；随后在人民币贬值、美联储加息缩表、央行下调首套房贷款利率下限等因素影响下，债券收益率处于高位震荡状态；5月下旬北京疫情管控区扩大，债券收益率有所下行；进入6月，上海解封、美联储加息75BP、防疫隔离时间缩短等因素使得债券收益率有所上行。二季度来看，10年国债活跃券收益率上行约7BP，5年国开收益率基本持平，3年国开收益率下行约6BP。

上半年来看，10年国债收益率上行约10BP，5年国开收益率上行约4BP，3年国开收益率下行约4BP，中短债表现相对较好。

报告期内，货币政策呈现稳健偏宽松状态，资金价格平稳，银行间隔夜、7天质押式回购加权利率均值分别为1.75%和2.07%，杠杆收益明显。

报告期内，本基金主要围绕着“宽货币”市场环境下收益相对确定的3、5年期中短端债券和高等级信用债进行投资，并辅以一定的高等级存单作为流动性管理工具，在投资中根据市场情况灵活使用杠杆。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，本基金份额净值为1.0080元，本报告期内，基金份额净值增长率为0.69%，同期业绩比较基准收益率为0.38%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望2022年下半年，经济仍在疫情后修复的路上，经济修复的速度可能较为缓慢，经济仍面临一定的下行压力；从货币政策来看，稳增长压力下，预计流动性继续保持合理充裕，流动性仍处于宽松状态，银行间资金利率处于低位，债券仍有一定的杠杆收益。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会相关指引和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人设有估值委员会，估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备投资、研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在直接的重大利益冲突。

本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司及中证指数有限公司签署服务协议，由中债金融估值中心有限公司按约定提供银行间同业市场的估值数据，由中证指数有限公司按约定提供交易所交易的债券品种的估值数据和流通受限股票的折扣率数据。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金报告期内未实施利润分配。

#### 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

### § 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，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

本报告期内，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、利润分配情况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基金份额持有人利益的行为。

#### 5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认真复核了本年度报告中的财务指标、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，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 中期财务会计报告(未经审计)

## 6.1 资产负债表

会计主体：百嘉百兴纯债债券型证券投资基金

报告截止日：2022年06月30日

单位：人民币元

| 资产         | 附注号     | 本期末<br>2022年06月30日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|------------|---------|--------------------|---------------------|
| <b>资产：</b> |         |                    |                     |
| 银行存款       | 6.4.7.1 | 137,149.76         | 408,941.68          |
| 结算备付金      |         | -                  | -                   |
| 存出保证金      |         | 206.44             | 117,791.82          |
| 交易性金融资产    | 6.4.7.2 | 257,954,796.99     | 234,782,068.80      |
| 其中：股票投资    |         | -                  | -                   |
| 基金投资       |         | -                  | -                   |
| 债券投资       |         | 239,797,304.39     | 234,782,068.80      |
| 资产支持证券投资   |         | 18,157,492.60      | -                   |
| 贵金属投资      |         | -                  | -                   |
| 其他投资       |         | -                  | -                   |
| 衍生金融资产     | 6.4.7.3 | -                  | -                   |
| 买入返售金融资产   | 6.4.7.4 | -                  | 160,000,800.00      |
| 债权投资       |         | -                  | -                   |
| 其中：债券投资    |         | -                  | -                   |
| 资产支持证券投资   |         | -                  | -                   |
| 其他投资       |         | -                  | -                   |
| 其他债权投资     |         | -                  | -                   |
| 其他权益工具投资   |         | -                  | -                   |
| 应收清算款      |         | -                  | -                   |
| 应收股利       |         | -                  | -                   |
| 应收申购款      |         | -                  | -                   |

|               |            |                            |                             |
|---------------|------------|----------------------------|-----------------------------|
| 递延所得税资产       |            | -                          | -                           |
| 其他资产          |            | -                          | 5,211,024.88                |
| 资产总计          |            | 258,092,153.19             | 400,520,627.18              |
| <b>负债和净资产</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2022年06月30日</b> | <b>上年度末<br/>2021年12月31日</b> |
| <b>负 债：</b>   |            |                            |                             |
| 短期借款          |            | -                          | -                           |
| 交易性金融负债       |            | -                          | -                           |
| 衍生金融负债        | 6.4.7.3    | -                          | -                           |
| 卖出回购金融资产款     |            | 56,306,169.86              | -                           |
| 应付清算款         |            | -                          | -                           |
| 应付赎回款         |            | 201.39                     | -                           |
| 应付管理人报酬       |            | 49,661.88                  | 42,781.83                   |
| 应付托管费         |            | 16,553.96                  | 14,260.64                   |
| 应付销售服务费       |            | -                          | -                           |
| 应付投资顾问费       |            | -                          | -                           |
| 应交税费          |            | 2,046.24                   | -                           |
| 应付利润          |            | -                          | -                           |
| 递延所得税负债       |            | -                          | -                           |
| 其他负债          | 6.4.7.5    | 91,300.28                  | 750.00                      |
| 负债合计          |            | 56,465,933.61              | 57,792.47                   |
| <b>净资产：</b>   |            |                            |                             |
| 实收基金          | 6.4.7.6    | 200,018,018.00             | 400,042,444.12              |
| 其他综合收益        |            | -                          | -                           |
| 未分配利润         | 6.4.7.7    | 1,608,201.58               | 420,390.59                  |
| 净资产合计         |            | 201,626,219.58             | 400,462,834.71              |
| 负债和净资产总计      |            | 258,092,153.19             | 400,520,627.18              |

注：报告截止日2022年6月30日，本基金份额净值1.0080元，基金份额总额200,018,018.00份。

## 6.2 利润表

会计主体：百嘉百兴纯债债券型证券投资基金

本报告期：2022年01月01日至2022年06月30日

单位：人民币元

| 项目                     | 附注号      | 本期                      |
|------------------------|----------|-------------------------|
|                        |          | 2022年01月01日至2022年06月30日 |
| 一、营业总收入                |          | 2,311,959.67            |
| 1. 利息收入                |          | 402,851.69              |
| 其中：存款利息收入              | 6.4.7.8  | 14,921.58               |
| 债券利息收入                 |          | -                       |
| 资产支持证券利息收入             |          | -                       |
| 买入返售金融资产收入             |          | 387,930.11              |
| 其他利息收入                 |          | -                       |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列）      |          | 1,850,109.31            |
| 其中：股票投资收益              | 6.4.7.9  | -                       |
| 基金投资收益                 | 6.4.7.10 | -                       |
| 债券投资收益                 | 6.4.7.11 | 1,715,404.37            |
| 资产支持证券投资               | 6.4.7.12 | 134,704.94              |
| 贵金属投资收益                | 6.4.7.13 | -                       |
| 衍生工具收益                 | 6.4.7.14 | -                       |
| 股利收益                   | 6.4.7.15 | -                       |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益  |          | -                       |
| 其他投资收益                 |          | -                       |
| 3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 6.4.7.16 | 58,998.50               |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |          | -                       |

|                            |                |                 |
|----------------------------|----------------|-----------------|
| 5. 其他收入（损失以“-”号填列）         | 6. 4. 7. 17    | 0. 17           |
| <b>减：二、营业总支出</b>           |                | 1, 004, 156. 17 |
| 1. 管理人报酬                   | 6. 4. 10. 2. 1 | 376, 666. 21    |
| 2. 托管费                     | 6. 4. 10. 2. 2 | 125, 555. 39    |
| 3. 销售服务费                   | 6. 4. 10. 2. 3 | -               |
| 4. 投资顾问费                   |                | -               |
| 5. 利息支出                    |                | 412, 033. 97    |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |                | 412, 033. 97    |
| 6. 信用减值损失                  |                | -               |
| 7. 税金及附加                   |                | 487. 81         |
| 8. 其他费用                    | 6. 4. 7. 18    | 89, 412. 79     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |                | 1, 307, 803. 50 |
| 减：所得税费用                    |                | -               |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |                | 1, 307, 803. 50 |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |                | -               |
| <b>六、综合收益总额</b>            |                | 1, 307, 803. 50 |

注：本基金基金合同生效日2021年12月8日至本报告期末未满一年，无上年度可比期间数据。

### 6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：百嘉百兴纯债债券型证券投资基金

本报告期：2022年01月01日至2022年06月30日

单位：人民币元

| 项 目 | 本期                      |       |       |       |
|-----|-------------------------|-------|-------|-------|
|     | 2022年01月01日至2022年06月30日 |       |       |       |
|     | 实收基金                    | 其他综合收 | 未分配利润 | 净资产合计 |



|  |                     | 益 |              |                     |
|--|---------------------|---|--------------|---------------------|
| 一、上期期末净资产<br>(基金净值)                                      | 400,042,444.<br>12  | - | 420,390.59   | 400,462,834.<br>71  |
| 加: 会计政策变更  | -                   | - | -            | -                   |
| 前期差错更正   | -                   | - | -            | -                   |
| 其他   | -                   | - | -            | -                   |
| 二、本期期初净资产<br>(基金净值)                                      | 400,042,444.<br>12  | - | 420,390.59   | 400,462,834.<br>71  |
| 三、本期增减变动额<br>(减少以“-”号填<br>列)                             | -200,024,42<br>6.12 | - | 1,187,810.99 | -198,836,61<br>5.13 |
| (一)、综合收益总<br>额   | -                   | - | 1,307,803.50 | 1,307,803.50        |
| (二)、本期基金份<br>额交易产生的基金<br>净值变动数(净值减<br>少以“-”号填列)          | -200,024,42<br>6.12 | - | -119,992.51  | -200,144,41<br>8.63 |
| 其中: 1. 基金申购款   | 18,238.14           | - | 85.30        | 18,323.44           |
| 2. 基金赎回<br>款   | -200,042,66<br>4.26 | - | -120,077.81  | -200,162,74<br>2.07 |
| (三)、本期向基金<br>份额持有人分配利<br>润产生的基金净值<br>变动(净值减少以<br>“-”号填列) | -                   | - | -            | -                   |
| (四)、其他综合收<br>益结转留存收益                                     | -                   | - | -            | -                   |
| 四、本期期末净资产<br>(基金净值)                                      | 200,018,018.<br>00  | - | 1,608,201.58 | 201,626,219.<br>58  |

注: 本基金基金合同生效日2021年12月8日至本报告期末未满一年, 无上年度可比期间数据。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告6.1至6.4财务报表由下列负责人签署：

詹松茂

傅军

高寅初

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

百嘉百兴纯债债券型证券投资基金（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2021]3496号《关于准予百嘉百兴纯债债券型证券投资基金注册的批复》进行募集，由百嘉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《百嘉百兴纯债债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。募集期结束经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具众环验字（2021）0510011号验资报告后，向中国证监会备案。基金合同于2021年12月8日正式生效。

本基金为契约型开放式，存续期限不定。设立募集的有效认购资金及募集期利息合计为人民币200,105,612.29元，募集基金份额200,105,612.29份。

本基金的基金管理人为百嘉基金管理有限公司，基金托管人为恒丰银行股份有限公司。

百嘉百兴纯债债券型证券投资基金根据《中华人民共和国证券投资基金法》、基金合同及招募说明书的有关规定，本基金的投资范围为：具有良好流动性的金融工具，包括债券（国债、金融债、政府支持机构债、企业债、公司债、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券、政府支持债券、地方政府债、次级债）、资产支持证券、债券回购、国债期货、银行存款、同业存单以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具，但须符合中国证监会的相关规定。本基金不投资于股票，也不投资于可转换债券、可交换债券。

基金的投资组合比例为：债券资产占基金资产的比例不低于80%；每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后，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%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等

本基金的业绩比较基准为：中债综合全价（总值）指数收益率。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

本基金以持续经营为基础编制财务报表。本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，同时亦按照中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号〈年度和中期报告〉》以及中国证券投资基金业协会于2012年11月16日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》编制财务报表。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及附注6.4.2中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定要求，真实、完整地反映了本基金2022年6月30日的财务状况、2022年上半年度的经营成果和净资产变动情况。

#### 6.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 6.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自公历1月1日至12月31日止。

##### 6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本基金选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

##### 6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

###### (a) 金融资产的分类

本基金通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以摊余成本计量的金融资产。

本基金持有的股票投资、基金投资及债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表

中以交易性金融资产列示。本基金现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。

除非本基金改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本基金将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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；

该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。

除上述以摊余成本计量的金融资产外，本基金将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本基金可以将本应以摊余成本计量的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本基金如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本基金所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本基金以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本基金对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本基金对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

#### (b) 金融负债的分类

本基金将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及以摊余成本计量的金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

本基金现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。

#### 6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

(a) 金融工具的初始确认

金融资产和金融负债在本基金成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(b) 金融工具的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### (c) 金融工具的终止确认

满足下列条件之一时，本基金终止确认该金融资产：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

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；

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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本基金将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移金融资产而收到的对价。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本基金终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### (d) 金融工具的减值

本基金以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产

本基金持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

信用损失，是指本基金按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本基金需考虑的最长期限为企面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本基金始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除应收账款外，本基金对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本基金在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 核销

如果本基金不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本基金确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本基金催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

除特别声明外，本基金按下述原则计量公允价值：

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。

本基金在确定相关金融资产和金融负债的公允价值时，根据《企业会计准则》的规定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。

存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的金融工具，在估值日有报价的，除会计准则规定的情况外，将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日的

报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，对报价进行调整，确定公允价值。与上述金融工具相同，但具有不同特征的，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，本基金不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

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

如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响证券价格的重大事件，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，对估值进行调整并确定公允价值。

#### 6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本基金具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 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。

#### 6.4.4.7 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。由于基金份额折算引起的实收基金份额变动于基金份额折算日根据折算前的基金份额数及确定的折算比例计算认列。由于申购和赎回引起的实收基金份额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。

#### 6.4.4.8 损益平准金



损益平准金核算在基金份额发生变动时，申购、赎回、转入、转出及红利再投资等款项中包含的未分配利润和公允价值变动损益，包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指根据交易申请日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。未实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的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进行确认和计量，并于会计期末全额转入未分配利润。

#### 6.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

股票投资收益、债券投资收益和衍生工具收益按相关金融资产于处置日成交金额与其成本的差额确认。本基金的交易费用用于进行股票、债券、权证等交易发生时按照确定的金额确认并计入投资收益。

股利收益按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认。

债券利息按债券投资的票面价值与票面利率计算的金额扣除应由发行债券的企业代扣代缴的个人所得税（如适用）后的净额确认为当期损益。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后，计算利息计入当期损益。如票面利率与实际利率出现重大差异，按实际利率计算利息计入当期损益。

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

买入返售金融资产收入按到期应收或实际收到的金额与初始确认金额的差额，在资金实际占用期间内按实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的收入差异较小的可采用直线法。

公允价值变动收益核算基金持有的采用公允价值模式计量的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、衍生金融资产、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失。

#### 6.4.4.10 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。

本基金的利息支出按资金的本金和适用利率逐日计提。

卖出回购金融资产利息支出按到期应付或实际支付的金额与初始确认金额的差额，在资金实际占用期间内以实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的支出差异较小的可采用直线法。

本基金的其他费用如无需在收益期内预提或分摊，则于发生时直接计入基金损益；如需采用预提或待摊的方法，预提或待摊时计入基金损益。

#### 6.4.4.11 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，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、基金收益分配后各类基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的各类基金份额净值减去每单位该类基金份额收益分配金额后不能低于面值；

4、法律法规或监管机构另有规定的，从其规定。

#### 6.4.4.12 外币交易

本基金本报告期内无外币交易。

#### 6.4.4.13 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。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### 6.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

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，本基金根据中国证监会公告[2017]13号《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》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

对于在发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等，不包括停牌、新发行未上市、回购交易中的质押券等流通受限股票，根据中基协发[2017]6号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）〉的通知》，在估值日按照流通受限股票计算公式确定估值日流通受限股票的价值。

根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》（以下简称“估值处理标准”），在上海证券交易所、深圳证券交易所及银行间同业市场上市交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外），采用第三方估值机构提供的价格数据进行估值。

#### 6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 6.4.5.1 会计政策变更的说明

根据财政部发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号—金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号—套期会计（修订）》和《企业会计准则第37号—金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”）相关衔接规定，以及财政部、中国银行保险监督管理委员会于2020年12月30日发布的《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》，本基金应当自2022年1月1日起执行新金融工具准则。

新金融工具准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》和《企业会计准则第24号—套期保值》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号—金融工具列报》（统称“原金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本基金管理金融资产的商业模式及该资产的主合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本基金信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本基金按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日（即2022年1月1日）未终止确认的金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。本基金未调整比较财务报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入2022年年初留存收益或其他综合收益。

#### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计估计变更。

#### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计差错更正。

#### 6.4.6 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[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2012]85号文《财政部、国家税务总局、证监会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《财政部、国家税务总局、证监会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》、《关于继续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》（财政部、税务总局、

证监会公告2019年第78号)、财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、上证交字[2008]16号《关于做好调整证券交易印花税税率相关工作的通知》及深圳证券交易所于2008年9月18日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2008]1号文《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[2016]36号文《财政部、国家税务总局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号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号文《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》及其他相关税务法规和实务操作,本基金适用的主要税项列示如下:

(a)对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

(b)自2016年5月1日起,在全国范围内全面推开营业税改征增值税(以下称营改增)试点,建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人,纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税。

自2018年1月1日起,资管产品管理人(以下称管理人)运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务,按照以下规定确定销售额:提供贷款服务,以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额;转让2017年12月31日前取得的股票(不包括限售股)、债券、基金、非货物期货,可以选择按照实际买入价计算销售额,或者以2017年最后一个交易日的股票收盘价(2017年最后一个交易日处于停牌期间的股票,为停牌前最后一个交易日收盘价)、债券估值(中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值)、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

2018年1月1日(含)以后,管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为,以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。对资管产

品在2018年1月1日以前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券收入取得的金融商品转让收入免征增值税；对国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来取得的利息收入免征增值税；同业存款利息收入免征增值税以及一般存款利息收入不征收增值税。

(c) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金对价，暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

(d) 对基金从上市公司取得的股息、红利所得，由上市公司在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税。自2013年1月1日起，对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：持股期限在1个月以内（含1个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年（含1年）的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入个人所得税应纳税所得额。对基金从全国中小企业股份转让系统公开转让股票的非上市公众公司（“挂牌公司”）取得的股息、红利所得，由挂牌公司代扣代缴20%的个人所得税。对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：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，其股息红利所得暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，暂免征收个人所得税。

(e) 基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

(f) 对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

(g) 对基金在2018年1月1日（含）以后运营过程中缴纳的增值税，分别按照证券投资基金管理人所在地适用的税率，计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

#### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

## 6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目           | 本期末<br>2022年06月30日 |            |
|--------------|--------------------|------------|
|              | 活期存款               | 137,149.76 |
| 等于：本金        | 137,119.96         |            |
| 加：应计利息       | 29.80              |            |
| 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           | 137,149.76         |            |

## 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目                    | 本期末<br>2022年06月30日 |      |      |        |
|-----------------------|--------------------|------|------|--------|
|                       | 成本                 | 应计利息 | 公允价值 | 公允价值变动 |
| 股票                    | -                  | -    | -    | -      |
| 贵金属投资-<br>金交所黄金合<br>约 | -                  | -    | -    | -      |
| 债   交易所               | -                  | -    | -    | -      |

|        |           |                |              |                |            |
|--------|-----------|----------------|--------------|----------------|------------|
| 券      | 市场        |                |              |                |            |
|        | 银行间<br>市场 | 236,592,021.59 | 3,115,804.39 | 239,797,304.39 | 89,478.41  |
|        | 合计        | 236,592,021.59 | 3,115,804.39 | 239,797,304.39 | 89,478.41  |
| 资产支持证券 |           | 18,044,933.92  | 71,092.60    | 18,157,492.60  | 41,466.08  |
| 基金     |           | -              | -            | -              | -          |
| 其他     |           | -              | -            | -              | -          |
| 合计     |           | 254,636,955.51 | 3,186,896.99 | 257,954,796.99 | 130,944.49 |

### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

#### 6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

本基金本报告期末无衍生金融资产/负债。

### 6.4.7.4 买入返售金融资产

#### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末无买入返售金融资产余额。

#### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

### 6.4.7.5 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2022年06月30日 |
|-------------|--------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                  |
| 应付赎回费       | -                  |
| 应付交易费用      | 14,857.87          |
| 其中：交易所市场    | -                  |
| 银行间市场       | 14,857.87          |
| 应付利息        | -                  |
| 预提费用-审计费    | 7,935.04           |



|            |           |
|------------|-----------|
| 预提费用-信息披露费 | 59,507.37 |
| 预提费用-账户维护费 | 9,000.00  |
| 合计         | 91,300.28 |

## 6.4.7.6 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2022年01月01日至2022年06月30日 |                 |
|---------------|-------------------------------|-----------------|
|               | 基金份额（份）                       | 账面金额            |
| 上年度末          | 400,042,444.12                | 400,042,444.12  |
| 本期申购          | 18,238.14                     | 18,238.14       |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -200,042,664.26               | -200,042,664.26 |
| 本期末           | 200,018,018.00                | 200,018,018.00  |

## 6.4.7.7 未分配利润

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分        | 未实现部分      | 未分配利润合计      |
|----------------|--------------|------------|--------------|
| 本期期初           | 362,157.72   | 58,232.87  | 420,390.59   |
| 本期利润           | 1,248,805.00 | 58,998.50  | 1,307,803.50 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -651,760.50  | 531,767.99 | -119,992.51  |
| 其中：基金申购款       | 88.21        | -2.91      | 85.30        |
| 基金赎回款          | -651,848.71  | 531,770.90 | -120,077.81  |
| 本期已分配利润        | -            | -          | -            |
| 本期末            | 959,202.22   | 648,999.36 | 1,608,201.58 |

## 6.4.7.8 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目       | 本期<br>2022年01月01日至2022年06月30日 |
|----------|-------------------------------|
|          | 活期存款利息收入                      |
| 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 | -         |
| 其他        | 3,502.08  |
| 合计        | 14,921.58 |

#### 6.4.7.9 股票投资收益——买卖股票差价收入

本基金本报告期无股票投资收益。

#### 6.4.7.10 基金投资收益

本基金本报告期无基金投资收益。

#### 6.4.7.11 债券投资收益

##### 6.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目                            | 本期                      |
|-------------------------------|-------------------------|
|                               | 2022年01月01日至2022年06月30日 |
| 债券投资收益——利息收入                  | 3,999,704.51            |
| 债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入 | -2,284,300.14           |
| 债券投资收益——赎回差价收入                | -                       |
| 债券投资收益——申购差价收入                | -                       |
| 合计                            | 1,715,404.37            |

##### 6.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目                    | 本期                      |
|-----------------------|-------------------------|
|                       | 2022年01月01日至2022年06月30日 |
| 卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额 | 1,008,958,722.57        |
| 减：卖出债券（、债转股及债券到期      | 995,959,771.22          |

|           |               |
|-----------|---------------|
| 兑付) 成本总额  |               |
| 减: 应计利息总额 | 15,268,512.57 |
| 减: 交易费用   | 14,738.92     |
| 买卖债券差价收入  | -2,284,300.14 |

#### 6.4.7.12 资产支持证券投资收益

##### 6.4.7.12.1 资产支持证券投资收益项目构成

单位: 人民币元

| 项目                       | 本期                      |
|--------------------------|-------------------------|
|                          | 2022年01月01日至2022年06月30日 |
| 资产支持证券投资收益——利息收入         | 135,506.37              |
| 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入 | -801.43                 |
| 资产支持证券投资收益——赎回差价收入       | -                       |
| 资产支持证券投资收益——申购差价收入       | -                       |
| 合计                       | 134,704.94              |

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

单位: 人民币元

| 项目              | 本期                      |
|-----------------|-------------------------|
|                 | 2022年01月01日至2022年06月30日 |
| 卖出资产支持证券成交总额    | 0.00                    |
| 减: 卖出资产支持证券成本总额 | 0.00                    |
| 减: 应计利息总额       | 0.00                    |
| 减: 交易费用         | 801.43                  |
| 资产支持证券投资收益      | -801.43                 |

#### 6.4.7.13 贵金属投资收益

本基金本报告期无贵金属投资收益。

**6.4.7.14 衍生工具收益**

本基金本报告期无衍生工具投资收益。

**6.4.7.15 股利收益**

本基金本报告期无股利收益。

**6.4.7.16 公允价值变动收益**

单位：人民币元

| 项目名称                   | 本期                      |
|------------------------|-------------------------|
|                        | 2022年01月01日至2022年06月30日 |
| 1. 交易性金融资产             | 58,998.50               |
| ——股票投资                 | -                       |
| ——债券投资                 | 17,532.42               |
| ——资产支持证券投资             | 41,466.08               |
| ——贵金属投资                | -                       |
| ——其他                   | -                       |
| 2. 衍生工具                | -                       |
| ——权证投资                 | -                       |
| 3. 其他                  | -                       |
| 减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税 | -                       |
| 合计                     | 58,998.50               |

**6.4.7.17 其他收入**

单位：人民币元

| 项目      | 本期                      |
|---------|-------------------------|
|         | 2022年01月01日至2022年06月30日 |
| 基金赎回费收入 | 0.17                    |
| 合计      | 0.17                    |

## 6.4.7.18 其他费用

单位：人民币元

| 项目    | 本期<br>2022年01月01日至2022年06月30日 |
|-------|-------------------------------|
| 审计费用  | 7,935.04                      |
| 信息披露费 | 59,507.37                     |
| 汇划手续费 | 3,670.38                      |
| 账户维护费 | 18,000.00                     |
| 其他    | 300.00                        |
| 合计    | 89,412.79                     |

## 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

## 6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要披露的或有事项。

## 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 6.4.9 关联方关系

## 6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

## 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

| 关联方名称      | 与本基金的关系                   |
|------------|---------------------------|
| 百嘉基金管理有限公司 | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构、基金发起人 |
| 恒丰银行股份有限公司 | 基金托管人                     |

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。

## 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

## 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

**6.4.10.1.1 股票交易**

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行股票交易。

**6.4.10.1.2 权证交易**

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行权证交易。

**6.4.10.1.3 债券交易**

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行债券交易。

**6.4.10.1.4 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。

**6.4.10.1.5 基金交易**

本基金本报告期未发生通过关联方交易单元进行的基金交易。

**6.4.10.1.6 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。

**6.4.10.2 关联方报酬****6.4.10.2.1 基金管理费**

单位：人民币元

| 项目              | 本期<br>2022年01月01日至2022年06月30日 |
|-----------------|-------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 376,666.21                    |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 84.25                         |

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的0.30%年费率计提。

管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.30\% \div \text{当年天数}$$

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

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人复核后于次月首日起5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、公休假或不可抗力等，支付日期顺延。

#### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期                      |
|----------------|-------------------------|
|                | 2022年01月01日至2022年06月30日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 125,555.39              |

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的0.10%年费率计提。

托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$$

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

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人复核后于次月首日起5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、公休日或不可抗力等，支付日期顺延。

#### 6.4.10.2.3 销售服务费

本基金报告期无应支付关联方的销售服务费。

#### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场债券（含回购）交易。

#### 6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

##### 6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期内未发生管理人运用固有资金投资本基金的情况。

##### 6.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

| 关联方名称      | 本期末<br>2022年06月30日 |                  | 上年度末<br>2021年12月31日 |                  |
|------------|--------------------|------------------|---------------------|------------------|
|            | 持有的基金份额            | 持有的基金份额占基金总份额的比例 | 持有的基金份额             | 持有的基金份额占基金总份额的比例 |
| 恒丰银行股份有限公司 | -                  | -                | 199,938,036.58      | 49.98%           |

## 6.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称      | 本期<br>2022年01月01日至2022年06月30日 |           |
|------------|-------------------------------|-----------|
|            | 期末余额                          | 当期利息收入    |
| 恒丰银行股份有限公司 | 137,149.76                    | 11,419.50 |

注：本基金的上述银行存款由基金托管人恒丰银行股份有限公司保管，按银行同业利率或约定利率计息。

## 6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期未在承销期内参与关联方承销证券。

## 6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期无其他关联交易事项说明。

## 6.4.11 利润分配情况——固定净值型货币市场基金之外的基金

本基金报告期内未实施利润分配。

## 6.4.12 期末（2022年06月30日）本基金持有的流通受限证券



**6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

本基金本报告期末无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

**6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

本基金本报告期末无持有暂时停牌等流通受限股票。

**6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券****6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购**

截至2022年6月30日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额56,306,169.86元，是以如下债券作为质押：

金额单位：人民币元

| 债券代码   | 债券名称   | 回购到期日      | 期末估值单价 | 数量（张）   | 期末估值总额        |
|--------|--------|------------|--------|---------|---------------|
| 210202 | 21国开02 | 2022-07-01 | 102.42 | 368,000 | 37,690,781.81 |
| 220206 | 22国开06 | 2022-07-01 | 100.04 | 215,000 | 21,507,639.86 |
| 合计     |        |            |        | 583,000 | 59,198,421.67 |

**6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购**

本基金本报告期末无未到期交易所市场债券正回购抵押债券。

**6.4.13 金融工具风险及管理**

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险等。基金成立以来，本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益出发，依照公司内部控制的整体要求，致力于内控机制的建立和完善，公司内部管理制度及业务规范流程的制定和完善，加强内部风险的控制与有效防范，以保证各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。

**6.4.13.1 风险管理政策和组织架构**

为保证公司规范化运作，有效地防范和化解经营风险，确保基金和公司财务和其他信息真实、准确、完整、及时，从而最大程度地保护基金持有人的合法权益，本基金管

理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了科学合理、控制严密、运行高效的各项管理制度：

### （1）风险管理控制制度

风险控制制度由总则、风险控制的目标和原则、风险控制的机构设置、风险控制的程序、风险类型的界定、风险控制的主要措施、风险控制的具体制度、风险控制制度的监督与评价等部分组成。

风险控制的具体制度主要包括投资风险管理制度、交易风险控制制度、财务风险控制制度、公司资产管理制度等业务风险控制制度，以及岗位分离制度、业务空间隔离制度、作业规则、岗位职责、反馈制度、资料保全制度、保密制度、员工行为守则等程序性风险管理制度。

### （2）投资管理制度

投资管理制度包括研究业务管理制度、投资决策管理制度、基金交易管理制度等。

制订研究业务管理制度的目的是保持研究工作的独立、客观。研究业务管理制度包括：建立严密的研究工作业务流程，形成科学、有效的研究方法；根据基金合同要求，在充分研究的基础上建立和维护投资对象备选库；建立研究与投资的业务交流制度，保持通畅的交流渠道；建立研究报告质量评价体系。

制订投资决策业务管理制度的目的是严格遵守法律法规的有关规定，确保基金的投资符合基金合同所规定的投资目标、投资范围、投资策略、投资组合和投资限制等要求。投资决策业务管理制度包括投资决策授权制度；投资决策支持制度，重要投资要有详细的研究报告和风险分析支持；投资风险评估与管理制度，在设定的风险权限额度内进行投资决策。

制订基金交易管理制度的目的是保证基金投资交易的安全、有效、公平。基金交易管理制度包括基金交易的集中交易制度；交易监测、预警、反馈机制；投资指令审核制度；投资指令公平分配制度；交易记录保管制度。

### （3）监察稽核制度

公司设立督察长，负责监察稽核工作，督察长由总经理提名，经董事会聘任，对董事会负责。

除应当回避的情况外，督察长可以列席公司相关会议，调阅公司相关档案，就内部控制制度的执行情况独立地履行检查、评价、报告、建议职能。

督察长应当定期和不定期向董事会报告公司内部控制执行情况，董事会应当对督察长的报告进行审议。

公司设立监察稽核部门，具体执行监察稽核工作。公司明确规定了监察稽核部门及内部各岗位的具体职责，严格审查监察稽核人员的专业任职条件，配备了充足的合格的监察稽核人员，明确规定了监察稽核的操作程序和组织纪律。

监察稽核制度包括检查公司业务部门和工作人员是否遵守法律、法规、规章的有关规定；检查公司业务部门和工作人员对公司内部控制制度、各项管理制度、业务规章的执行情况；对公司各部门作业流程的遵守合规性和有效性的检查、监督、评价及建议等。

#### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。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控制证券发行人的信用风险，建立了内部评级体系，通过内部评级与外部评级相结合的方法充分评估证券以及交易对手的信用风险。

##### 6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2022年06月30日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| A-1    | -                  | -                   |
| A-1以下  | -                  | -                   |
| 未评级    | 50,772,671.23      | 156,608,068.80      |

|    |               |                |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 50,772,671.23 | 156,608,068.80 |
|----|---------------|----------------|

注：1、债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2、未评级的债券为期限在一年以上的国债、政策性金融债、央票和超短期融资券。

#### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末持有短期信用评级的资产支持证券投资。

#### 6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2022年06月30日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| A-1    | -                  | 78,174,000.00       |
| A-1以下  | -                  | -                   |
| 未评级    | -                  | -                   |
| 合计     | -                  | 78,174,000.00       |

注：1、短期同业存单评级取自第三方评级机构的主体信用评级。

2、短期同业存单 A-1 所填列的同业存单均为主体信用评级为AAA的短期同业存单，短期同业存单A-1以下所填列的同业存单均为主体信用评级为AAA以下的短期同业存单。

#### 6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末<br>2022年06月30日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| AAA    | 15,127,526.30      | -                   |
| AAA以下  | -                  | -                   |
| 未评级    | 173,897,106.86     | -                   |
| 合计     | 189,024,633.16     | -                   |

注：1、债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2、未评级的债券为期限在一年以上的国债、政策性金融债和央票。

#### 6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末<br>2022年06月30日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| AAA    | 18,157,492.60      | -                   |
| AAA以下  | -                  | -                   |
| 未评级    | -                  | -                   |
| 合计     | 18,157,492.60      | -                   |

注：资产支持证券评级取自第三方评级机构的优先级资产支持证券债项评级。

#### 6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末持有长期信用评级的同业存单投资。

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险指因市场交易不活跃，基金资产无法以适当价格及时变现的风险或基金无法应付基金赎回支付的要求所引起的风险。本基金坚持组合持有、分散投资的原则，基金管理人根据市场和基金运行情况制订本基金的风险控制目标和方法，通过计算与分析各类风险控制指标，从而对流动性风险进行监控和防范。

##### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限资产投资比例等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，所持大部分证券在流动性良好的证券交易所或者银行间市场进行交易，除本报告所列示的期末本基金持有的流通受限证券暂时不能自由转让外，本基金持有的其余资产均能及时变现。评估结果显示本基金的组合持仓变现能力较好，流动性风险可控。

#### 6.4.13.4 市场风险

市场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所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金管理人通过久期、凸度等方法评估组合面临的利率风险敞口，并通过调整投资组合的久期等方法对利率风险进行管理。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2022年06<br>月30日 | 1年以内          | 1-5年           | 5年以上 | 不计息         | 合计             |
|------------------------|---------------|----------------|------|-------------|----------------|
| 资产                     |               |                |      |             |                |
| 银行存款                   | 137,149.76    | -              | -    | -           | 137,149.76     |
| 存出保证金                  | 206.44        | -              | -    | -           | 206.44         |
| 交易性金融资产                | 50,772,671.23 | 207,182,125.76 | -    | -           | 257,954,796.99 |
| 资产总计                   | 50,910,027.43 | 207,182,125.76 | -    | -           | 258,092,153.19 |
| 负债                     |               |                |      |             |                |
| 卖出回购金融资产款              | 56,306,169.86 | -              | -    | -           | 56,306,169.86  |
| 应付赎回款                  | -             | -              | -    | 201.39      | 201.39         |
| 应付管理人报酬                | -             | -              | -    | 49,661.88   | 49,661.88      |
| 应付托管费                  | -             | -              | -    | 16,553.96   | 16,553.96      |
| 应交税费                   | -             | -              | -    | 2,046.24    | 2,046.24       |
| 其他负债                   | -             | -              | -    | 91,300.28   | 91,300.28      |
| 负债总计                   | 56,306,169.86 | -              | -    | 159,763.75  | 56,465,933.61  |
| 利率敏感度缺口                | -5,396,142.43 | 207,182,125.76 | -    | -159,763.75 | 201,626,219.58 |
| 上年度末<br>2021年12        | 1年以内          | 1-5年           | 5年以上 | 不计息         | 合计             |

|          |                |   |   |              |                |
|----------|----------------|---|---|--------------|----------------|
| 月 31 日   |                |   |   |              |                |
| 资产       |                |   |   |              |                |
| 银行存款     | 408,941.68     | - | - | -            | 408,941.68     |
| 存出保证金    | 117,791.82     | - | - | -            | 117,791.82     |
| 交易性金融资产  | 234,782,068.80 | - | - | -            | 234,782,068.80 |
| 买入返售金融资产 | 160,000,800.00 | - | - | -            | 160,000,800.00 |
| 应收利息     | -              | - | - | 5,211,024.88 | 5,211,024.88   |
| 资产总计     | 395,309,602.30 | - | - | 5,211,024.88 | 400,520,627.18 |
| 负债       |                |   |   |              |                |
| 应付管理人报酬  | -              | - | - | 42,781.83    | 42,781.83      |
| 应付托管费    | -              | - | - | 14,260.64    | 14,260.64      |
| 应付交易费用   | -              | - | - | 750.00       | 750.00         |
| 负债总计     | -              | - | - | 57,792.47    | 57,792.47      |
| 利率敏感度缺口  | 395,309,602.30 | - | - | 5,153,232.41 | 400,462,834.71 |

注：表中所示为本基金资产及交易形成负债的公允价值，并按照金融资产及金融负债的剩余到期日孰早者进行了分类。

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

| 假设 | 除市场利率以外的其他市场变量保持不变 |                                 |                     |
|----|--------------------|---------------------------------|---------------------|
| 分析 | 相关风险变量的变动          | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额<br>(单位：人民币元) |                     |
|    |                    | 本期末<br>2022年06月30日              | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|    | 利率上升25个基点          | -979,900.55                     | -51,234.70          |
|    | 利率下降25个基点          | 994,200.36                      | 51,350.13           |

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险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。本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险，并且基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

#### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2022年06月30日 |                          | 上年度末<br>2021年12月31日 |                          |
|---------------|--------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|
|               | 公允价值               | 占基金<br>资产净<br>值比例<br>(%) | 公允价值                | 占基金<br>资产净<br>值比例<br>(%) |
| 交易性金融资产—股票投资  | -                  | -                        | -                   | -                        |
| 交易性金融资产—基金投资  | -                  | -                        | -                   | -                        |
| 交易性金融资产—债券投资  | 239,797,304.39     | 118.93                   | 234,782,068.80      | 58.63                    |
| 交易性金融资产—贵金属投资 | -                  | -                        | -                   | -                        |
| 衍生金融资产—权证投资   | -                  | -                        | -                   | -                        |
| 其他            | 18,157,492.60      | 9.01                     | -                   | -                        |
| 合计            | 257,954,796.99     | 127.94                   | 234,782,068.80      | 58.63                    |

#### 6.4.14 公允价值

##### 6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：



第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察到的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

#### 6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

##### 6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

金额单位：人民币元

| 公允价值计量结果所属的层次 | 本期末<br>2022年06月30日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|---------------|--------------------|---------------------|
| 第一层次          | -                  | -                   |
| 第二层次          | 257,954,796.99     | 234,782,068.80      |
| 第三层次          | -                  | -                   |
| 合计            | 257,954,796.99     | 234,782,068.80      |

##### 6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金本报告期未发生公允价值所属层次间的重大变动。

##### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于2022年6月30日，本基金无非持续的以公允价值计量的金融工具。

##### 6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融工具主要包括应收款项、卖出回购金融资产和其他金融负债，其账面价值与公允价值之间无重大差异。

#### 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

于2022年6月30日，本基金无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

## § 7 投资组合报告

## 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目                | 金额             | 占基金总资产的比例 (%) |
|----|-------------------|----------------|---------------|
| 1  | 权益投资              | -              | -             |
|    | 其中：股票             | -              | -             |
| 2  | 基金投资              | -              | -             |
| 3  | 固定收益投资            | 257,954,796.99 | 99.95         |
|    | 其中：债券             | 239,797,304.39 | 92.91         |
|    | 资产支持证券            | 18,157,492.60  | 7.04          |
| 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      | 137,149.76     | 0.05          |
| 8  | 其他各项资产            | 206.44         | 0.00          |
| 9  | 合计                | 258,092,153.19 | 100.00        |

## 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

## 7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

本报告期末未持有境内股票。

## 7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本报告期末未持有港股通股票。

## 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金本报告期末未持有股票。

#### 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

##### 7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

本基金本报告期内未进行股票投资交易。

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

本基金本报告期内未进行股票投资交易。

##### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

本基金本报告期内未进行股票投资交易。

#### 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券品种      | 公允价值           | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|-----------|----------------|---------------|
| 1  | 国家债券      | -              | -             |
| 2  | 央行票据      | -              | -             |
| 3  | 金融债券      | 239,797,304.39 | 118.93        |
|    | 其中：政策性金融债 | 224,669,778.09 | 111.43        |
| 4  | 企业债券      | -              | -             |
| 5  | 企业短期融资券   | -              | -             |
| 6  | 中期票据      | -              | -             |
| 7  | 可转债(可交换债) | -              | -             |
| 8  | 同业存单      | -              | -             |
| 9  | 其他        | -              | -             |
| 10 | 合计        | 239,797,304.39 | 118.93        |

#### 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码   | 债券名称   | 数量 (张)  | 公允价值          | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|--------|---------|---------------|---------------|
| 1  | 210202 | 21国开02 | 900,000 | 92,178,542.47 | 45.72         |

|   |         |             |         |               |       |
|---|---------|-------------|---------|---------------|-------|
| 2 | 210218  | 21国开18      | 600,000 | 61,323,139.73 | 30.41 |
| 3 | 220206  | 22国开06      | 300,000 | 30,010,660.27 | 14.88 |
| 4 | 180403  | 18农发03      | 200,000 | 20,762,010.96 | 10.30 |
| 5 | 2220031 | 22浙商银行小微债02 | 150,000 | 15,127,526.30 | 7.50  |

### 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 证券代码   | 证券名称 | 数量（份）   | 公允价值          | 占基金资产净值比例（%） |
|----|--------|------|---------|---------------|--------------|
| 1  | 135043 | 惠毓7A | 180,000 | 18,157,492.60 | 9.01         |

### 7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

### 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

### 7.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金未参与投资股指期货。

### 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

#### 7.11.1 本期国债期货投资政策

本基金未参与投资国债期货。

#### 7.11.2 本期国债期货投资评价

本基金未参与投资国债期货。

## 7.12 投资组合报告附注

### 7.12.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期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，浙商银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到中国银行保险监督管理委员会、中国人民银行、国家外汇管理局浙江省分局的处罚。

本基金投资的前十名证券中，上述主体所发行证券的投资决策程序符合公司投资制度的规定。除上述主体外，本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

### 7.12.2 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

本基金本报告期末投资股票，因此不存在投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况。

### 7.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称    | 金额     |
|----|-------|--------|
| 1  | 存出保证金 | 206.44 |
| 2  | 应收清算款 | -      |
| 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    | 206.44 |

### 7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

### 7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末无股票投资。

### 7.12.6 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，分项之和与合计项可能存在尾差。

## § 8 基金份额持有人信息

### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 持有人户数<br>(户) | 户均持有的基金份额  | 持有人结构          |        |           |        |
|--------------|------------|----------------|--------|-----------|--------|
|              |            | 机构投资者          |        | 个人投资者     |        |
|              |            | 持有份额           | 占总份额比例 | 持有份额      | 占总份额比例 |
| 317          | 630,971.67 | 199,938,036.58 | 99.96% | 79,981.42 | 0.04%  |

### 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目               | 持有份额总数（份） | 占基金总份额比例 |
|------------------|-----------|----------|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 2,438.17  | 0.001%   |

### 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

| 项目                           | 持有基金份额总量的数量区间（万份） |
|------------------------------|-------------------|
| 本公司高级管理人员、基金投资和部门负责人持有本开放式基金 | 0~10              |
| 本基金基金经理持有本开放式基金              | 0                 |

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

|                            |                |
|----------------------------|----------------|
| 基金合同生效日(2021年12月08日)基金份额总额 | 200,105,612.29 |
| 本报告期期初基金份额总额               | 400,042,444.12 |
| 本报告期基金总申购份额                | 18,238.14      |

|               |                |
|---------------|----------------|
| 减：本报告期基金总赎回份额 | 200,042,664.26 |
| 本报告期基金拆分变动份额  | -              |
| 本报告期期末基金份额总额  | 200,018,018.00 |

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，本基金管理人无重大人事变动。

2022年3月21日王锐被聘任为恒丰银行资金运营中心资产托管部总经理（总行部门总经理级别）。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内，未发生基金投资策略的改变。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘会计师事务所。

### 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，本基金管理人和基金托管人托管业务部门及其相关高级管理人员未受到稽查或处罚。

### 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单元数量 | 股票交易 |              | 应支付该券商的佣金 |            | 备注 |
|------|--------|------|--------------|-----------|------------|----|
|      |        | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例 | 佣金        | 占当期佣金总量的比例 |    |
| 海通证券 | 2      | -    | -            | 3,511.81  | 100.00%    | -  |

### 10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 债券交易          |              | 债券回购交易           |                | 权证交易 |              | 基金交易 |              |
|------|---------------|--------------|------------------|----------------|------|--------------|------|--------------|
|      | 成交金额          | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额             | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期基金成交总额的比例 |
| 海通证券 | 30,862,772.84 | 100.00%      | 1,832,700,000.00 | 100.00%        | -    | -            | -    | -            |

注：本基金采用“第三方存管”模式进行管理，与托管银行、券商签订三方存管协议，指定三方在基金投资与交易中的管理范围和职责，基金租用券商席位，券商主要负责基金在场内（上交所、深交所）各项交易和清算，并按协议约定收取佣金。

#### 1、本基金管理人证券经纪商的选择标准如下：

- 1) 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- 2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施稳定、响应支持及时、能满足公募基金采用证券公司交易结算模式进行证券交易和结算的需要；
- 3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平；
- 4) 资金划付、交收、调整、差异处理及时，且基金交易、结算、对账等数据的提供能满足证券公司交易结算模式下T+0估值的时效性要求。

#### 2、基金专用交易单元的选择程序：

本基金管理人根据上述标准进行考察后，确定证券经营机构，然后基金管理人、基金托管人和证券经纪商签订证券经纪服务协议。

#### 3、报告期内使用证券公司交易单元的变更情况：

无停止使用或变更交易单元的情况。



## 10.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项                                    | 法定披露方式                      | 法定披露日期     |
|----|---|-----------------------------|------------|
| 1  | 关于百嘉百兴纯债债券型证券投资基金暂停个人投资者申购业务的公告         | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-02-12 |
| 2  | 百嘉百兴纯债债券型证券投资基金增加销售机构的公告                | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-02-21 |
| 3  | 百嘉基金管理有限公司旗下开放式基金增加济安财富（北京）为销售机构的公告     | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-03-17 |
| 4  | 百嘉基金管理有限公司旗下开放式基金增加安信证券股份有限公司为销售机构的公告   | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-04-14 |
| 5  | 百嘉基金管理有限公司旗下开放式基金增加泛华普益基金销售有限公司为销售机构的公告 | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-04-14 |
| 6  | 百嘉基金管理有限公司旗下基金2022年一季度报告提示性公告           | 上海证券报                       | 2022-04-21 |
| 7  | 百嘉百兴纯债债券型证券投资基金2022年第1季度报告              | 基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站       | 2022-04-21 |
| 8  | 百嘉基金管理有限公司旗下部分基金产品资料概要及招募说明书更新提示性公告     | 上海证券报                       | 2022-04-29 |
| 9  | 百嘉百兴纯债债券型证券投资基金基金产品资料概要更新               | 基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站       | 2022-04-29 |
| 10 | 百嘉百兴纯债债券型证券投资基金招募说明书更新                  | 基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站       | 2022-04-29 |

|    |   |                             |            |
|----|---|-----------------------------|------------|
| 11 | 百嘉基金管理有限公司旗下开放式基金增加蚂蚁(杭州)基金销售有限公司为销售机构的公告 | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-05-16 |
| 12 | 百嘉基金管理有限公司旗下开放式基金增加泰信财富基金销售有限公司为销售机构的公告   | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-05-26 |
| 13 | 百嘉基金管理有限公司旗下开放式基金增加招商证券股份有限公司为销售机构的公告     | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-06-13 |

## § 11 影响投资者决策的其他重要信息

### 11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况

| 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              | 20220101-20220309      | 199,938,036.58 | -    | 199,938,036.58 | 0.00           | 0.00%  |
|   | 2              | 20220101-20220630      | 199,938,036.58 | -    | -              | 199,938,036.58 | 99.96% |
| 产品特有风险  |                |                        |                |      |                |                |        |
| <p>报告期内，本基金存在单一投资者持有份额比例达到或超过20%的情况，由此可能导致的特有风险主要包括：当投资者持有份额占比较为集中时，个别投资者的大额赎回可能会对基金资产运作及净值表现产生较大影响；极端情况下基金管理人可能无法以合理价格及时变现基金资产以应对投资者的赎回申请，可能带来流动性风险；如个别投资者大额赎回引发巨额赎回，基金管理人可能根据基金合同约定决定部分延期赎回或暂停接受基金的赎回申请，可能影响投资者赎回业务办理；若个别投资者大额赎回后本基金出现连续六十个工作日基金资产净值低于5000万元，基金还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；持有基金份额占比较高的投资者在召开持有人大会并对审议事项进行投票表决时可能拥有较大话语权。</p> |                |                        |                |      |                |                |        |

### 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

#### 1、资产支持证券投资风险

本基金将资产支持证券纳入到投资范围当中，可能带来以下风险：

(1) 信用风险：基金所投资的资产支持证券之债务人出现违约，或在交易过程中发生交收违约，或由于资产支持证券信用质量降低导致证券价格下降，造成基金财产损失。

(2) 利率风险：市场利率波动会导致资产支持证券的收益率和价格的变动，一般而言，如果市场利率上升，本基金持有资产支持证券将面临价格下降、本金损失的风险，而如果市场利率下降，资产支持证券利息的再投资收益将面临下降的风险。

(3) 流动性风险：受资产支持证券市场规模及交易活跃程度的影响，资产支持证券可能无法在同一价格水平上进行较大数量的买入或卖出，存在一定的流动性风险。

(4) 提前偿付风险：债务人可能会由于利率变化等原因进行提前偿付，从而使基金资产面临再投资风险。

(5) 操作风险：基金相关当事人在业务各环节操作过程中，因内部控制存在缺陷或者人为因素造成操作失误或违反操作规程等引致的风险，例如，越权违规交易、交易错误、IT系统故障等风险。

(6) 法律风险：由于法律法规方面的原因，某些市场行为受到限制或合同不能正常执行，导致基金财产的损失。

## 2、投资国债期货的风险

### (1) 流动性风险

本基金在国债期货市场成交不活跃时，可能在建仓和平仓国债期货时面临交易价格或者交易数量上的风险。

### (2) 基差风险

国债期货基差是指国债现货价格与国债期货价格之间的差额。若产品运作中出现基差波动不确定性加大、基差向不利方向变动等情况，则可能对本基金投资产生影响。

### (3) 合约展期风险

本基金所投资的国债期货合约主要包括国债期货当月和近月合约。当本基金所持有的合约临近交割期限，即需要向较远月份的合约进行展期，展期过程中可能发生价差损失以及交易成本损失，将对投资收益产生影响。

### (4) 国债期货保证金不足风险

由于国债期货价格朝不利方向变动，导致期货账户的资金低于最低保证金要求，如果不能及时补充保证金，国债期货头寸将被强行平仓，直接影响本基金收益水平，从而产生风险。

### (5) 杠杆风险

国债期货作为金融衍生品，其投资收益与风险具有杠杆效应。若行情向不利方向剧烈变动，本基金可能承受超出保证金甚至委托财产本金的损失。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予百嘉百兴纯债债券型证券投资基金注册的文件
- 2、《百嘉百兴纯债债券型证券投资基金基金合同》
- 3、《百嘉百兴纯债债券型证券投资基金托管协议》
- 4、《百嘉百兴纯债债券型证券投资基金的法律意见书》

### 12.2 存放地点

广州市天河区花城大道769号广州嘉昱中心10楼。

### 12.3 查阅方式

投资人可在办公时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。

百嘉基金管理有限公司  
二〇二二年八月三十日