

华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券
投资基金

2024 年中期报告

2024 年 6 月 30 日

基金管理人：华夏基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二四年八月三十日

§1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 8 月 28 日复核了本报告中的财务指标、收益分配情况、财务会计报告和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。

本报告中的财务资料未经审计。

本报告期自 2024 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

| | |
|--------------------------------------|----|
| §1 重要提示及目录..... | 1 |
| 1.1 重要提示..... | 1 |
| 1.2 目录..... | 2 |
| §2 基金简介..... | 4 |
| 2.1 基金产品基本情况..... | 4 |
| 2.2 基础设施项目基本情况说明..... | 5 |
| 2.3 基金管理人和基金托管人..... | 5 |
| 2.4 基础设施资产支持证券管理人和外部管理机构..... | 5 |
| 2.5 信息披露方式..... | 5 |
| 2.6 其他相关资料..... | 5 |
| §3 主要财务指标和基金收益分配情况..... | 6 |
| 3.1 主要会计数据和财务指标..... | 6 |
| 3.2 其他财务指标..... | 6 |
| 3.3 基金收益分配情况..... | 6 |
| 3.4 报告期内基金及资产支持证券费用收取情况的说明..... | 8 |
| §4 基础设施项目运营情况..... | 8 |
| 4.1 对报告期内基础设施项目公司运营情况的整体说明..... | 8 |
| 4.2 基础设施项目所属行业情况..... | 8 |
| 4.3 基础设施项目运营相关财务信息..... | 9 |
| 4.4 基础设施项目运营相关通用指标信息..... | 11 |
| 4.5 基础设施项目公司经营现金流..... | 11 |
| 4.6 基础设施项目公司对外借入款项情况..... | 12 |
| 4.7 基础设施项目投资情况..... | 12 |
| 4.8 抵押、查封、扣押、冻结等其他权利限制的情况..... | 12 |
| 4.9 基础设施项目相关保险的情况..... | 12 |
| 4.10 基础设施项目未来发展展望的说明..... | 13 |
| 4.11 其他需要说明的情况..... | 13 |
| §5 除基础设施资产支持证券之外的投资组合报告..... | 13 |
| 5.1 报告期末基金资产组合情况..... | 13 |
| 5.2 报告期末按债券品种分类的债券投资组合..... | 13 |
| 5.3 报告期末按公允价值大小排序的前五名债券投资明细..... | 13 |
| 5.4 报告期末按公允价值大小排序的前十名资产支持证券投资明细..... | 14 |
| 5.5 投资组合报告附注..... | 14 |
| 5.6 报告期末其他各项资产构成..... | 14 |
| 5.7 投资组合报告附注的其他文字描述部分..... | 14 |
| 5.8 报告期内基金估值程序等事项的说明..... | 14 |
| 5.9 报告期内基金资产重大减值计提情况的说明..... | 14 |
| §6 管理人报告..... | 14 |
| 6.1 基金管理人及主要负责人员情况..... | 14 |
| 6.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明..... | 16 |
| 6.3 管理人对报告期内公平交易制度及执行情况的专项说明..... | 16 |
| 6.4 管理人对报告期内基金的投资和运营分析..... | 17 |
| 6.5 管理人对报告期内基金收益分配情况的说明..... | 17 |

| | | |
|------|-----------------------------------|----|
| 6.6 | 管理人对宏观经济及行业走势的简要展望 | 17 |
| 6.7 | 管理人对关联交易及相关利益冲突的防范措施 | 19 |
| §7 | 托管人报告 | 19 |
| 7.1 | 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 | 20 |
| 7.2 | 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、收益分配等情况的说明 | 20 |
| 7.3 | 托管人对中期报告中财务信息等内容的真实性、准确性和完整性发表意见 | 20 |
| §8 | 中期财务报告（未经审计） | 20 |
| 8.1 | 资产负债表 | 20 |
| 8.2 | 利润表 | 23 |
| 8.3 | 现金流量表 | 25 |
| 8.4 | 所有者权益变动表 | 27 |
| 8.5 | 报表附注 | 31 |
| §9 | 基金份额持有人信息 | 65 |
| 9.1 | 基金份额持有人户数及持有人结构 | 65 |
| 9.2 | 基金前十名流通份额持有人 | 65 |
| 9.3 | 基金前十名非流通份额持有人 | 66 |
| 9.4 | 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 | 66 |
| §10 | 基金份额变动情况 | 67 |
| §11 | 重大事件揭示 | 67 |
| 11.1 | 基金份额持有人大会决议 | 67 |
| 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 | 67 |
| 11.3 | 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 | 67 |
| 11.4 | 报告期内原始权益人或其同一控制下的关联方卖出战略配售取得的基金份额 | 67 |
| 11.5 | 基金投资策略的改变 | 67 |
| 11.6 | 为基金进行审计的会计师事务所情况 | 67 |
| 11.7 | 为基金出具评估报告的评估机构情况 | 67 |
| 11.8 | 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 | 67 |
| 11.9 | 其他重大事件 | 68 |
| §12 | 影响投资者决策的其他重要信息 | 68 |
| §13 | 备查文件目录 | 68 |
| 13.1 | 备查文件目录 | 68 |
| 13.2 | 存放地点 | 69 |
| 13.3 | 查阅方式 | 69 |

§2 基金简介

2.1 基金产品基本情况

| | |
|--------------|---|
| 基金名称 | 华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金 |
| 基金简称 | 华夏合肥高新产业园 REIT |
| 场内简称 | 华夏合肥高新 REIT |
| 基金主代码 | 180102 |
| 交易代码 | 180102 |
| 基金运作方式 | 契约型封闭式。本基金存续期限为自基金合同生效之日起 38 年。本基金存续期限届满后，可由基金份额持有人大会决议通过延期方案，本基金可延长存续期限。否则，本基金将终止运作并清算，无需召开基金份额持有人大会。本基金封闭运作期间，不开放申购与赎回，可申请在深圳证券交易所上市交易。 |
| 基金合同生效日 | 2022 年 9 月 20 日 |
| 基金管理人 | 华夏基金管理有限公司 |
| 基金托管人 | 中国工商银行股份有限公司 |
| 报告期末基金份额总额 | 700,000,000.00 份 |
| 基金合同存续期 | 38 年 |
| 基金份额上市的证券交易所 | 深圳证券交易所 |
| 上市日期 | 2022 年 10 月 10 日 |
| 投资目标 | 在严格控制风险的前提下，本基金通过基础设施资产支持证券持有基础设施项目公司全部股权，通过资产支持证券和项目公司等载体取得基础设施项目完全所有权或经营权利。本基金通过积极主动运营管理基础设施项目，力求实现基础设施项目现金流长期稳健增长。 |
| 投资策略 | 本基金的投资策略包括基础设施项目投资策略、基础设施基金运营管理策略、扩募及收购策略、资产出售及处置策略、融资策略、固定收益品种投资策略等。 |
| 业绩比较基准 | 本基金不设置业绩比较基准。 |
| 风险收益特征 | 本基金以获取基础设施项目租金、收费等稳定现金流为主要目的，收益分配比例不低于合并后基金年度可供分配金额的 90%。本基金与股票型基金、混合型基金和债券型基金等有不同的风险收益特征，本基金的预期风险和收益高于债券型基金和货币市场基金，低于股票型基金。本基金需承担投资基础设施项目因投资环境、投资标的以及市场制度等差异带来的特有风险。 |
| 基金收益分配政策 | 本基金的收益分配政策为：(1)每一基金份额享有同等分配权；(2)本基金收益以现金形式分配；(3)本基金应当将不低于合并后年度可供分配金额的 90% 以现金形式分配给投资者。本基金的收益分配在符合分配条件的情况下每年不得少于 1 次。 |
| 资产支持证券管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 外部管理机构 | 合肥高创股份有限公司 |

2.2 基础设施项目基本情况说明

基础设施项目名称：合肥创新产业园一期项目

| | |
|--------------|---|
| 基础设施项目公司名称 | 合肥高新睿成科技服务有限公司、合肥高新君道科技服务有限公司 |
| 基础设施项目类型 | 产业园区 |
| 基础设施项目主要经营模式 | 依托于合肥高新技术产业开发区的产业聚集，向租户提供研发办公空间及必要配套，并获取相关租金收益。 |
| 基础设施项目地理位置 | 坐落于安徽省合肥高新区望江西路 800 号 |

2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目 | | 基金管理人 | 基金托管人 |
|---------|------|-----------------------|---------------------|
| 名称 | | 华夏基金管理有限公司 | 中国工商银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 李彬 | 郭明 |
| | 联系电话 | 400-818-6666 | 010-66105799 |
| | 电子邮箱 | service@ChinaAMC.com | custody@icbc.com.cn |
| 客户服务电话 | | 400-818-6666 | 95588 |
| 传真 | | 010-63136700 | 010-66105798 |
| 注册地址 | | 北京市顺义区安庆大街甲3号院 | 北京市西城区复兴门内大街55号 |
| 办公地址 | | 北京市西城区金融大街33号通泰大厦B座8层 | 北京市西城区复兴门内大街55号 |
| 邮政编码 | | 100033 | 100140 |
| 法定代表人 | | 张佑君 | 廖林 |

2.4 基础设施资产支持证券管理人和外部管理机构

| 项目 | 基础设施资产支持证券管理人 | 外部管理机构 |
|-------|-----------------------------|-------------------------|
| 名称 | 中信证券股份有限公司 | 合肥高创股份有限公司 |
| 注册地址 | 广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座 | 合肥市高新区合肥留学生园1号楼312室 |
| 办公地址 | 北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦22层 | 合肥高新区望江西路800号创新产业园一期D9栋 |
| 邮政编码 | 518000 | 230088 |
| 法定代表人 | 张佑君 | 桂新生 |

2.5 信息披露方式

| | |
|-------------------|-----------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称 | 《证券时报》 |
| 登载基金中期报告的管理人互联网网址 | www.ChinaAMC.com |
| 基金中期报告备置地点 | 基金管理人和/或基金托管人的住所/办公地址 |

2.6 其他相关资料

| 项目 | 名称 | 办公地址 |
|--------|----------------|----------------|
| 注册登记机构 | 中国证券登记结算有限责任公司 | 北京市西城区太平桥大街17号 |

§3 主要财务指标和基金收益分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 期间数据和指标 | 报告期（2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日） |
|-------------------|--------------------------------------|
| 本期收入 | 46,238,652.57 |
| 本期净利润 | 11,745,381.44 |
| 本期经营活动产生的现金流量净额 | 20,783,157.82 |
| 期末数据和指标 | 报告期末（2024 年 6 月 30 日） |
| 期末基金总资产 | 1,601,904,403.22 |
| 期末基金净资产 | 1,475,603,542.93 |
| 期末基金总资产与净资产的比例（%） | 108.56 |

注：①本表中的“本期收入”、“本期净利润”、“本期经营活动产生的现金流量净额”均指合并报表层面的数据。

②本期收入指基金合并利润表中的本期营业收入、利息收入、投资收益、公允价值变动收益、汇兑收益、资产处置收益、其他收益、其他业务收入以及营业外收入的总和。

3.2 其他财务指标

单位：人民币元

| 数据和指标 | 2024 年 |
|----------------|--------|
| 期末基金份额净值 | 2.1080 |
| 期末基金份额公允价值参考净值 | - |

注：本期末为 2024 年 06 月 30 日。

3.3 基金收益分配情况

3.3.1 本报告期及近三年的收益分配情况

3.3.1.1 本报告期及近三年的可供分配金额

单位：人民币元

| 期间 | 可供分配金额 | 单位可供分配金额 | 备注 |
|--------|---------------|----------|--|
| 本期 | 37,911,994.75 | 0.0542 | - |
| 2023 年 | 75,835,052.12 | 0.1083 | - |
| 2022 年 | 20,770,896.41 | 0.0297 | 为 2022 年 9 月 20 日(基金合同生效日)到 2022 年 12 月 31 日的可供分配金额。 |

3.3.1.2 本报告期及近三年的实际分配金额

单位：人民币元

| 期间 | 实际分配金额 | 单位实际分配金额 | 备注 |
|----|--------|----------|----|
|----|--------|----------|----|

| | | | |
|--------|---------------|--------|---|
| 本期 | 57,371,708.04 | 0.0820 | - |
| 2023 年 | 58,148,739.02 | 0.0831 | - |
| 2022 年 | - | - | - |

注：本基金合同于 2022 年 9 月 20 日生效，合同生效年度期间自 2022 年 9 月 20 日至 2022 年 12 月 31 日。

3.3.2 本期可供分配金额

3.3.2.1 本期可供分配金额计算过程

单位：人民币元

| 项目 | 金额 | 备注 |
|--|---------------|----|
| 本期合并净利润 | 11,745,381.44 | - |
| 本期折旧和摊销 | 17,664,442.64 | - |
| 本期利息支出 | - | - |
| 本期所得税费用 | -1,327,320.64 | - |
| 本期税息折旧及摊销前利润 | 28,082,503.44 | - |
| 调增项 | | |
| 1.其他可能的调整项，如基础设施基金发行份额募集的资金、处置基础设施项目资产取得的现金、商誉、金融资产相关调整、期初现金余额等 | 9,529,712.50 | - |
| 2.未来合理相关支出预留，包括重大资本性支出（如固定资产正常更新、大修、改造等）、未来合理期间内需要偿付的经营性负债、运营费用等 | 7,816,670.50 | - |
| 调减项 | | |
| 1.应收和应付项目的变动 | -7,516,891.69 | - |
| 本期可供分配金额 | 37,911,994.75 | - |

注：①未来合理相关支出预留，包括重大资本性支出（如固定资产正常更新、大修、改造等）、未来合理期间内需要支付的本期基金管理人的管理费、专项计划管理人的管理费、托管费、外部管理机构的管理费、运营费用、待缴纳的税金、租赁押金及计提未收到的租金收入等变动的净额。

②此外，上述可供分配金额并不代表最终实际分配的金额。由于收入和费用并非在一年内平均发生，所以投资者不能按照本期占全年的时长比例来简单判断本基金全年的可供分配金额。

3.3.2.2 本期调整项与往期不一致的情况说明

无。

3.4 报告期内基金及资产支持证券费用收取情况的说明

依据本基金基金合同、招募说明书、资产支持专项计划标准条款、委托经营管理合同等相关法律文件，本报告期内计提基金管理人管理费 1,391,883.22 元，资产支持证券管理人管理费 347,971.26 元，基金托管人托管费 151,291.14 元，外部管理机构浮动管理费 A 4,926,601.10 元，浮动管理费 B 13,716.49 元。本报告期本期净利润及可供分配金额均已根据测算扣减上述浮动管理费 A 和浮动管理费 B。

§4 基础设施项目运营情况

4.1 对报告期内基础设施项目公司运营情况的整体说明

截至 2024 年 6 月 30 日，高新睿成房屋总建筑面积为 169,600.72 平方米，可出租面积 140,910.50 平方米，已出租面积 122,766.06 平方米，出租率为 87.12%；高新君道房屋总建筑面积为 187,236.69 平方米，可出租面积 156,541.87 平方米，已出租面积 136,691.60 平方米，出租率为 87.32%。

截至 2024 年 6 月 30 日，本基金的基础设施项目总可出租面积 297,452.37 平方米，已出租面积为 259,457.66 平方米，出租率为 87.23%。

本报告期内，本基础设施项目资产月均可出租面积 297,452.37 平方米，月均实际出租面积 257,129.82 平方米（月均实际出租面积计算方式为报告期内各月末时点出租面积之和的平均值），月均出租率 86.44%（月均出租率计算方式为报告期内各月末时点出租率之和的平均值）。其中，研发办公用房租金标准为 35 元/平方米/月，商业配套用房租金标准为 55 元/平方米/月，配套宿舍租金标准为 600 元/间/月。

根据租赁台账各月末时点在租赁合同数据，报告期内月末时点平均租金为 32.38 元/平方米/月。其中，“月末时点平均租金=（每份合同单价*每份合同面积）加权之和/总租赁面积”，处于优惠期的合同单价记作 0 元/平方米/月。

4.2 基础设施项目所属行业情况

4.2.1 基础设施项目所属行业整体情况的说明

在国家大力发展战略性新兴产业，积极构建现代化产业体系的背景下，产业园作为提升科技水平、快速构建新型产业体系和促进经济高质量发展的有效载体，各级政府积极推进产业园区建设及运营，推动战略性新兴产业融合集群发展、产业链互动和产业生态繁荣，以促进区域经济的发展。

合肥高新区 2024 年上半年地区生产总值实现了 224.7 亿元，按可比价计算，同比增长

8.1%。在产业结构方面，规模以上工业增加值同比增长 29.0%，增速位列合肥市第一，战略新兴产业产值同比增长 28.6%，增速同样位列合肥市第一。以上数据综合反映了合肥高新区在 2024 年上半年经济发展态势良好，工业和新兴产业的发展尤为突出，尽管面临一些挑战，但整体经济运行平稳向好，高质量发展扎实推进。

4.2.2 基础设施项目所属行业竞争情况的说明

近年来，产业园之间竞争激烈，竞争态势也从存量项目与增量项目之间竞争，演变为传统产业园区与智慧产业园区之间的竞争。数字经济时代的当下，传统产业园区想要实现产业发展与区域发展相互促进，需要建设生态、集聚、完善、融合的高科技园区，这要求由原来的单一空间租赁的运营模式向“产城融合”、“绿色智慧”的运营模式发展。产业园区的定位与规划，需紧跟未来城市发展诉求，不断促进园区智慧化、运营管理的信息化建设，完善配套设施服务，打造创新型产业生态体系。

截至 2024 年上半年，合肥高新区拥有国家量子实验室、国家深空探测实验室，集聚新型研发机构 26 个、省级以上企业研发机构 158 个。引育以中科院、清华大学、北理工等高校院所为背景的科技成果转化企业超 110 家，重点推进科大赋权试点项目落地，实现科大赋权试点项目 80%、“鲲鹏计划”项目近 90% 落户。万人高价值发明专利 258 件，位居全国高新区前五。

截至 2024 年上半年，合肥高新区聚集企业 8.2 万家，培育国家高企 3008 家、“四上企业”1100 余家、国家专精特新“小巨人”企业 64 家、境内外上市企业 33 家、独角兽企业 5 家、百亿以上企业 12 家。拥有国家级孵化载体 32 个，孵化面积 600 万平方米、在孵企业 6000 余家。

4.3 基础设施项目运营相关财务信息

4.3.1 基础设施项目公司的营业收入分析

4.3.1.1 基础设施项目公司名称：合肥高新君道科技服务有限公司、合肥高新睿成科技服务有限公司

金额单位：人民币元

| 序号 | 构成 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 | | 上年同期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 | |
|----|------|------------------------------------|--------------|--------------------------------------|--------------|
| | | 金额（元） | 占该项目总收入比例（%） | 金额（元） | 占该项目总收入比例（%） |
| 1 | 租赁收入 | 45,153,171.23 | 99.97 | 46,583,952.14 | 100.00 |
| 2 | 其他收入 | 11,396.19 | 0.03 | - | - |
| 3 | 合计 | 45,164,567.42 | 100.00 | 46,583,952.14 | 100.00 |

4.3.1.2 管理人对基础设施项目公司营业收入重大变化情况的分析

本报告期内，基础设施项目公司营业收入无重大变化。

4.3.2 基础设施项目公司的营业成本及主要费用分析

4.3.2.1 基础设施项目公司名称：合肥高新君道科技服务有限公司、合肥高新睿成科技服务有限公司

金额单位：人民币元

| 序号 | 构成 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 | | 上年同期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 | |
|----|---------|------------------------------------|--------------|--------------------------------------|--------------|
| | | 金额（元） | 占该项目总成本比例（%） | 金额（元） | 占该项目总成本比例（%） |
| 1 | 营业成本 | 18,645,536.31 | 27.86 | 17,590,640.57 | 32.34 |
| 2 | 财务费用 | 40,394,850.77 | 60.37 | 30,827,625.25 | 56.69 |
| 3 | 管理费用 | 642,507.72 | 0.96 | 672,498.54 | 1.24 |
| 4 | 税金及附加 | 7,233,180.63 | 10.81 | 5,288,927.26 | 9.73 |
| 5 | 其他成本/费用 | - | - | - | - |
| 6 | 合计 | 66,916,075.43 | 100.00 | 54,379,691.62 | 100.00 |

4.3.2.2 管理人对基础设施项目公司营业成本及主要费用重大变化情况的分析

□本报告期内，项目公司营业成本较上年同期增加，主要是由于本报告期项目公司计提维修费，上年同期维修费无需项目公司承担未计提。

□本报告期内，项目公司财务费用主要包含专项计划的股东借款利息费用，财务费用较上年同期增加主要是由于上年同期基金层面有预留资金，项目公司承担的专项计划的股东借款利息费用相对较少。

□本报告期内，项目公司管理费用无重大变化。

□本报告期内，项目公司税金及附加相比上年同期增加，主要是由于合肥高新君道科技服务有限公司上年同期报告期内，享受小型微利企业“六税两费”减免优惠，本报告期不适用该税收优惠政策。

4.3.3 基础设施项目公司的财务业绩衡量指标分析

4.3.3.1 基础设施项目公司名称：合肥高新君道科技服务有限公司、合肥高新睿成科技服务有限公司

| 序号 | 指标名称 | 指标含义说明及计算公式 | 指标单位 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 | 上年同期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
|----|------|----------------|------|------------------------------------|--------------------------------------|
| | | | | 指标数值 | 指标数值 |
| 1 | 毛利率 | 毛利润/营业收入 ×100% | % | 58.72 | 62.24 |
| 2 | 净利率 | 净利润/营业收入 | % | 43.56 | 50.34 |

| | | | | | |
|---|------------|-------------------------------|---|-------|-------|
| | | ×100% | | | |
| 3 | 息税折旧摊销前利润率 | (利润总额+利息费用+折旧摊销) / 营业收入× 100% | % | 70.91 | 77.58 |

注：净利率的计算过程中，净利润调整为：财务报表净利润+本期计提的股东借款利息费用。

4.3.3.2 管理人对基础设施项目公司财务业绩衡量指标重大变化情况的分析

本报告期内，项目公司财务业绩衡量指标较上年同期下降，主要原因为：

□本报告期内，项目公司营业成本较上年同期增加，主要是由于本报告期项目公司计提维修费，上年同期维修费无需项目公司承担未计提。

□本报告期内，项目公司税金及附加相比上年同期增加，主要是由于合肥高新君道科技服务有限公司上年同期报告期内，享受小型微利企业“六税两费”减免优惠，本报告期不适用该税收优惠政策。

4.4 基础设施项目运营相关通用指标信息

项目运营相关通用指标信息见本报告“4.1 对报告期内基础设施项目公司运营情况的整体说明”。

4.5 基础设施项目公司经营现金流

4.5.1 经营活动现金流归集、管理、使用及变化情况

1、收入归集和支出管理：

项目公司开立了收入监管账户和基本户，账户均受到托管人中国工商银行股份有限公司合肥科技支行的监管。项目公司收入监管账户用于接收项目公司所有的现金流入，项目公司基本户用于接收项目公司收入监管账户划付的项目公司的资金，并根据《资金监管协议》的约定事项进行对外支付。

2、现金归集和使用情况：

本报告期初项目公司货币资金余额为 31,226,112.37 元。报告期内，累计资金流入 65,291,385.87 元，其中租赁收入 46,126,034.66 元，赎回货币基金 9,000,000.00 元，其他经营流入 10,165,351.21 元；累计资金流出 70,239,931.91 元，其中支付运营管理费 10,853,490.25 元，税金 9,096,757.20 元，支付股东借款利息 40,783,150.86 元，其他经营流出 9,506,533.60 元。截至 2024 年 6 月 30 日，项目公司货币资金余额为 26,277,566.33 元。货币基金账户余额为 37,175,085.17 元，其中本金 36,000,000.00 元，累计收益 1,175,085.17 元，其中 2024 年 1-6 月份收益 472,166.43 元。

上年同期项目公司累计资金流入为 72,063,435.06 元, 累计资金流出为 93,706,558.81 元。

4.5.2 对报告期内单一客户经营性现金流占比较高情况的说明

本报告期内租金收入占比超过 10%的租户为合肥国家大学科技园发展有限责任公司, 合肥国家大学科技园发展有限责任公司租金收入 5,085,361.54 元, 占报告期租金收入总额的 11.26%, 该租户租约在本基金发行前已经签署并按照披露要求于募集期相关材料中披露。该租户是合肥国家大学科技园的运营管理机构, 是全国 15 家国家大学科技园试点单位和首批 22 家国家大学科技园之一。从重要租户租约的公允性和稳定性角度考虑, 租户质量较好, 租赁面积较大, 综合以上因素在租金单价上给予了一定优惠。

4.5.3 对报告期内发生的影响未来项目正常现金流的重大情况与拟采取的相应措施的说明

本报告期内, 未发生影响未来项目正常现金流的重大情况。

4.6 基础设施项目公司对外借入款项情况

4.6.1 报告期内对外借入款项基本情况

无。

4.6.2 本期对外借入款项情况与上年同期的变化情况分析

无。

4.6.3 对基础设施项目报告期内对外借入款项不符合借款要求情况的说明

无。

4.7 基础设施项目投资情况

4.7.1 报告期内购入或出售基础设施项目情况

无。

4.7.2 购入或出售基础设施项目变化情况及对基金运作、收益等方面的影响分析

无。

4.8 抵押、查封、扣押、冻结等他项权利限制的情况

无。

4.9 基础设施项目相关保险的情况

按照《公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）》要求, 项目公司（作为投保人和被保险人）已为基础设施项目资产购买财产一切险及公众责任险, 保险期间为 2024 年 6 月 1 日至 2025 年 5 月 31 日。其中: 项目公司财产一切险的保险标的为房屋建筑物, 坐落于安徽省合肥市蜀山区高新区创新产业园一期, 高新睿成资产的保险金额/赔偿限额为 629,000,000.00 元, 高新君道资产保险金额/赔偿限额为 771,000,000.00 元。

本期保险到期后，项目公司将按照《公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）》要求，继续为本基础设施项目购买足够的财产保险及公众责任险。

4.10 基础设施项目未来发展展望的说明

本基础设施项目位于合肥国家高新技术产业开发区，区域产业氛围浓厚，配套设施齐全，具有良好的区位优势。合肥国家高新技术产业开发区是合肥市重点发展的产业园区，也是合肥市经济发展的重要增长极，区内产业集聚优势显著，产业需求度高，预计在当前以及未来较长时期内将持续获得财政、税收、技术和人才等多方面的政策鼓励支持。本基础设施项目在本报告期出租率、租赁单价均表现稳定，在复杂的经济环境下表现出良好的韧性，预计中长期市场持续稳定向好。

根据本基金《基金合同》约定，基金管理人将根据实际情况选择于土地使用权期限届满前申请续期。如果延期申请获批准，土地使用权人将有可能需要满足其他条件，支付相应款项，且受制于相关法律法规和政府部门的最终批准，基金管理人不保证土地使用权一定能够续期。如未来法律法规或政府规划发生变化，导致基础设施项目发生展期情形的，基金管理人将按照法律法规、监管要求以及基金合同的约定履行必要的审批程序后，实施展期方案。

4.11 其他需要说明的情况

无。

§5 除基础设施资产支持证券之外的投资组合报告

5.1 报告期末基金资产组合情况

单位：人民币元

| 序号 | 项目 | 金额（元） |
|----|-------------------|--------------|
| 1 | 固定收益投资 | - |
| | 其中：债券 | - |
| | 资产支持证券 | - |
| 2 | 买入返售金融资产 | - |
| | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | - |
| 3 | 货币资金和结算备付金合计 | 1,397,523.90 |
| 4 | 其他资产 | - |
| 5 | 合计 | 1,397,523.90 |

5.2 报告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。

5.3 报告期末按公允价值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。

5.4 报告期末按公允价值大小排序的前十名资产支持证券投资明细

本基金本报告期末除基础设施资产支持证券之外未持有资产支持证券。

5.5 投资组合报告附注

报告期内，本基金投资决策程序符合相关法律法规的要求，未发现本基金投资的前十名证券的发行主体本期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。

5.6 报告期末其他各项资产构成

本基金本报告期末无其他资产。

5.7 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。

5.8 报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人严格根据《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的资产进行估值。本基金托管人审阅本基金管理人采用的估值原则及技术，并复核、审查基金资产净值。

本基金管理人设有估值委员会，由主管基金运营的公司领导或其授权人任主席并确定委员人选，由督察长、投资风控工作负责人、证券研究工作负责人、合规工作负责人及基金会计工作负责人组成。估值委员会负责公司基金估值政策、程序及方法的制定和修订，负责定期审议公司估值政策、程序及方法的科学合理性，保证基金估值的公平、合理。基金经理原则上不参与估值委员会的工作，其估值建议经估值委员会成员评估后审慎采用。估值委员会的相关人员均具有一定年限的专业从业经验，具有良好的专业能力，并能在相关工作中保持独立性。本基金参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

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。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。

5.9 报告期内基金资产重大减值计提情况的说明

无。

§6 管理人报告

6.1 基金管理人及主要负责人员情况

6.1.1 管理人及其管理基础设施基金的经验

华夏基金管理有限公司成立于 1998 年 4 月 9 日，是经中国证监会批准成立的首批全国

性基金管理公司之一。公司总部设在北京，在北京、上海、深圳、成都、南京、杭州、广州、青岛、武汉及沈阳设有分公司，在香港、深圳、上海、北京设有子公司。公司是首批全国社保基金管理人、首批企业年金基金管理人、境内首批 QDII 基金管理人、境内首只 ETF 基金管理人、境内首只沪港通 ETF 基金管理人、首批内地与香港基金互认基金管理人、首批基本养老保险基金投资管理人资格、首家加入联合国责任投资原则组织的公募基金公司、首批公募 FOF 基金管理人、首批公募养老目标基金管理人、首批个人养老金基金管理人、境内首批中日互通 ETF 基金管理人、首批商品期货 ETF 基金管理人、首批公募 MOM 基金管理人、首批纳入互联互通 ETF 基金管理人、首批北交所主题基金管理人以及特定客户资产管理人、保险资金投资管理人、公募 REITs 管理人，国内首家承诺“碳中和”具体目标和路径的公募基金公司，香港子公司是首批 RQFII 基金管理人。华夏基金是业务领域最广泛的基金管理公司之一。

华夏基金拥有多年丰富的基础设施与不动产领域投资研究和投后管理经验，并已设置独立的基础设施基金业务主办部门，即基础设施与不动产业务部。截至本报告发布日，基础设施与不动产业务部已配备不少于 3 名具有 5 年以上基础设施项目运营或基础设施投资管理经验的主要负责人员，其中至少 2 名具备 5 年以上基础设施项目运营经验，覆盖交通基础设施、园区基础设施、保障性租赁住房、消费基础设施、仓储物流基础设施、能源及市政基础设施等领域。

6.1.2 基金经理（或基金经理小组）简介

| 姓名 | 职务 | 任职期限 | | 基础设施项目运营或投资管理年限 | 基础设施项目运营或投资管理经验 | 说明 |
|----|----------|------------|------|-----------------|--|---|
| | | 任职日期 | 离任日期 | | | |
| 燕莉 | 本基金的基金经理 | 2022-09-20 | - | 8 年 | 自 2016 年开始从事基础设施与不动产相关的运营及投资管理工作，曾参与郑州华润燃气、龙湖地产集团下属子公司年度审计工作，以及上海产业园区、境内仓储物流资产包、商业综合体、写字楼、长租公寓等项目投前财务尽职调查、存续期项目财务管理、银行融资等工作，涵盖产业园区、仓储物流、长租公寓等基础设施类型。 | 学士，具有 5 年以上基础设施投资管理经验。曾就职于德勤华永会计师事务所、光控安石（北京）投资管理有限公司。2022 年 7 月加入华夏基金管理有限公司。 |

| | | | | | | |
|-----|----------|------------|---|------|---|---|
| 陈昂 | 本基金的基金经理 | 2022-09-20 | - | 12 年 | 自 2012 年开始从事能源类基础设施相关的投资和运营管理工作，曾负责台山核电、抚州超超临界火电机组、三门峡电厂二期、三门峡城市供热、三亚海棠湾集中供冷、灵宝生物质电厂、济南 CBD 集中供冷、海南电动车换电站、昆明城市照明等项目的前期投资和财务管理/综合运营管理工作。 | 硕士，具有 5 年以上基础设施运营管理经验。曾就职于 EDF(中国)投资有限公司，参与并负责多个能源基础设施项目的投资和管理。2022 年 8 月加入华夏基金管理有限公司。 |
| 刘京虎 | 本基金的基金经理 | 2022-09-20 | - | 9 年 | 自 2015 年开始从事基础设施与不动产相关的运营管理工作，曾参与多个基础设施项目运营管理，涵盖产业园、消费基础设施等资产类型。 | 硕士，具有 5 年以上基础设施运营管理经验。曾就职于深圳市招商创业有限公司（招商蛇口产业园区事业部）、平安不动产有限公司、平安基金管理有限公司。2022 年 1 月加入华夏基金管理有限公司。 |

注：①上述“任职日期”和“离任日期”为根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。首任基金经理的，其“任职日期”为基金合同生效日。

②证券从业的含义遵从行业协会《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》的相关规定。

③基础设施项目运营或投资管理年限自基金经理基础设施项目运营或投资起始日期起计算。

6.2 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《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、《基金管理公司开展投资、研究活动防控内幕交易指导意见》等法律法规和基金合同，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，在严格控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，没有损害基金份额持有人利益的行为。

6.3 管理人对报告期内公平交易制度及执行情况的专项说明

本基金管理人一贯公平对待旗下管理的所有基金和组合，制定并严格遵守相应的制度和流程，通过系统和人工等方式在各环节严格控制交易公平执行。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《华夏基金管理有限公司公平交易制度》的规定。

6.4 管理人对报告期内基金的投资和运营分析

1、管理人对报告期内基金投资分析

本基金按基金合同约定完成初始基金资产投资后,在本报告期内未新增基础设施资产相关投资。报告期内,项目公司开展了协定存款和合格投资业务。

截至 2024 年 6 月 30 日,本基金通过持有“中信证券-合肥高新创新产业园 1 号资产支持专项计划”全部份额,穿透取得项目公司持有的基础设施资产的完全所有权或经营权利。

本基金投资的基础设施项目本期财务情况详见本报告“4.3 基础设施项目运营相关财务信息”;本基金本期实现可供分配金额详见本报告“3.3 基金收益分配情况”。

2、管理人对报告期内基金运营分析

(1) 基金运营情况

报告期内,本基金运营正常,管理人秉承投资者利益优先的原则审慎开展业务管理,未发生有损投资人利益的风险事件。

(2) 项目公司运营情况

报告期内,在基金管理人的主动管理与外部管理机构的协助下,项目公司各项工作按照年度经营计划稳步开展,各项经营指标保持稳定。

今年上半年,外部管理机构积极拓展招租渠道,努力提升基础设施项目出租率和收缴率水平,在艰难的市场环境下,项目出租率仍呈缓慢上升趋势,项目收缴率一直维持在较好水平;基金管理人联合运营管理机构有效开展了安全督导工作,扎实推进安全管理和设施设备维修保养的各项举措,确保基础设施项目的平稳运营,客户满意度维持较高水平。报告期内,项目公司未发生大修改造相关事宜。

报告期内基金投资的基础设施项目运营情况详见“4.基础设施项目运营情况”。

6.5 管理人对报告期内基金收益分配情况的说明

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》及本基金的基金合同等规定,本基金本报告期实施利润分配 3 次,符合相关法规及基金合同的规定。

6.6 管理人对宏观经济及行业走势的简要展望

1、宏观经济

今年上半年,在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下,面对百年未有之大变局带来的外部环境变化,房地产深度调整带来的复杂问题,我国加大宏观调整力度,加快发展新质

生产力，保持工业生产较快增长，持续推进转型升级，国民经济延续回升向好态势，经济运行整体稳定。

下一阶段，要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，抓紧抓好中央经济工作会议和全国“两会”精神细化落实，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展，积极培育发展新质生产力，加大宏观政策实施力度，切实增强经济活力、防范化解风险、改善社会预期，巩固和增强经济回升向好态势，持续推动经济实现质的有效提升和量的合理增长。

2、产业园行业展望

今年上半年，合肥高新区产业园供应保持合理水平，市场运行平稳有序。合肥高新集团科研楼（距离本基础设施项目约 500 米）通过竣工验收，总建筑面积 3.24 万平方米；人工智能研发生产基地（一期）A1 及 A2 楼（距离本基础设施项目约 6.50 公里）通过竣工验收，总建筑面积约 40 万方，预计今年下半年，科大讯飞及其产业链企业迁入，入市即消纳，对合肥高新区产业园市场冲击较小。

近年来，合肥高新区秉持“发展高科技、实现产业化”的立区宗旨，坚持创新驱动发展战略，探索出一条“科学-技术-创新-产业”的高质量发展之路，也激发了创新创业的无穷活力。截至目前，合肥高新区经营主体数量已经突破 10 万户大关。合肥高新区大力实施人才强区战略，营造引才、育才、留才、助才的“养人之地”，为塑造发展新动能新优势，实现经济社会发展“量质齐飞”，造就了一方源源不断的“活水”。目前，合肥高新区从业人员总量达 54 万人，本科及以上学历占比近 50%，专业技术职称人员占比 22%，已认定高层次人才突破 5000 人，人才发展质量位居合肥市前列。

合肥高新区的国家高新技术企业将超 3000 家，占合肥市的 40%；全区专精特新“小巨人”企业 64 家，占全省总量的 12%，位列全市第一；区内省级专精特新企业 587 家，市级专精特新企业 285 家，分别占全市的 27.5%、24.3%；区内规上企业 380 余家；高成长企业突破 1300 家；独角兽和潜在独角兽企业数量分别位居全国高新区第 7 和第 9 位；高新区培育的上市公司 39 家，占全市的 44%。

此外，合肥高新区还积极构建“1+3+N”未来产业体系，加快形成新质生产力。目前，在量子科技、未来能源、空天信息、生命健康等领域，越来越多的高科技企业正在高新区聚集，这将让高新区的经营主体更具“科技光芒”。

合肥高新区是安徽省最大的高新技术产业产业化基地，已形成电子信息、光机电一体化、新能源、公共安全、文化创意、生物医药、新材料等高新技术产业集群。合肥高新区强大的科

教实力将成为创新产业园高新技术产业的基本盘，为其源源不断地输送着智力资源、技术资源等，助力其发展壮大。

近年来，合肥高新区营商环境影响力显著提升，“筑巢引凤”、“招才引智”效果突出，打响了具有区域特色的营商环境品牌。合肥高新区结合经济社会发展实际需要，深化商事制度改革，创下多个全国、全省“第一”。多项改革措施与其他创新创业政策形成叠加效应，实现了激发活力、增强动力、释放潜力的积极效果。合肥高新区有望在推进科技自立自强、推动经济高质量发展的新征程上持续走在全国前列。

6.7 管理人对关联交易及相关利益冲突的防范措施

针对本基金与基金管理人管理的其他基金，本基金管理人制定了《华夏基金管理有限公司异常交易监控与报告管理办法》《华夏基金管理有限公司公平交易制度》和《华夏基金管理有限公司投资组合参与关联交易管理制度》《华夏基金管理有限公司公开募集基础设施证券投资基金投资管理制度》《华夏基金管理有限公司公开募集基础设施证券投资基金投资风险管理制度》《华夏基金管理有限公司公开募集基础设施证券投资基金项目运营管理制度》《华夏基金管理有限公司公开募集基础设施证券投资基金公平交易制度（试行）》等，从而建立了本基金管理人管理的产品的投资、管理以及风险管控等方面的规则，从投资决策的内部控制、管控利益输送、防范利益冲突和其他内部控制角度，有效防范本基金层面的利益冲突和关联交易风险，保障基金管理人管理的不同基金之间的公平性。

针对基础设施基金的关联交易事项，基金管理人建立了关联交易审批和检查机制，并严格按照法律法规和中国证监会的有关规定履行关联交易审批程序。基金管理人董事会应至少每半年对关联交易事项进行审查。完善的关联交易决策及审查机制，保障了日常运营管理过程中关联交易的合理性和公允性，充分防范利益冲突。

如原始权益人/运营管理机构为其他同类型基础设施项目提供运营管理服务或持有同类型基础设施项目，运营管理机构在人员、设备配备、管理模式和水平、资源分配、市场地位等方面可能与本基金存在利益冲突。针对上述潜在的利益冲突，本基金采取了以下防范措施：

（1）基金管理人与运营管理机构签署了《运营管理服务协议》，协议中包含了关于防范利益冲突的相关条款；（2）原始权益人/运营管理机构已出具了避免同业竞争或利益冲突的承诺函，以保障本基金的利益。

§7 托管人报告

7.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明

本报告期内，本基金托管人在对本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

7.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、收益分配等情况的说明

本报告期内，本基金的管理人——华夏基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，托管人未发现损害基金份额持有人利益的行为。

7.3 托管人对中期报告中财务信息等内容的真实性、准确性和完整性发表意见

本托管人依法对华夏基金管理有限公司编制和披露的本基金 2024 年中期报告中财务指标、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进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

§8 中期财务报告（未经审计）

8.1 资产负债表

8.1.1 合并资产负债表

会计主体：华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金

报告截止日：2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产 | 附注号 | 本期末 2024 年 6 月 30 日 | 上年度末 2023 年 12 月 31 日 |
|------------|---------|------------------------|--------------------------|
| 资产： | | | |
| 货币资金 | 8.5.7.1 | 27,734,309.82 | 55,323,053.88 |
| 结算备付金 | | - | - |
| 存出保证金 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 交易性金融资产 | 8.5.7.2 | 37,175,085.17 | 45,702,918.74 |
| 买入返售金融资产 | 8.5.7.3 | - | - |
| 债权投资 | 8.5.7.4 | - | - |
| 其他债权投资 | 8.5.7.5 | - | - |
| 其他权益工具投资 | 8.5.7.6 | - | - |
| 应收票据 | | - | - |
| 应收账款 | 8.5.7.7 | 2,954,452.29 | 612,646.89 |

| | | | |
|-----------------|----------|-------------------------|-------------------------|
| 应收清算款 | | - | - |
| 应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 应收申购款 | | - | - |
| 存货 | 8.5.7.8 | - | - |
| 合同资产 | 8.5.7.9 | - | - |
| 持有待售资产 | 8.5.7.10 | - | - |
| 长期股权投资 | | - | - |
| 投资性房地产 | 8.5.7.11 | 1,287,764,425.33 | 1,305,402,779.79 |
| 固定资产 | 8.5.7.12 | 23,652.96 | 30,873.24 |
| 在建工程 | 8.5.7.13 | - | - |
| 使用权资产 | 8.5.7.14 | - | - |
| 无形资产 | 8.5.7.15 | 53,066.10 | 71,934.00 |
| 开发支出 | 8.5.7.16 | - | - |
| 商誉 | 8.5.7.17 | 200,680,908.33 | 201,344,568.65 |
| 长期待摊费用 | 8.5.7.18 | - | - |
| 递延所得税资产 | 8.5.7.19 | - | - |
| 其他资产 | 8.5.7.20 | 45,518,503.22 | 47,213,341.27 |
| 资产总计 | | 1,601,904,403.22 | 1,655,702,116.46 |
| 负债和所有者权益 | | 本期末 | 上年度末 |
| | | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
| 负 债: | | | |
| 短期借款 | 8.5.7.21 | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | 8.5.7.22 | 1,376,146.80 | - |
| 应付职工薪酬 | 8.5.7.23 | 31,248.00 | 131,248.00 |
| 应付清算款 | | - | - |
| 应付赎回款 | | - | - |
| 应付管理人报酬 | | 6,976,591.11 | 14,422,920.15 |
| 应付托管费 | | 151,291.14 | 310,385.05 |
| 应付投资顾问费 | | - | - |
| 应交税费 | 8.5.7.24 | 5,007,830.23 | 5,475,513.58 |
| 应付利息 | 8.5.7.25 | - | - |
| 应付利润 | | - | - |
| 合同负债 | 8.5.7.26 | - | - |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 长期借款 | 8.5.7.27 | - | - |
| 预计负债 | 8.5.7.28 | - | - |
| 租赁负债 | 8.5.7.29 | - | - |
| 递延收益 | | - | - |

| | | | |
|-------------------|----------|-------------------------|-------------------------|
| 递延所得税负债 | 8.5.7.19 | 99,455,902.54 | 100,783,223.18 |
| 其他负债 | 8.5.7.30 | 13,301,850.47 | 13,348,956.97 |
| 负债合计 | | 126,300,860.29 | 134,472,246.93 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收基金 | 8.5.7.31 | 1,533,000,000.00 | 1,533,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 资本公积 | 8.5.7.32 | - | - |
| 其他综合收益 | 8.5.7.33 | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | 8.5.7.34 | - | - |
| 未分配利润 | 8.5.7.35 | -57,396,457.07 | -11,770,130.47 |
| 所有者权益合计 | | 1,475,603,542.93 | 1,521,229,869.53 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,601,904,403.22 | 1,655,702,116.46 |

注：报告截止日 2024 年 6 月 30 日,基金份额净值 2.1080 元，基金份额总额

700,000,000.00 份。

8.1.2 个别资产负债表

会计主体：华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金

报告截止日：2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资 产 | 附注号 | 本期末 2024 年 6 月 30 日 | 上年度末 2023 年 12 月 31 日 |
|-----------------|----------|--------------------------------|----------------------------------|
| 资 产： | | | |
| 货币资金 | 8.5.19.1 | 1,397,523.90 | 2,985,590.75 |
| 结算备付金 | | - | - |
| 存出保证金 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 交易性金融资产 | | - | - |
| 债权投资 | | - | - |
| 其他债权投资 | | - | - |
| 其他权益工具投资 | | - | - |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 应收清算款 | | - | - |
| 应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 应收申购款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 8.5.19.2 | 1,532,900,000.00 | 1,532,900,000.00 |
| 其他资产 | | - | - |
| 资产总计 | | 1,534,297,523.90 | 1,535,885,590.75 |
| 负债和所有者权益 | | 本期末 2024 年 6 月 30 日 | 上年度末 2023 年 12 月 31 日 |

| | | | |
|-------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 负 债： | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付清算款 | | - | - |
| 应付赎回款 | | - | - |
| 应付管理人报酬 | | 1,739,854.48 | 3,569,429.90 |
| 应付托管费 | | 151,291.14 | 310,385.05 |
| 应付投资顾问费 | | - | - |
| 应交税费 | | - | - |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付利润 | | - | - |
| 其他负债 | | 74,590.88 | 150,000.00 |
| 负债合计 | | 1,965,736.50 | 4,029,814.95 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收基金 | | 1,533,000,000.00 | 1,533,000,000.00 |
| 资本公积 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 未分配利润 | | -668,212.60 | -1,144,224.20 |
| 所有者权益合计 | | 1,532,331,787.40 | 1,531,855,775.80 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,534,297,523.90 | 1,535,885,590.75 |

8.2 利润表

8.2.1 合并利润表

会计主体：华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注号 | 本期 2024 年 1 月 1 日 至 2024 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
|-----------------------|----------|--|---|
| 一、营业总收入 | | 45,763,189.91 | 47,158,179.26 |
| 1.营业收入 | 8.5.7.36 | 45,164,567.42 | 46,583,952.14 |
| 2.利息收入 | | 121,487.25 | 388,937.07 |
| 3.投资收益（损失以“-”号填列） | 8.5.7.37 | 472,166.43 | 172,293.95 |
| 4.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 8.5.7.38 | - | - |
| 5.汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 6.资产处置收益（损失以“-”号填列） | 8.5.7.39 | - | - |
| 7.其他收益 | 8.5.7.40 | 4,968.81 | 12,996.10 |
| 8.其他业务收入 | 8.5.7.41 | - | - |

| | | | |
|----------------------------|----------|---------------|---------------|
| 二、营业总成本 | | 35,820,591.77 | 33,153,879.75 |
| 1.营业成本 | 8.5.7.36 | 19,014,501.26 | 17,638,354.47 |
| 2.利息支出 | 8.5.7.42 | - | - |
| 3.税金及附加 | 8.5.7.43 | 8,554,261.14 | 6,306,479.90 |
| 4.销售费用 | 8.5.7.44 | - | - |
| 5.管理费用 | 8.5.7.45 | 642,507.72 | 672,498.54 |
| 6.研发费用 | | - | - |
| 7.财务费用 | 8.5.7.46 | 3,555.06 | 1,562.51 |
| 8.管理人报酬 | | 6,680,172.07 | 7,031,614.71 |
| 9.托管费 | | 151,291.14 | 153,916.97 |
| 10.投资顾问费 | | - | - |
| 11.信用减值损失 | 8.5.7.47 | 26,052.18 | -62,251.75 |
| 12.资产减值损失 | 8.5.7.48 | 663,660.32 | 1,327,320.64 |
| 13.其他费用 | 8.5.7.49 | 84,590.88 | 84,383.76 |
| 三、营业利润（营业亏损以“-”号填列） | | 9,942,598.14 | 14,004,299.51 |
| 加：营业外收入 | 8.5.7.50 | 475,462.66 | 138,269.04 |
| 减：营业外支出 | 8.5.7.51 | - | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 10,418,060.80 | 14,142,568.55 |
| 减：所得税费用 | 8.5.7.52 | -1,327,320.64 | -994,438.07 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 11,745,381.44 | 15,137,006.62 |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 11,745,381.44 | 15,137,006.62 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | - | - |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 七、综合收益总额 | | 11,745,381.44 | 15,137,006.62 |

8.2.2 个别利润表

会计主体：华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
|--------------------------|-----|--|---|
| 一、收入 | | 59,813,641.20 | 22,950,624.35 |
| 1.利息收入 | | 13,640.99 | 20,339.62 |
| 2.投资收益（损失以“-”号填列） | | 59,800,000.21 | 22,930,284.73 |
| 其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益 | | - | - |

| | | | |
|----------------------------|--|---------------|---------------|
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 5.其他业务收入 | | - | - |
| 二、费用 | | 1,965,921.56 | 1,998,382.79 |
| 1.管理人报酬 | | 1,739,854.48 | 1,770,046.06 |
| 2.托管费 | | 151,291.14 | 153,916.97 |
| 3.投资顾问费 | | - | - |
| 4.利息支出 | | - | - |
| 5.信用减值损失 | | - | - |
| 6.资产减值损失 | | - | - |
| 7.税金及附加 | | - | - |
| 8.其他费用 | | 74,775.94 | 74,419.76 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 57,847,719.64 | 20,952,241.56 |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 57,847,719.64 | 20,952,241.56 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 六、综合收益总额 | | 57,847,719.64 | 20,952,241.56 |

8.3 现金流量表

8.3.1 合并现金流量表

会计主体：华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期 2024 年 1 月 1 日 至 2024 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
|-----------------------|------------|--|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 1.销售商品、提供劳务收到的现金 | | 46,126,034.66 | 61,523,970.89 |
| 2.处置证券投资收到的现金净额 | | - | - |
| 3.买入返售金融资产净减少额 | | - | - |
| 4.卖出回购金融资产款净增加额 | | - | - |
| 5.取得利息收入收到的现金 | | 121,681.09 | 388,814.45 |
| 6.收到的税费返还 | | - | 1,463,734.01 |
| 7.收到其他与经营活动有关的现金 | 8.5.7.53.1 | 10,062,413.44 | 8,710,141.17 |
| 经营活动现金流入小计 | | 56,310,129.19 | 72,086,660.52 |
| 8.购买商品、接受劳务支付的现金 | | 14,733,305.20 | 2,970,149.87 |
| 9.取得证券投资支付的现金净额 | | - | - |
| 10.买入返售金融资产净增加额 | | - | - |

| | | | |
|-------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| 11. 卖出回购金融资产款净减少额 | | - | - |
| 12. 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 341,261.98 | 289,963.64 |
| 13. 支付的各项税费 | | 11,113,957.51 | 9,622,632.94 |
| 14. 支付其他与经营活动有关的现金 | 8.5.7.53.2 | 9,338,446.68 | 8,575,940.41 |
| 经营活动现金流出小计 | | 35,526,971.37 | 21,458,686.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 20,783,157.82 | 50,627,973.66 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 15. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额 | | - | - |
| 16. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 17. 收到其他与投资活动有关的现金 | 8.5.7.53.3 | 9,000,000.00 | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 9,000,000.00 | - |
| 18. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | - | 59,800.00 |
| 19. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 20. 支付其他与投资活动有关的现金 | 8.5.7.53.4 | - | 50,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | - | 50,059,800.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 9,000,000.00 | -50,059,800.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 21. 认购/申购收到的现金 | | - | - |
| 22. 取得借款收到的现金 | | - | - |
| 23. 收到其他与筹资活动有关的现金 | 8.5.7.53.5 | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | - | - |
| 24. 赎回支付的现金 | | - | - |
| 25. 偿还借款支付的现金 | | - | - |
| 26. 偿付利息支付的现金 | | - | - |
| 27. 分配支付的现金 | | 57,371,708.04 | 20,719,858.96 |
| 28. 支付其他与筹资活动有关的现金 | 8.5.7.53.6 | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 57,371,708.04 | 20,719,858.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -57,371,708.04 | -20,719,858.96 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -27,588,550.22 | -20,151,685.30 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 55,322,724.14 | 64,192,648.43 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 27,734,173.92 | 44,040,963.13 |

8.3.2 个别现金流量表

会计主体：华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
|---------------------------|-----|--|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 1.收回基础设施投资收到的现金 | | - | - |
| 2.取得基础设施投资收益收到的现金 | | 59,800,000.21 | 22,930,284.73 |
| 3.处置证券投资收到的现金净额 | | - | - |
| 4.买入返售金融资产净减少额 | | - | - |
| 5.卖出回购金融资产款净增加额 | | - | - |
| 6.取得利息收入收到的现金 | | 13,834.83 | 20,217.00 |
| 7.收到其他与经营活动有关的现金 | | - | - |
| 经营活动现金流入小计 | | 59,813,835.04 | 22,950,501.73 |
| 8.取得基础设施投资支付的现金 | | - | - |
| 9.取得证券投资支付的现金净额 | | - | - |
| 10.买入返售金融资产净增加额 | | - | - |
| 11.卖出回购金融资产款净减少额 | | - | - |
| 12.支付的各项税费 | | - | - |
| 13.支付其他与经营活动有关的现金 | | 4,030,000.01 | 70,036.00 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,030,000.01 | 70,036.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 55,783,835.03 | 22,880,465.73 |
| 二、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 14.认购/申购收到的现金 | | - | - |
| 15.收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | - | - |
| 16.赎回支付的现金 | | - | - |
| 17.偿付利息支付的现金 | | - | - |
| 18.分配支付的现金 | | 57,371,708.04 | 20,719,858.96 |
| 19.支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 57,371,708.04 | 20,719,858.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -57,371,708.04 | -20,719,858.96 |
| 三、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | - |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | | -1,587,873.01 | 2,160,606.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,985,261.01 | 8,998,162.66 |
| 五、期末现金及现金等价物余额 | | 1,397,388.00 | 11,158,769.43 |

8.4 所有者权益变动表

8.4.1 合并所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 | | | | | | | |
|----------------------|---------------------------------------|--------|------|--------|------|------|----------------|------------------|
| | 实收基金 | 其他权益工具 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上期期末余额 | 1,533,000,000.00 | - | - | - | - | - | -11,770,130.47 | 1,521,229,869.53 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本期期初余额 | 1,533,000,000.00 | - | - | - | - | - | -11,770,130.47 | 1,521,229,869.53 |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | -45,626,326.60 | -45,626,326.60 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | 11,745,381.44 | 11,745,381.44 |
| （二）产品持有人申购和赎回 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其中：产品申购 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 产品赎回 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | -57,371,708.04 | -57,371,708.04 |
| （四）其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其中：本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 1,533,000,000.00 | - | - | - | - | - | -57,396,457.07 | 1,475,603,542.93 |

| 项目 | 上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 | | | | | | | |
|----------------------|--|--------|------|--------|------|------|----------------|------------------|
| | 实收基金 | 其他权益工具 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上期期末余额 | 1,533,000,000.00 | - | - | - | - | - | 18,925,663.67 | 1,551,925,663.67 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本期期初余额 | 1,533,000,000.00 | - | - | - | - | - | 18,925,663.67 | 1,551,925,663.67 |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | -5,582,852.34 | -5,582,852.34 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | 15,137,006.62 | 15,137,006.62 |
| （二）产品持有人申购和赎回 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其中：产品申购 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 产品赎回 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | -20,719,858.96 | -20,719,858.96 |
| （四）其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其中：本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 1,533,000,000.00 | - | - | - | - | - | 13,342,811.33 | 1,546,342,811.33 |

8.4.2 个别所有者权益变动表

会计主体：华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 | | | | |
|----------------------|--|----------|------------|----------------|----------------------|
| | 实收 基金 | 资本 公积 | 其他 综合收益 | 未分配 利润 | 所有者权益 合计 |
| 一、上期期末余额 | 1,533,000,000.0 0 | - | - | -1,144,224.20 | 1,531,855,775.8 0 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - |
| 二、本期期初余额 | 1,533,000,000.0 0 | - | - | -1,144,224.20 | 1,531,855,775.8 0 |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列） | - | - | - | 476,011.60 | 476,011.60 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | 57,847,719.64 | 57,847,719.64 |
| （二）产品持有人申购和赎回 | - | - | - | - | - |
| 其中：产品申购 | - | - | - | - | - |
| 产品赎回 | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | -57,371,708.04 | -57,371,708.04 |
| （四）其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - | - |
| （五）其他 | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 1,533,000,000.0 0 | - | - | -668,212.60 | 1,532,331,787.4 0 |
| 项目 | 上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 | | | | |
| | 实收 基金 | 资本 公积 | 其他 综合收益 | 未分配 利润 | 所有者权益 合计 |
| 一、上期期末余额 | 1,533,000,000.0 0 | - | - | 7,747,624.94 | 1,540,747,624.9 4 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - |
| 二、本期期初余额 | 1,533,000,000.0 0 | - | - | 7,747,624.94 | 1,540,747,624.9 4 |

| | | | | | |
|----------------------|------------------|---|---|----------------|------------------|
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列） | - | - | - | 232,382.60 | 232,382.60 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | 20,952,241.56 | 20,952,241.56 |
| （二）产品持有人申购和赎回 | - | - | - | - | - |
| 其中：产品申购 | - | - | - | - | - |
| 产品赎回 | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | -20,719,858.96 | -20,719,858.96 |
| （四）其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - | - |
| （五）其他 | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 1,533,000,000.00 | - | - | 7,980,007.54 | 1,540,980,007.54 |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 8.1 至 8.5，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：张佑君 主管会计工作负责人：朱威 会计机构负责人：朱威

8.5 报表附注

8.5.1 基金基本情况

华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金（以下简称“本基金”）已获中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2022]1979 号文《关于准予华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金注册的批复》，由华夏基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》《公开募集证券投资基金运作管理办法》和《华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金基金合同》及其他有关法律法规负责公开募集。本基金为契约型封闭式，存续期限为 38 年。本基金自 2022 年 9 月 14 日至 2022 年 9 月 15 日共募集 1,533,000,000.00 元（不含认购资金利息），业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）安永华明（2022）验字第 60739337_A58 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金基金合同》于 2022 年 9 月 20 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 700,000,000.00 份基金份额。本基金的基金管理人为华夏基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和本基金基金合同的有关规定，本基金的投资范围为基础设施资产支持证券、利率债、AAA 级信用债（包括符合要求的企业债、公司债、

中期票据、短期融资券、超短期融资券、公开发行的次级债、政府支持机构债、可分离交易可转债的纯债部分）、货币市场工具（包括同业存单、债券回购、银行存款（含协议存款、定期存款及其他银行存款）等）以及法律法规或中国证监会允许基础设施证券投资基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。

本基金不投资股票，也不投资于可转换债券（可分离交易可转债的纯债部分除外）、可交换债券。

本基金 80%以上基金资产投资于基础设施资产支持证券，并持有其全部份额；基金通过基础设施资产支持证券持有基础设施项目公司全部股权。但因基础设施项目出售、按照扩募方案实施扩募收购时收到扩募资金但尚未完成基础设施项目购入、资产支持证券或基础设施资产公允价值减少、资产支持证券收益分配及中国证监会认可的其他因素致使基金投资比例不符合上述规定投资比例的不属于违反投资比例限制；因除上述原因以外的其他原因导致不满足上述比例限制的，基金管理人应在 60 个工作日内调整。

8.5.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部颁布和修订的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则(以下合称“企业会计准则”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会发布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》和中国证监会、中国基金业协会允许的如财务报表附注 8.5.4 所列示的基金行业实务操作的有关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

8.5.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则及其他有关规定的要求，真实、完整地反映了本基金本报告期末的合并及个别财务状况以及本报告期间的合并及个别经营成果和现金流量等有关信息。

8.5.4 重要会计政策和会计估计

本基金本报告期会计报表所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度会计报表所采用的会计政策、会计估计一致。

8.5.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

8.5.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无会计政策变更。

8.5.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

8.5.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

8.5.6 税项

1.本基金及中信证券-合肥高新创新产业园 1 号资产支持专项计划适用的税种及税率如下：

根据财政部、国家税务总局财税[1998]55 号《关于证券投资基金税收问题的通知》、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》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(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，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。

对金融同业往来利息收入免征增值税。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)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。

2.项目公司适用的主要税种及其税率列示如下：

企业所得税税率为 25%，税基为应纳税所得额；

增值税税率为 3%、9%、13%，税基为应税收入；

城市维护建设税税率为 7%，税基为应缴纳的流转税税额；

教育费附加税率为 3%，税基为应缴纳的流转税税额；

地方教育费附加税率为 2%，税基为应缴纳的流转税税额；

房产税税率为 1.2%及 12%，税基为房屋原值的 70%或租金收入；

土地使用税税率为 5 元/平方米，税基为实际占用的土地面积。

8.5.7 合并财务报表重要项目的说明

8.5.7.1 货币资金

8.5.7.1.1 货币资金情况

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2024 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------------|
| 库存现金 | - |
| 银行存款 | 27,734,309.82 |
| 其他货币资金 | - |
| 小计 | 27,734,309.82 |
| 减：减值准备 | - |
| 合计 | 27,734,309.82 |

8.5.7.1.2 银行存款

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2024 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------------|
| 活期存款 | 27,734,173.92 |
| 定期存款 | - |
| 其中：存款期限 1—3 个月 | - |
| 其他存款 | - |
| 应计利息 | 135.90 |
| 小计 | 27,734,309.82 |
| 减：减值准备 | - |
| 合计 | 27,734,309.82 |

8.5.7.1.3 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明

本基金本报告期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

8.5.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 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小计 | | | |
|-----------------------------|------------------------|------|--------|
| 项目 | 本期末 2024 年 6 月 30 日 | | |
| | 成本 | 公允价值 | 公允价值变动 |
| | | | |

| | | | |
|------------------------------------|------------------------|---------------|--------|
| 债券 | - | - | - |
| 其中：交易所市场 | - | - | - |
| 银行间市场 | - | - | - |
| 资产支持证券 | - | - | - |
| 货币市场基金 | 37,175,085.17 | 37,175,085.17 | - |
| 其他 | - | - | - |
| 小计 | 37,175,085.17 | 37,175,085.17 | - |
| 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小计 | | | |
| 项目 | 本期末 2024 年 6 月 30 日 | | |
| | 成本 | 公允价值 | 公允价值变动 |
| 债券 | - | - | - |
| 其中：交易所市场 | - | - | - |
| 银行间市场 | - | - | - |
| 资产支持证券 | - | - | - |
| 其他 | - | - | - |
| 小计 | - | - | - |
| 合计 | 37,175,085.17 | 37,175,085.17 | - |

8.5.7.3 买入返售金融资产

8.5.7.3.1 买入返售金融资产情况

无。

8.5.7.3.2 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

8.5.7.4 债权投资

8.5.7.4.1 债权投资情况

无。

8.5.7.4.2 债权投资减值准备计提情况

无。

8.5.7.5 其他债权投资

8.5.7.5.1 其他债权投资情况

无。

8.5.7.5.2 其他债权投资减值准备计提情况

无。

8.5.7.6 其他权益工具投资

8.5.7.6.1 其他权益工具投资情况

无。

8.5.7.6.2 报告期内其他权益工具投资情况

无。

8.5.7.7 应收账款

8.5.7.7.1 按账龄披露应收账款

单位：人民币元

| 账龄 | 本期末 2024年6月30日 |
|--------|-------------------|
| 1年以内 | 2,998,577.45 |
| 1—2年 | 666,914.55 |
| 2至3年 | 60,826.50 |
| 小计 | 3,726,318.50 |
| 减：坏账准备 | 771,866.21 |
| 合计 | 2,954,452.29 |

8.5.7.7.2 按坏账准备计提方法分类披露

金额单位：人民币元

| 类别 | 本期末 2024年6月30日 | | | | 账面价值 |
|------------------|-------------------|-----------|------------|-------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 738,746.21 | 19.83 | 738,746.21 | 100.00 | - |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 2,987,572.29 | 80.17 | 33,120.00 | 1.11 | 2,954,452.29 |
| 合计 | 3,726,318.50 | 100.00 | 771,866.21 | 20.71 | 2,954,452.29 |

8.5.7.7.3 单项计提坏账准备的应收账款

金额单位：人民币元

| 债务人名称 | 本期末 2024年6月30日 | | | |
|---------------|-------------------|------------|----------|----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 安徽大德智能科技有限公司 | 310,272.85 | 310,272.85 | 100.00 | 企业偿债能力不足，预计无法收回全部款项。 |
| 合肥大食彩餐饮服务有限公司 | 248,933.33 | 248,933.33 | 100.00 | 企业偿债能力不足，预计无法收回全部款项。 |
| 合肥中品大国科技有限公司 | 109,825.63 | 109,825.63 | 100.00 | 企业偿债能力不足，预计无法收回 |

| 债务人名称 | 本期末 2024 年 6 月 30 日 | | | |
|--------------------|------------------------|------------|----------|-------------------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| | | | | 全部款项。 |
| 合肥誉亿机房设备有 限责任公司 | 69,714.40 | 69,714.40 | 100.00 | 企业偿债能力不 足, 预计无法收回 全部款项。 |
| 合计 | 738,746.21 | 738,746.21 | 100.00 | — |

8.5.7.7.4 按组合计提坏账准备的应收账款

金额单位：人民币元

| 债务人名称 | 本期末 2024 年 6 月 30 日 | | |
|-------|------------------------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 组合 1 | 2,987,572.29 | 33,120.00 | 1.11 |
| 合计 | 2,987,572.29 | 33,120.00 | 1.11 |

8.5.7.7.5 本期坏账准备的变动情况

单位：人民币元

| 类别 | 上年度末 2023 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 | | | | 本期末 2024 年 6 月 30 日 |
|------------------------------|-----------------------------|-----------|-----------|----|------|------------------------|
| | | 计提 | 转回或 收回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提 预期信用 损失的应 收账款 | 738,746.21 | - | - | - | - | 738,746.21 |
| 按组合计 提预期信 用损失的 应收账款 | 7,067.82 | 26,052.18 | - | - | - | 33,120.00 |
| 合计 | 745,814.03 | 26,052.18 | - | - | - | 771,866.21 |

8.5.7.7.6 本期实际核销的应收账款情况

无。

8.5.7.7.7 按债务人归集的报告期末余额前五名的应收账款

金额单位：人民币元

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款期 末余额的比例 (%) | 已计提坏账准 备 | 账面价值 |
|--------------------|------------|-------------------------|-------------|------------|
| 安徽大德智能科技有 限公司 | 310,272.85 | 8.33 | 310,272.85 | - |
| 安徽天地阳光通信科技 有限公司 | 286,139.70 | 7.68 | 2,861.40 | 283,278.30 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备 | 账面价值 |
|-----------------|--------------|------------------|------------|------------|
| 合肥大食彩餐饮服务有限公司 | 248,933.33 | 6.68 | 248,933.33 | - |
| 安徽阿瑞特汽车电子科技有限公司 | 217,466.60 | 5.84 | 2,174.67 | 215,291.93 |
| 安徽习承科技有限公司 | 217,158.90 | 5.83 | 2,171.59 | 214,987.31 |
| 合计 | 1,279,971.38 | 34.36 | 566,413.84 | 713,557.54 |

8.5.7.8 存货

8.5.7.8.1 存货分类

无。

8.5.7.8.2 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

无。

8.5.7.8.3 报告期末存货余额含借款费用资本化金额的说明

无。

8.5.7.8.4 报告期内合同履约成本摊销金额的说明

无。

8.5.7.9 合同资产

8.5.7.9.1 合同资产情况

无。

8.5.7.9.2 报告期内合同资产账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

8.5.7.9.3 报告期内合同资产计提减值准备情况

无。

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明

无。

8.5.7.10 持有待售资产

无。

8.5.7.11 投资性房地产

8.5.7.11.1 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：人民币元

| 项目 | 房屋建筑物及相关土地使用权 | 土地使用权 | 在建投资性房地产 | 合计 |
|----------------|------------------|-------|----------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,455,528,612.04 | - | - | 1,455,528,612.04 |
| 2.本期增加金额 | - | - | - | - |
| 外购 | - | - | - | - |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | - | - | - | - |
| 其他原因增加 | - | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - |
| 处置 | - | - | - | - |
| 其他原因减少 | - | - | - | - |
| 4.期末余额 | 1,455,528,612.04 | - | - | 1,455,528,612.04 |
| 二、累计折旧（摊销） | | | | |
| 1.期初余额 | 150,125,832.25 | - | - | 150,125,832.25 |
| 2.本期增加金额 | 17,638,354.46 | - | - | 17,638,354.46 |
| 本期计提 | 17,638,354.46 | - | - | 17,638,354.46 |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | - | - | - | - |
| 其他原因增加 | - | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - |
| 处置 | - | - | - | - |
| 其他原因减少 | - | - | - | - |
| 4.期末余额 | 167,764,186.71 | - | - | 167,764,186.71 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | - | - | - | - |
| 2.本期增加金额 | - | - | - | - |
| 本期计提 | - | - | - | - |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | - | - | - | - |
| 其他原因增加 | - | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - |
| 处置 | - | - | - | - |
| 其他原因减少 | - | - | - | - |
| 4.期末余额 | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,287,764,425.33 | - | - | 1,287,764,425.33 |
| 2.期初账面价值 | 1,305,402,779.79 | - | - | 1,305,402,779.79 |

8.5.7.11.2 采用公允价值计量模式的投资性房地产

无。

8.5.7.11.3 投资性房地产主要项目情况

金额单位：人民币元

| 项目 | 地理位置 | 建筑 面积 | 报告期 租金收入 |
|-------------|------------------------|------------|---------------|
| 合肥创新产业园一期项目 | 安徽省合肥高新区望江西 路 800 号 | 356,837.41 | 45,153,171.23 |
| 合计 | — | 356,837.41 | 45,153,171.23 |

8.5.7.12 固定资产

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2024 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------------|
| 固定资产 | 23,652.96 |
| 固定资产清理 | - |
| 合计 | 23,652.96 |

8.5.7.12.1 固定资产情况

单位：人民币元

| 项目 | 房屋及建筑 物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 合计 |
|-----------|------------|------|------|-----------|-----------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | - | - | - | 45,601.74 | 45,601.74 |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - | - | - |
| 购置 | - | - | - | - | - |
| 在建工程转入 | - | - | - | - | - |
| 其他原因增加 | - | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 其他原因减少 | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - | 45,601.74 | 45,601.74 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | - | - | - | 14,728.50 | 14,728.50 |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - | 7,220.28 | 7,220.28 |
| 本期计提 | - | - | - | 7,220.28 | 7,220.28 |
| 其他原因增加 | - | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 其他原因减少 | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - | 21,948.78 | 21,948.78 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | - | - | - | - | - |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - | - | - |
| 本期计提 | - | - | - | - | - |
| 其他原因增加 | - | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 其他原因减少 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|-----------|---|---|---|-----------|-----------|
| 4. 期末余额 | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | - | - | - | 23,652.96 | 23,652.96 |
| 2. 期初账面价值 | - | - | - | 30,873.24 | 30,873.24 |

8.5.7.12.2 固定资产的其他说明

无。

8.5.7.12.3 固定资产清理

无。

8.5.7.13 在建工程

无。

8.5.7.13.1 在建工程情况

无。

8.5.7.13.2 报告期内重要在建工程项目变动情况

无。

8.5.7.13.3 报告期内在建工程计提减值准备情况

无。

8.5.7.13.4 工程物资情况

无。

8.5.7.14 使用权资产

无。

8.5.7.15 无形资产

8.5.7.15.1 无形资产情况

单位：人民币元

| 项目 | 特许经营权 | 土地使用权 | 专利权 | 非专有技术 | 软件 | 合计 |
|-----------|-------|-------|-----|-------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | - | - | - | - | 113,207.55 | 113,207.55 |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - | - | - | - |
| 购置 | - | - | - | - | - | - |
| 内部研发 | - | - | - | - | - | - |
| 其他原因增加 | - | - | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - | - | - |
| 处置 | - | - | - | - | - | - |
| 其他原因减少 | - | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - | - | 113,207.55 | 113,207.55 |

| | | | | | | |
|-----------|---|---|---|---|-----------|-----------|
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | - | - | - | - | 41,273.55 | 41,273.55 |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - | - | 18,867.90 | 18,867.90 |
| 本期计提 | - | - | - | - | 18,867.90 | 18,867.90 |
| 其他原因增加 | - | - | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - | - | - |
| 处置 | - | - | - | - | - | - |
| 其他原因减少 | - | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - | - | 60,141.45 | 60,141.45 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - | - | - | - |
| 本期计提 | - | - | - | - | - | - |
| 其他原因增加 | - | - | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - | - | - |
| 处置 | - | - | - | - | - | - |
| 其他原因减少 | - | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | - | - | - | - | 53,066.10 | 53,066.10 |
| 2. 期初账面价值 | - | - | - | - | 71,934.00 | 71,934.00 |

8.5.7.15.2 无形资产的其他说明

无。

8.5.7.16 开发支出

无。

8.5.7.17 商誉

8.5.7.17.1 商誉账面原值

单位：人民币元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|--------|--------|----------------|
| | | 企业合并形成 | 处置 | |
| 非同一控制企业合并 | 204,884,090.36 | - | - | 204,884,090.36 |
| 合计 | 204,884,090.36 | - | - | 204,884,090.36 |

8.5.7.17.2 商誉减值准备

单位：人民币元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------------|--------|--------------|
| | | 计提 | 处置 | |
| 递延所得税负债 | 3,539,521.71 | 663,660.32 | - | 4,203,182.03 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------------|--------|--------------|
| | | 计提 | 处置 | |
| 债转回 | | | | |
| 合计 | 3,539,521.71 | 663,660.32 | - | 4,203,182.03 |

8.5.7.17.3 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

本基金管理层对合肥高新君道科技服务有限公司和合肥高新睿成科技服务有限公司的可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值孰高确定。本期计提的商誉减值准备金额主要归属于因确认递延所得税负债而形成的商誉。

8.5.7.18 长期待摊费用

无。

8.5.7.19 递延所得税资产和递延所得税负债

8.5.7.19.1 未经抵销的递延所得税资产

无。

8.5.7.19.2 未经抵销的递延所得税负债

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2024年6月30日 | |
|-----------------|-------------------|---------------|
| | 应纳税暂时性 差异 | 递延所得税 负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 397,823,610.18 | 99,455,902.54 |
| 公允价值变动 | - | - |
| 合计 | 397,823,610.18 | 99,455,902.54 |

8.5.7.19.3 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

8.5.7.19.4 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

无。

8.5.7.19.5 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

8.5.7.20 其他资产

8.5.7.20.1 其他资产情况

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2024年6月30日 |
|-------|-------------------|
| 其他应收款 | 1,775,336.86 |

| | |
|--------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 43,743,166.36 |
| 合计 | 45,518,503.22 |

8.5.7.20.2 预付账款

8.5.7.20.2.1 按账龄列示

无。

8.5.7.20.2.2 按预付对象归集的报告期末余额前五名的预付款情况

无。

8.5.7.20.3 其他应收款

8.5.7.20.3.1 按账龄列示

单位：人民币元

| 账龄 | 本期末 2024年6月30日 |
|--------|-------------------|
| 1年以内 | 1,775,336.86 |
| 1—2年 | - |
| 小计 | 1,775,336.86 |
| 减：坏账准备 | - |
| 合计 | 1,775,336.86 |

8.5.7.20.3.2 按款项性质分类情况

单位：人民币元

| 款项性质 | 本期末 2024年6月30日 |
|-----------|-------------------|
| 代收代付水电费 | 1,770,404.23 |
| 代扣代缴社保公积金 | 4,932.63 |
| 小计 | 1,775,336.86 |
| 减：坏账准备 | - |
| 合计 | 1,775,336.86 |

8.5.7.20.3.3 其他应收款坏账准备计提情况

无。

本期发生坏账准备显著变动的其他应收款情况说明：

无。

本期计算坏账准备计提金额与评估金融工具信用风险是否显著增加的依据：

无。

本期坏账准备发生重要转回或收回的其他应收款情况

无。

8.5.7.20.3.4 报告期内实际核销的其他应收款情况

其中，重要的其他应收款核销情况：

无。

8.5.7.20.3.5 按债务人归集的报告期末余额前五名的其他应收款

金额单位：人民币元

| 债务人名称 | 账面余额 | 占其他应收款期末余额的比例（%） | 已计提坏账准备 | 账面价值 |
|----------------|--------------|------------------|---------|--------------|
| 龙城城市运营服务集团有限公司 | 1,770,404.23 | 99.72 | - | 1,770,404.23 |
| 代扣代缴社保公积金 | 4,932.63 | 0.28 | - | 4,932.63 |
| 合计 | 1,775,336.86 | 100.00 | - | 1,775,336.86 |

8.5.7.21 短期借款

无。

8.5.7.22 应付账款

8.5.7.22.1 应付账款情况

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2024年6月30日 |
|-------|-------------------|
| 应付工程款 | 1,376,146.80 |
| 合计 | 1,376,146.80 |

8.5.7.22.2 账龄超过一年的重要应付账款

无。

8.5.7.23 应付职工薪酬

8.5.7.23.1 应付职工薪酬情况

单位：人民币元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|--------------|------------|------------|------------|-----------|
| 短期薪酬 | 131,248.00 | 206,425.43 | 306,425.43 | 31,248.00 |
| 离职后福利-设定提存计划 | - | 34,438.92 | 34,438.92 | - |
| 合计 | 131,248.00 | 240,864.35 | 340,864.35 | 31,248.00 |

8.5.7.23.2 短期薪酬

单位：人民币元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|---------------|------------|------------|------------|-----------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 131,000.00 | 173,900.00 | 273,900.00 | 31,000.00 |
| 二、职工福利费 | - | 9,581.85 | 9,581.85 | - |
| 三、社会保险费 | - | 13,775.58 | 13,775.58 | - |
| 其中：医疗保险费 | - | 13,358.10 | 13,358.10 | - |

| | | | | |
|---------------|------------|------------|------------|-----------|
| 工伤保险费 | - | 417.48 | 417.48 | - |
| 生育保险费 | - | - | - | - |
| 四、住房公积金 | - | 7,680.00 | 7,680.00 | - |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 248.00 | 1,488.00 | 1,488.00 | 248.00 |
| 合计 | 131,248.00 | 206,425.43 | 306,425.43 | 31,248.00 |

8.5.7.23.3 设定提存计划

单位：人民币元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|--------|------|-----------|-----------|------|
| 基本养老保险 | - | 33,395.34 | 33,395.34 | - |
| 失业保险费 | - | 1,043.58 | 1,043.58 | - |
| 合计 | - | 34,438.92 | 34,438.92 | - |

8.5.7.24 应交税费

单位：人民币元

| 税费项目 | 本期末 2024年6月30日 |
|---------|-------------------|
| 增值税 | 1,370,317.40 |
| 消费税 | - |
| 企业所得税 | - |
| 个人所得税 | - |
| 城市维护建设税 | 95,922.21 |
| 教育费附加 | 41,109.53 |
| 房产税 | 3,250,839.29 |
| 土地使用税 | 183,449.12 |
| 土地增值税 | - |
| 地方教育费附加 | 27,406.36 |
| 印花税 | 24,737.38 |
| 水利基金 | 9,031.46 |
| 垃圾处理费 | 5,017.48 |
| 其他 | - |
| 合计 | 5,007,830.23 |

8.5.7.25 应付利息

无。

8.5.7.26 合同负债

8.5.7.26.1 合同负债情况

无。

8.5.7.26.2 报告期内合同负债账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

8.5.7.27 长期借款

无。

8.5.7.28 预计负债

无。

8.5.7.29 租赁负债

无。

8.5.7.30 其他负债

8.5.7.30.1 其他负债情况

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2024年6月30日 |
|-------|-------------------|
| 预收款项 | 6,091,990.17 |
| 其他应付款 | 7,209,860.30 |
| 合计 | 13,301,850.47 |

8.5.7.30.2 预收款项

8.5.7.30.2.1 预收款项情况

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2024年6月30日 |
|------|-------------------|
| 预收租金 | 6,091,990.17 |
| 合计 | 6,091,990.17 |

8.5.7.30.2.2 账龄超过一年的重要预收款项

无。

8.5.7.30.3 其他应付款

8.5.7.30.3.1 按款项性质列示的其他应付款

单位：人民币元

| 款项性质 | 本期末 2024年6月30日 |
|---------|-------------------|
| 押金及保证金 | 6,909,746.63 |
| 中介机构服务费 | 84,590.88 |
| 其他 | 215,522.79 |

| | |
|------|------------------------|
| 款项性质 | 本期末 2024 年 6 月 30 日 |
| 合计 | 7,209,860.30 |

8.5.7.30.3.2 账龄超过一年的重要其他应付款

无。

8.5.7.31 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目 | 基金份额（份） | 账面金额 |
|---------------|----------------|------------------|
| 上年度末 | 700,000,000.00 | 1,533,000,000.00 |
| 本期认购 | - | - |
| 本期赎回（以“-”号填列） | - | - |
| 本期末 | 700,000,000.00 | 1,533,000,000.00 |

8.5.7.32 资本公积

无。

8.5.7.33 其他综合收益

无。

8.5.7.34 盈余公积

无。

8.5.7.35 未分配利润

单位：人民币元

| 项目 | 已实现部分 | 未实现部分 | 合计 |
|----------------|----------------|-------|----------------|
| 上年度末 | -11,770,130.47 | - | -11,770,130.47 |
| 本期利润 | 11,745,381.44 | - | 11,745,381.44 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | - | - | - |
| 其中：基金认购款 | - | - | - |
| 基金赎回款 | - | - | - |
| 本期已分配利润 | -57,371,708.04 | - | -57,371,708.04 |
| 本期末 | -57,396,457.07 | - | -57,396,457.07 |

8.5.7.36 营业收入和营业成本

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 | | |
|--------|---------------------------------------|--------------------|---------------|
| | 合肥高新君道科技服务 有限公司 | 合肥高新睿成科技 服务有限公司 | 合计 |
| 营业收入 | - | - | - |
| 房屋租赁收入 | 23,952,056.94 | 21,201,114.29 | 45,153,171.23 |
| 其他收入 | 11,396.19 | - | 11,396.19 |

| 项目 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 | | |
|--------|---------------------------------------|--------------------|---------------|
| | 合肥高新君道科技服务 有限公司 | 合肥高新睿成科技 服务有限公司 | 合计 |
| 合计 | 23,963,453.13 | 21,201,114.29 | 45,164,567.42 |
| 营业成本 | - | - | - |
| 房屋租赁成本 | 10,965,781.56 | 8,048,719.70 | 19,014,501.26 |
| 合计 | 10,965,781.56 | 8,048,719.70 | 19,014,501.26 |

8.5.7.37 投资收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
|--------|---------------------------------------|
| 货币市场基金 | 472,166.43 |
| 合计 | 472,166.43 |

8.5.7.38 公允价值变动收益

无。

8.5.7.39 资产处置收益

无。

8.5.7.40 其他收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
|---------|---------------------------------------|
| 增值税加计抵减 | 4,888.75 |
| 其他 | 80.06 |
| 合计 | 4,968.81 |

8.5.7.41 其他业务收入

无。

8.5.7.42 利息支出

无。

8.5.7.43 税金及附加

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
|-------|---------------------------------------|
| 增值税 | 1,179,536.17 |
| 消费税 | - |
| 企业所得税 | - |
| 个人所得税 | - |

| 项目 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
|---------|---------------------------------------|
| 城市维护建设税 | 228,221.47 |
| 教育费附加 | 97,809.21 |
| 房产税 | 6,538,332.03 |
| 土地使用税 | 366,898.29 |
| 土地增值税 | - |
| 地方教育附加 | 65,206.14 |
| 印花税 | 49,221.50 |
| 水利基金 | 29,036.33 |
| 其他 | - |
| 合计 | 8,554,261.14 |

8.5.7.44 销售费用

无。

8.5.7.45 管理费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
|--------|---------------------------------------|
| 保险费 | 232,075.47 |
| 职工薪酬 | 240,864.35 |
| 中介机构费用 | 137,151.12 |
| 其他 | 32,416.78 |
| 合计 | 642,507.72 |

8.5.7.46 财务费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
|-------|---------------------------------------|
| 银行手续费 | 3,555.06 |
| 其他 | - |
| 合计 | 3,555.06 |

8.5.7.47 信用减值损失

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
|-----------|---------------------------------------|
| 债权投资减值损失 | - |
| 应收账款坏账损失 | 26,052.18 |
| 其他应收款坏账损失 | - |
| 其他 | - |
| 合计 | 26,052.18 |

8.5.7.48 资产减值损失

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
|------------|---------------------------------------|
| 存货跌价损失 | - |
| 投资性房地产减值损失 | - |
| 固定资产减值损失 | - |
| 工程物资减值损失 | - |
| 在建工程减值损失 | - |
| 无形资产减值损失 | - |
| 商誉减值损失 | 663,660.32 |
| 持有待售资产减值损失 | - |
| 其他 | - |
| 合计 | 663,660.32 |

8.5.7.49 其他费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
|-------|---------------------------------------|
| 信息披露费 | 59,672.34 |
| 审计费用 | 24,918.54 |
| 合计 | 84,590.88 |

8.5.7.50 营业外收入

8.5.7.50.1 营业外收入情况

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
|-------------|---------------------------------------|
| 非流动资产报废利得合计 | - |
| 其中：固定资产报废利得 | - |
| 无形资产报废利得 | - |
| 政府补助 | - |
| 违约金收入 | 475,462.66 |
| 其他 | - |
| 合计 | 475,462.66 |

8.5.7.50.2 计入当期损益的政府补助

无。

8.5.7.51 营业外支出

无。

8.5.7.52 所得税费用

8.5.7.52.1 所得税费用情况

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024年1月1日至2024年6月30日 |
|---------|----------------------------|
| 当期所得税费用 | - |
| 递延所得税费用 | -1,327,320.64 |
| 合计 | -1,327,320.64 |

8.5.7.52.2 会计利润与所得税费用调整过程

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024年1月1日至2024年6月30日 |
|--------------------------------|----------------------------|
| 利润总额 | 10,418,060.80 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | - |
| 子公司适用不同税率的影响 | -5,206,240.57 |
| 调整以前期间所得税的影响 | - |
| 非应税收入的影响 | - |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | - |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | - |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 5,206,240.57 |
| 其他 | -1,327,320.64 |
| 合计 | -1,327,320.64 |

8.5.7.53 现金流量表附注

8.5.7.53.1 收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024年1月1日至2024年6月30日 |
|-----------|----------------------------|
| 代收水电费 | 8,076,132.70 |
| 收到的保证金、押金 | 1,642,563.65 |
| 其他 | 343,717.09 |
| 合计 | 10,062,413.44 |

8.5.7.53.2 支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024年1月1日至2024年6月30日 |
|-----------|----------------------------|
| 代付水电费 | 8,003,928.89 |
| 支付各项管理费用 | 829,257.54 |
| 支付的保证金、押金 | 331,705.19 |

| | |
|-----------|--------------|
| 财务费用支付的现金 | 3,555.06 |
| 其他 | 170,000.00 |
| 合计 | 9,338,446.68 |

8.5.7.53.3 收到其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024年1月1日至2024年6月30日 |
|----------|----------------------------|
| 收回货币市场基金 | 9,000,000.00 |
| 合计 | 9,000,000.00 |

8.5.7.53.4 支付其他与投资活动有关的现金

无。

8.5.7.53.5 收到其他与筹资活动有关的现金

无。

8.5.7.53.6 支付其他与筹资活动有关的现金

无。

8.5.7.54 现金流量表补充资料

8.5.7.54.1 现金流量表补充资料

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024年1月1日至2024年6月30日 |
|----------------------------------|----------------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | |
| 净利润 | 11,745,381.44 |
| 加：信用减值损失 | 26,052.18 |
| 资产减值损失 | 663,660.32 |
| 固定资产折旧 | 7,220.28 |
| 投资性房地产折旧 | 17,638,354.46 |
| 使用权资产折旧 | - |
| 无形资产摊销 | 18,867.90 |
| 长期待摊费用摊销 | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | - |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | - |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -472,166.43 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | - |

| 项目 | 本期 2024年1月1日至2024年6月30日 |
|-----------------------|----------------------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -1,327,320.64 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | - |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -2,635,323.97 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -4,881,567.72 |
| 其他 | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 20,783,157.82 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | |
| 债务转为资本 | - |
| 融资租入固定资产 | - |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | |
| 现金的期末余额 | 27,734,173.92 |
| 减：现金的期初余额 | 55,322,724.14 |
| 加：现金等价物的期末余额 | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | -27,588,550.22 |

8.5.7.54.2 报告期内支付的取得子公司的现金净额

无。

8.5.7.54.3 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024年1月1日至2024年6月30日 |
|----------------------------|----------------------------|
| 一、现金 | 27,734,173.92 |
| 其中：库存现金 | - |
| 可随时用于支付的银行存款 | 27,734,173.92 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | - |
| 二、现金等价物 | - |
| 其中：3个月内到期的债券投资 | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 27,734,173.92 |
| 其中：基金或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | - |

8.5.7.55 所有者权益变动表项目注释

无。

8.5.8 合并范围的变更

8.5.8.1 非同一控制下企业合并

8.5.8.1.1 报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

8.5.8.1.2 合并成本及商誉

8.5.8.1.2.1 合并成本及商誉情况

无。

8.5.8.1.2.2 合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明

无。

8.5.8.1.2.3 大额商誉形成的主要原因

无。

8.5.8.1.3 被购买方于购买日可辨认资产、负债

8.5.8.1.3.1 被购买方于购买日可辨认资产、负债的情况

无。

8.5.8.1.3.2 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

无。

8.5.8.1.3.3 企业合并中承担的被购买方的或有负债

无。

8.5.8.2 同一控制下企业合并

8.5.8.2.1 报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

8.5.8.2.2 合并成本

无。

8.5.8.2.3 或有对价及其变动的说明

无。

8.5.8.2.4 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

8.5.8.2.5 企业合并中承担的被合并方的或有负债的说明

无。

8.5.8.3 反向购买

无。

8.5.8.4 其他

无。

8.5.9 集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|----------------------------|-------|-----|--------|----------|--------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 中信证券-合肥高新创新产业园 1 号资产支持专项计划 | 北京 | 北京 | 资产支持计划 | 100.00 | - | 认购 |
| 合肥高新君道科技服务有限公司 | 合肥 | 合肥 | 房地产租赁 | - | 100.00 | 收购 |
| 合肥高新睿成科技服务有限公司 | 合肥 | 合肥 | 房地产租赁 | - | 100.00 | 收购 |

8.5.10 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。

8.5.11 承诺事项、或有事项、资产负债表日后事项的说明

8.5.11.1 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无承诺事项。

8.5.11.2 或有事项

截至资产负债表日，本基金无或有事项。

8.5.11.3 资产负债表日后事项

根据本基金管理人于 2024 年 8 月 9 日发布的分红公告，本基金向 2024 年 8 月 13 日在本基金登记结算机构登记在册的基金份额持有人按每 10 份基金份额派发红利 0.2713 元。

8.5.12 关联方关系

8.5.12.1 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

本基金本报告期不存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

8.5.12.2 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 |
|------------|---------|
| 华夏基金管理有限公司 | 基金管理人 |

| | |
|------------------------|------------------------|
| 中国工商银行股份有限公司（“中国工商银行”） | 基金托管人、资产支持证券专项计划托管人 |
| 中信证券股份有限公司（“中信证券”） | 基金管理人的股东、资产支持证券专项计划管理人 |
| 合肥高新股份有限公司（“高新股份”） | 原始权益人 |
| 合肥高创股份有限公司（“高创股份”） | 运营管理机构 |
| 合肥科技创新创业服务中心（“科创中心”） | 运营管理机构全资子公司 |

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。

8.5.13 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

8.5.13.1 关联采购与销售情况

8.5.13.1.1 采购商品、接受劳务情况

单位：人民币元

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 本期 | 上年度可比期间 |
|------------|--------|----------------------|----------------------|
| | | 2024年1月1日至2024年6月30日 | 2023年1月1日至2023年6月30日 |
| 合肥高创股份有限公司 | 运营管理费 | 4,940,317.59 | 5,261,568.65 |
| 合计 | — | 4,940,317.59 | 5,261,568.65 |

8.5.13.1.2 出售商品、提供劳务情况

无。

8.5.13.2 关联租赁情况

8.5.13.2.1 作为出租方

单位：人民币元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上年度可比期间确认的租赁收入 |
|--------------|--------|--------------|----------------|
| 合肥科技创新创业服务中心 | 办公楼租赁 | 2,607,615.85 | 2,607,615.85 |
| 合肥高创股份有限公司 | 办公楼租赁 | 497,661.46 | 342,369.36 |
| 合计 | — | 3,105,277.31 | 2,949,985.21 |

8.5.13.2.2 作为承租方

无。

8.5.13.3 通过关联方交易单元进行的交易

8.5.13.3.1 债券交易

无。

8.5.13.3.2 债券回购交易

无。

8.5.13.3.3 基金交易

无。

8.5.13.3.4 应支付关联方的佣金

无。

8.5.13.4 关联方报酬

8.5.13.4.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2024年1月1日至2024年6月30日 | 上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30日 |
|----------------|----------------------------|---------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 6,680,172.07 | 7,031,614.71 |
| 其中：固定管理费 | 1,739,854.48 | 1,770,046.06 |
| 浮动管理费 | 4,940,317.59 | 5,261,568.65 |
| 支付销售机构的客户维护费 | 31.67 | 33.05 |

注：①本基金的固定管理费按上年度经审计的年度报告披露的合并报表层面基金净资产（若涉及基金扩募等原因导致基金规模变化时，需按照实际规模变化期间进行调整，在首次经审计的年度报告所载的会计年度期末日期之前采用基金募集规模）的 0.23% 年费率按日计提，按年支付。其计算方法如下：每日应计提的固定管理费 = 上年度经审计的年度报告披露的合并报表层面基金净资产（若涉及基金扩募等原因导致基金规模变化时，需按照实际规模变化期间进行调整，在首次经审计的年度报告所载的会计年度期末日期之前采用基金募集规模） $\times 0.23\% \div$ 当年天数。

②本基金的浮动管理费包含浮动管理费 A 和浮动管理费 B 两个部分。

(1) 浮动管理费 A

就本基金初始募集资金投资的基础设施项目，包括高新睿成持有的高新睿成资产和高新君道持有的高新君道资产，浮动管理费 A 为根据两个项目公司经营数据按照以下规则计算得出的金额之和：

本基金的浮动管理费 $A = \sum_{i=1}^n$ （项目公司 i 的浮动管理费 A）

其中，项目公司 i 的浮动管理费 A = 项目公司 i 的运营收入 $\times 10.50\%$

本基金初始阶段 $n=2$ ，i 取 1 表示高新睿成，i 取 2 表示高新君道。

(2) 浮动管理费 B

当且仅当实际运营净收益不低于目标运营净收益时收取浮动管理费 B，浮动管理费 B 基于实际运营净收益与目标运营净收益的差额计提。即：

浮动管理费 $B = \sum_{i=1}^n$ （项目公司 i 实际运营净收益 - 项目公司 i 目标运营净收益） $\times 10\%$

其中，本基金初始阶段 $n=2$ ，项目公司 1 表示高新睿成，项目公司 2 表示高新君道。

③本基金的客户维护费是指基金管理人与基金销售机构约定的用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，该费用按照代销机构所代销基金的份额保有量作为基数进行计算，从基金管理人收取的基金管理费中列支，不属于从基金资产中列支的费用项目。

8.5.13.4.2 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6月30日 | 2023年1月1日至2023年6月30日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 151,291.14 | 153,916.97 |

注：本基金的托管费按上年度经审计的年度报告披露的合并报表层面基金净资产（若涉及基金扩募等原因导致基金规模变化时，需按照实际规模变化期间进行调整，在首次经审计的年度报告所载的会计年度期末日期之前采用基金募集规模）的 0.02% 年费率按日计提，按年支付。其计算方法如下：每日应计提的基金托管费 = 上年度经审计的年度报告披露的合并报表层面基金净资产（若涉及基金扩募等原因导致基金规模变化时，需按照实际规模变化期间进行调整，在首次经审计的年度报告所载的会计年度期末日期之前采用基金募集规模）× 0.02% ÷ 当年天数。

8.5.13.5 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

无。

8.5.13.6 各关联方投资本基金的情况

8.5.13.6.1 报告期内基金管理人运用自有资金投资本基金的情况

本基金本报告期无基金管理人运用自有资金投资本基金的情况。

8.5.13.6.2 报告期内除基金管理人外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 2024年1月1日至2024年6月30日 | | | | | | |
|-------|----------------------------|--------|---------------|-----------|---------------|----------------|--------|
| | 期初持有 | | 期间申购/买入份额 | 期间因拆分变动份额 | 减：期间赎回/卖出份额 | 期末持有 | |
| | 份额 | 比例 | | | | 份额 | 比例 |
| 高新股份 | 175,000,000.00 | 25.00% | 2,594,431.00 | - | - | 177,594,431.00 | 25.37% |
| 中信证券 | 35,462,841.00 | 5.07% | 30,493,728.00 | - | 32,049,282.00 | 33,907,287.00 | 4.84% |
| 合计 | 210,462,841.00 | 30.07% | 33,088,159.00 | - | 32,049,282.00 | 211,501,718.00 | 30.21% |

| | 0 | | | | | 0 | |
|--|----------------|--------|---------------|-------------------|-----------------|----------------|--------|
| 上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 | | | | | | | |
| 关联方名称 | 期初持有 | | 期间申购/买入 份额 | 期间因 拆分变 动份额 | 减：期间赎回/ 卖出份额 | 期末持有 | |
| | 份额 | 比例 | | | | 份额 | 比例 |
| 高新股份 | 175,000,000.00 | 25.00% | - | - | - | 175,000,000.00 | 25.00% |
| 中信证券 | 30,339,815.00 | 4.33% | 9,330,601.00 | - | 4,458,721.00 | 35,211,695.00 | 5.03% |
| 合计 | 205,339,815.00 | 29.33% | 9,330,601.00 | - | 4,458,721.00 | 210,211,695.00 | 30.03% |

注：除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的相关费用符合基金招募说明书、交易所、登记结算机构的有关规定。

8.5.13.7 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 2024年1月1日至2024年6月30 日 | | 上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30 日 | |
|-------|--------------------------------|---------------|-------------------------------------|---------------|
| | 期末余额 | 当期利息收入 | 期末余额 | 当期利息收入 |
| | 中国工商银行活期存款 | 27,734,309.82 | 121,487.25 | 44,042,048.03 |
| 合计 | 27,734,309.82 | 121,487.25 | 44,042,048.03 | 388,937.07 |

注：本基金的活期银行存款由基金托管人中国工商银行保管，按银行同业利率或约定利率计息。

8.5.13.8 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

8.5.13.9 其他关联交易事项的说明

无。

8.5.14 关联方应收应付款项

8.5.14.1 应收项目

无。

8.5.14.2 应付项目

单位：人民币元

| 项目名称 | 关联方名称 | 本期末 2024 年 6 月 30 日 | 上年度末 2023 年 12 月 31 日 |
|-------|------------|------------------------|--------------------------|
| 管理人报酬 | 合肥高创股份有限公司 | 5,236,736.63 | 10,853,490.25 |
| 管理人报酬 | 华夏基金管理有限公司 | 1,391,883.22 | 2,855,544.65 |
| 管理人报酬 | 中信证券股份有限公司 | 347,971.26 | 713,885.25 |

| 项目名称 | 关联方名称 | 本期末 2024 年 6 月 30 日 | 上年度末 2023 年 12 月 31 日 |
|------|--------------|------------------------|--------------------------|
| 托管费 | 中国工商银行股份有限公司 | 151,291.14 | 310,385.05 |
| 合计 | — | 7,127,882.25 | 14,733,305.20 |

8.5.15 期末基金持有的流通受限证券

8.5.15.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

无。

8.5.15.2 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

8.5.15.2.1 银行间市场债券正回购

无。

8.5.15.2.2 交易所市场债券正回购

无。

8.5.16 收益分配情况

8.5.16.1 收益分配基本情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 权益 登记日 | 除息日 | 每 10 份基 金份 额分 红数 | 本期收益分配 合计 | 本期收 益分配 占可供 分配金 额比例 (%) | 备注 |
|----|------------|------------|------------------------------|---------------|--|--|
| 1 | 2024-01-17 | 2024-01-17 | 0.2746 | 19,221,895.50 | 99.98 | 本次分红的场内除息日为 2024 年 1 月 18 日，场外除息日为 2024 年 1 月 17 日。本基金截止本次收益分配基准日的可供分配金额 19,224,973.81 元，包含前期末分配的可供分配金额 51,314.31 元，以及 2023 年 7 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日的可供分配金额 19,173,659.50 元。 |
| 2 | 2024-04-02 | 2024-04-02 | 0.2747 | 19,228,896.40 | 99.97 | 本次分红的场内除息日为 2024 年 4 月 3 日，场外除息日为 2024 年 4 月 2 日。本基金截止本次收益分配基准日的可供分配金额 19,235,314.01 元，包含前 |

| | | | | | | |
|----|------------|------------|--------|---------------|-------|---|
| | | | | | | 期末分配的可供分配金额 3,078.31 元，以及 2023 年 10 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日的可供分配金额 19,232,235.70 元。 |
| 3 | 2024-06-05 | 2024-06-05 | 0.2703 | 18,920,916.14 | 99.98 | 本次分红的场内除息日为 2024 年 6 月 6 日，场外除息日为 2024 年 6 月 5 日。本基金截止本次收益分配基准日的可供分配金额 18,925,222.67 元，包含前期未分配的可供分配金额 6,417.61 元，以及 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日的可供分配金额 18,918,805.06 元。 |
| 合计 | | | | 57,371,708.04 | -- | |

注：根据本基金管理人于 2024 年 8 月 9 日发布的分红公告，本基金向 2024 年 8 月 13 日在本基金登记结算机构登记在册的基金份额持有人按每 10 份基金份额派发红利 0.2713 元。

8.5.16.2 可供分配金额计算过程

参见 3.3.2.1。

8.5.17 金融工具风险及管理

8.5.17.1 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的发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金管理人对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款及其他应收款等。于资产负债表日，本基金金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本基金的投资范围及投资比例符合相关法律法规的要求、相关监管机构的相关规定及本基金的合同要求。本基金的活期银行存款存放在具有托管资格的银行；本基金存放定期存款前，均对交易对手进行信用评估以控制相应的信用风险，因而与银行存款相关的信用风险不重大。

8.5.17.2 流动性风险

本基金管理人负责基于项目公司运营的现金流量预测，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。本基金持有充足的使用未受限的货币资金，以满足日常营运以

及偿付有关到期债务的资金需求。

8.5.17.3 市场风险

市场风险是指由于市场变化或波动所引起的资产损失的可能性，主要包括利率风险，外汇风险和其他价格风险。

本基金所投资的基础设施项目现金流受到经济环境，运营管理等因素影响，具有一定波动性。同时，本基金在二级市场交易的过程中，交易价格受到基础设施经营情况、所在行业情况、市场情绪、供求关系等多因素作用，存在基金份额交易价格相对于基金份额净值折溢价的现象，因此具有市场风险。

8.5.18 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

公允价值

(1) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(2) 持续的以公允价值计量的金融工具

① 各层次金融工具公允价值

于 2024 年 6 月 30 日，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均属于第一层次。

② 公允价值所属层次间的重大变动

本基金本期持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层次未发生重大变动。

③ 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(3) 非持续的以公允价值计量的金融工具

截至 2024 年 6 月 30 日止，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

(4) 不以公允价值计量的金融工具

本基金持有的不以公允价值计量的金融工具为以摊余成本计量的金融资产和金融负债。于 2024 年 6 月 30 日，其账面价值与公允价值不存在重大差异。

8.5.19 个别财务报表重要项目的说明

8.5.19.1 货币资金

8.5.19.1.1 货币资金情况

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2024 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------------|
| 库存现金 | - |
| 银行存款 | 1,397,523.90 |
| 其他货币资金 | - |
| 小计 | 1,397,523.90 |
| 减：减值准备 | - |
| 合计 | 1,397,523.90 |

8.5.19.1.2 银行存款

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2024 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------------|
| 活期存款 | 1,397,388.00 |
| 定期存款 | - |
| 其中：存款期限 1—3 个月 | - |
| 其他存款 | - |
| 应计利息 | 135.90 |
| 小计 | 1,397,523.90 |
| 减：减值准备 | - |
| 合计 | 1,397,523.90 |

8.5.19.1.3 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明

本基金本报告期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

8.5.19.2 长期股权投资

8.5.19.2.1 长期股权投资情况

单位：人民币元

| 项目名称 | 本期末 2024 年 6 月 30 日 | | |
|--------|------------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,532,900,000.00 | - | 1,532,900,000.00 |
| 合计 | 1,532,900,000.00 | - | 1,532,900,000.00 |

8.5.19.2.2 对子公司投资

单位：人民币元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提 减值准备 | 减值准备 余额 |
|-------|------|------|------|------|--------------|------------|
|-------|------|------|------|------|--------------|------------|

| | | | | | |
|----------------------------|------------------|---|-------------------|---|---|
| 中信证券-合肥高新创新产业园 1 号资产支持专项计划 | 1,532,900,000.00 | - | -1,532,900,000.00 | - | - |
| 合计 | 1,532,900,000.00 | - | -1,532,900,000.00 | - | - |

§9 基金份额持有人信息

9.1 基金份额持有人户数及持有人结构

| 本期末 2024 年 6 月 30 日 | | | | | |
|--------------------------|---------------|----------------|------------|---------------|------------|
| 持有人户数 (户) | 户均持有的基金份额 (份) | 持有人结构 | | | |
| | | 机构投资者 | | 个人投资者 | |
| | | 持有份额 (份) | 占总份额比例 (%) | 持有份额 (份) | 占总份额比例 (%) |
| 22,169 | 31,575.62 | 684,580,205.00 | 97.80 | 15,419,795.00 | 2.20 |
| 上年度末 2023 年 12 月 31 日 | | | | | |
| 持有人户数 (户) | 户均持有的基金份额 (份) | 持有人结构 | | | |
| | | 机构投资者 | | 个人投资者 | |
| | | 持有份额 (份) | 占总份额比例 (%) | 持有份额 (份) | 占总份额比例 (%) |
| 24,368 | 28,726.20 | 680,896,194.00 | 97.27 | 19,103,806.00 | 2.73 |

9.2 基金前十名流通份额持有人

| 本期末 2024 年 6 月 30 日 | | | |
|------------------------|---|---------------|------------|
| 序号 | 持有人名称 | 持有份额 (份) | 占总份额比例 (%) |
| 1 | 新华人寿保险股份有限公司—新华人寿稳得福两全保险 (分红型) (分红专二) | 49,257,306.00 | 7.04 |
| 2 | 太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品-022L-CT001 深 | 36,400,000.00 | 5.20 |
| 3 | 中信证券股份有限公司 | 33,907,287.00 | 4.84 |
| 4 | 华夏基金—国民养老保险股份有限公司—专属商业养老保险产品—华夏基金国民养老 2 号单一资产管理计划 | 31,500,000.00 | 4.50 |
| 5 | 中国中金财富证券有限公司 | 22,746,002.00 | 3.25 |
| 6 | 同方全球人寿保险有限公司 | 21,804,687.00 | 3.11 |

| 7 | 海保人寿保险股份有限公司—传统险二 | 20,675,275.00 | 2.95 |
|--------------------------|---|----------------|-----------|
| 8 | 中国国际金融股份有限公司 | 17,405,053.00 | 2.49 |
| 9 | 建信信托有限责任公司 | 15,276,000.00 | 2.18 |
| 10 | 东方证券股份有限公司 | 11,975,719.00 | 1.71 |
| 合计 | | 260,947,329.00 | 37.28 |
| 上年度末 2023 年 12 月 31 日 | | | |
| 序号 | 持有人名称 | 持有份额（份） | 占总份额比例（%） |
| 1 | 新华人寿保险股份有限公司—新华人寿稳得福两全保险（分红型）（分红专二） | 49,257,306.00 | 7.04 |
| 2 | 太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品-022L-CT001 深 | 43,660,000.00 | 6.24 |
| 3 | 中信证券股份有限公司 | 35,462,841.00 | 5.07 |
| 4 | 申万宏源证券有限公司 | 34,329,357.00 | 4.90 |
| 5 | 华夏基金—国民养老保险股份有限公司—专属商业养老保险产品—华夏基金国民养老 2 号单一资产管理计划 | 31,500,000.00 | 4.50 |
| 6 | 建信信托有限责任公司 | 28,000,000.00 | 4.00 |
| 7 | 中国国际金融股份有限公司 | 18,644,411.00 | 2.66 |
| 8 | 浙商证券股份有限公司 | 17,032,770.00 | 2.43 |
| 9 | 工银瑞信投资—工商银行—工银瑞投—工银理财四海甄选集合资产管理计划 | 13,308,600.00 | 1.90 |
| 10 | 广发证券股份有限公司 | 12,452,331.00 | 1.78 |
| 合计 | | 283,647,616.00 | 40.52 |

9.3 基金前十名非流通份额持有人

| 本期末 2024 年 6 月 30 日 | | | |
|--------------------------|------------|----------------|-----------|
| 序号 | 持有人名称 | 持有份额（份） | 占总份额比例（%） |
| 1 | 合肥高新股份有限公司 | 175,000,000.00 | 25.00 |
| 合计 | | 175,000,000.00 | 25.00 |
| 上年度末 2023 年 12 月 31 日 | | | |
| 序号 | 持有人名称 | 持有份额（份） | 占总份额比例（%） |
| 1 | 合肥高新股份有限公司 | 175,000,000.00 | 25.00 |
| 合计 | | 175,000,000.00 | 25.00 |

9.4 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 | 84.00 | 0.00% |

| | | |
|---|--|--|
| 金 | | |
|---|--|--|

§10 基金份额变动情况

单位：份

| | |
|---------------------------|----------------|
| 基金合同生效日（2022年9月20日）基金份额总额 | 700,000,000.00 |
| 报告期期初基金份额总额 | 700,000,000.00 |
| 报告期期间基金总申购份额 | - |
| 报告期期间其他份额变动情况 | - |
| 报告期期末基金份额总额 | 700,000,000.00 |

§11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金无基金份额持有人大会决议。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，本基金管理人未发生重大人事变动。

本报告期内，本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期未发生影响基金管理人经营或基金运营业务的诉讼。

本报告期无涉及基金财产、基金托管业务的诉讼。

11.4 报告期内原始权益人或其同一控制下的关联方卖出战略配售取得的基金份额

本基金报告期内，无原始权益人或其同一控制下的关联方卖出战略配售取得份额的情况。

11.5 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。

11.6 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金所聘用的会计师事务所未发生改变。

11.7 为基金出具评估报告的评估机构情况

本报告期内本基金所聘用的评估机构未发生改变。

11.8 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

11.8.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金管理人及其高级管理人员在本报告期内无受稽查或处罚等情况。

11.8.2 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，基金托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

11.9 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 | 关于指定华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金主流动性服务商的公告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2024-01-08 |
| 2 | 华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金关于二〇二三年下半年主要运营数据的公告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2024-01-09 |
| 3 | 华夏基金管理有限公司关于华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金收益分配的公告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2024-01-15 |
| 4 | 关于召开华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金 2023 年第四季度业绩说明会的公告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2024-01-19 |
| 5 | 华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金停复牌、暂停恢复基金通平台份额转让业务及交易情况提示公告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2024-02-20 |
| 6 | 华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金交易情况提示公告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2024-03-14 |
| 7 | 评估报告/华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金 2023 年度评估报告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2024-03-28 |
| 8 | 审计报告/华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金 2023 年审计报告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2024-03-28 |
| 9 | 华夏基金管理有限公司关于华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金收益分配的公告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2024-03-29 |
| 10 | 关于举办华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金投资者开放日活动暨 2023 年年度业绩说明会的公告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2024-04-02 |
| 11 | 关于新增海通证券股份有限公司为部分基金流动性服务商的公告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2024-04-17 |
| 12 | 华夏基金管理有限公司关于华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金收益分配的公告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2024-06-03 |

§12 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予基金注册的文件；
- 2、《华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金基金合同》；
- 3、《华夏合肥高新创新产业园封闭式基础设施证券投资基金托管协议》；

- 4、法律意见书；
- 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制件或复印件。

华夏基金管理有限公司

二〇二四年八月三十日